POSLOVNA GODINA	KVARTAL	BROJ ZA IZVJEŠĆA
2021	II	

DATUM IZVJEŠTAJA	OIB
30.06.2021.	29597039090

IZVJEŠTAJI

01. Izvještaj o financijskom položaju
02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
03. Izvještaj o novčanom tijeku-indirektna metoda
04. Izvještaj o promjenama u neto imovini mirovinskog fonda
05. Izvještaj o posebnim pokazateljima mirovinskog fonda
06. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda
07. Bilješke uz financijske izvještaje

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU *Obrazac IFP*

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 29597039090
Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Izvještaj na dan: 30.06.2021. (u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2020.	30.06.2021.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	2.820.772,32	7.233.908,62
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih instutucija	2	6.800.300,55	11.500.137,25
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri (Σ AOP4+AOP7)	3	**117.505.232,26**	**145.252.546,16**
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	104.828.616,12	132.693.281,82
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	104.037.231,12	129.693.281,82
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	791.385,00	3.000.000,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	12.676.616,14	12.559.264,34
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33x	Udjeli UCITS fondova	9	28.215.100,86	36.352.593,65
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	5.966.081,02	5.846.829,21
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	216.577,89	961.381,77
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	65.375,51	50.262,86
55	Ostala financijska imovina	13	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	14	270.437,41	5.614.519,80
	UKUPNA IMOVINA (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	**161.859.877,82**	**212.812.179,32**
990-994	**Izvanbilančna evidencija aktiva**	16	**35.505.976,21**	**64.503.181,39**
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	448.302,00	0,00
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	11.072,40	120.749,51
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0,00	0,00
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	40.421,01	47.834,87
24	Obveze prema depozitaru	21	2.946,46	3.368,68
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	4.987,06	12.830,35
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	9.718,67	5.105.601,53
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σod AOP17 do AOP23)	24	**517.447,60**	**5.290.384,94**
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	**161.342.430,22**	**207.521.794,38**
	Broj obračunskih jedinica	26	**1.050.962,4051**	**1.238.854,0334**
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	**153,5187**	**167,5111**
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	139.674.651,18	172.009.427,94
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-11.136.681,51	-13.038.987,25
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	2.788.778,90	16.413.816,57
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	26.540.030,29	29.328.809,19
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33+AOP34)	32	3.475.651,36	2.808.727,93
96x+96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	3.475.651,36	2.808.727,93
96z	- učinkoviti dio računovodstvena zaštite	34		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP28 do AOP32)	35	**161.342.430,22**	**207.521.794,38**
995-999	**Izvanbilančna evidencija pasiva**	36	**35.505.976,21**	**64.503.181,39**

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Petar Vlaić
predsjednik Uprave

ERSTE d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB

Nataša Ivanović
članica Uprave

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 29597039090
Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Izvještajno razdoblje: 01.01.2021.- 30.06.2021.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2020.-30.06.2020.	01.01.2021.-30.06.2021.
	Neto realizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP38-AOP39)	37	**-414.785,73**	**1.406.977,12**
73	Realizirani dobici od financijskih instrumenata	38	2.768.692,82	2.250.313,36
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	3.183.478,55	843.336,24
	Neto nerealizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41+AOP42)	40	**-6.094.822,44**	**14.427.636,42**
72-62	Neto nerealizirani dobici (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-6.028.883,85	14.495.182,66
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-65.938,59	-67.546,24
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	**3.842.821,78**	**2.839.137,89**
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	748.018,79	565.286,84
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	2.505.345,05	1.578.007,62
74	Prihod od dividendi	46	526.688,48	612.423,21
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
76	Ostali prihodi	48	62.769,46	83.420,22
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	**2.120.006,40**	**1.890.952,04**
67	Rashodi od kamata	50	0,00	0,00
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	2.120.006,40	1.890.952,04
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0,00	0,00
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0,00	0,00
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	**302.091,71**	**368.982,82**
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	182.844,74	260.083,14
65	Naknada depozitaru	56	13.408,65	18.598,01
66	Transakcijski troškovi	57	105.838,32	90.301,67
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0,00	0,00
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP49-AOP54)	60	**-5.088.884,50**	**16.413.816,57**
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	**-2.567.526,51**	**-666.923,43**
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	62	*0,00*	*0,00*
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP64 + AOP65)	63	*-2.567.526,51*	*-666.923,43*
	- nerealizirani dobici/gubici	64	-2.567.526,51	-666.923,43
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)	66	*0,00*	*0,00*
	- dobici/gubici	67	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60 + AOP61)	69	**-7.656.411,01**	**15.746.893,14**

Petar Vlaić
predsjednik Uprave

ERSTE d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB

Nataša Ivanović
članica Uprave

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda) Obrazac INTI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 29597039090
Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Izvještajno razdoblje: 01.01.2021.- 30.06.2021.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2020.-30.06.2020.	01.01.2021.-30.06.2021.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP99 do AOP118)	98	**-14.615.700,50**	**-26.017.513,12**
Dobit ili gubitak	99	-5.088.884,50	16.413.816,57
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	6.104.969,76	-15.627.400,47
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-748.018,79	-565.286,84
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-526.688,48	-612.423,21
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	106	-6.058.367,50	-17.253.657,40
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	108	1.125.566,44	-3.712.106,29
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	630.888,65	-784.900,28
Primici od kamata	110	1.038.069,59	782.999,52
Izdaci od kamata	111	0,00	0,00
Primici od dividendi	112	468.749,50	438.710,74
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	-11.900.090,91	-4.699.832,88
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	984.129,83	-5.170.369,92
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	-549.777,34	-448.302,00
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	50.066,13	109.677,11
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	117	-2.088,69	7.836,08
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-144.224,19	5.103.726,15
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (od ΣAOP120 do AOP123)	119	**17.078.634,07**	**30.432.471,02**
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	120	19.359.247,20	32.334.776,76
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	121	-2.280.613,13	-1.902.305,74
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	122	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	123	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119)	124	**2.462.933,57**	**4.414.957,90**
Novac na početku razdoblja	125	**3.912.413,87**	**2.818.945,22**
Novac na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	**6.375.347,44**	**7.233.903,12**

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 29597039090
Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Izvještajno razdoblje: 01.01.2021.- 30.06.2021.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2020.-30.06.2020.	01.01.2021.-30.06.2021.
Dobit ili gubitak	127	-5.088.884,50	16.413.816,57
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-2.567.526,51	-666.923,43
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP127 + AOP128)	129	**-7.656.411,01**	**15.746.893,14**
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	19.359.247,20	32.334.776,76
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-2.280.613,13	-1.902.305,74
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ΣAOP130 do AOP131)	132	**17.078.634,07**	**30.432.471,02**
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129 + AOP132)	133	**9.422.223,06**	**46.179.364,16**

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 29597039090
Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Izvještajno razdoblje: 01.01.2021.- 30.06.2021.

Pozicija	**30.06.2021.**	**31.12.2020.**	**31.12.2019.**	**31.12.2018.**	**31.12.2017.**
Neto imovina mirovinskog fonda	207.521.794,38	161.342.430,22	120.120.805,36	87.927.569,73	79.708.365,78
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	1.238.854,0334	1.050.962,4051	778.883,2428	661.357,6509	594.960,6668
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	167,5111	153,5187	154,2218	132,9501	133,9725
	30.6.2021.	**31.12.2020.**	**31.12.2019.**	**31.12.2018.**	**31.12.2017.**
Prinos mirovinskog fonda	15,7928%	-0,4559%	15,9998%	-0,7631%	4,3767%
Pokazatelj ukupnih troškova	0,1999%	0,4726%	0,5173%	0,5631%	0,6618%

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	**Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju**	**Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe**
Baader Bank	43,8947%	0,0932%
Erste Group Bank AG	19,3930%	0,1001%

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA *Obrazac IVMF*

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 29597039090
Naziv mirovinskog društva: Erste d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Izvještajno razdoblje: 01.01.2021.- 30.06.2021.

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2020.	% NAV	30.6.2021.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	139.300.606,47	86,34%	176.086.916,85	84,85%
	..... od toga tehnikama procjene	21.574.370,55	13,37%	34.909.865,90	16,82%
	Financijske obveze	11.072,40	0,01%	120.749,51	0,06%
	..... od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	22.460.728,08	13,92%	36.391.861,74	17,54%
	Financijske obveze	453.040,67	0,28%	5.098.551,53	2,46%
Ostale metode	Ostala imovina	98.543,27	0,06%	333.400,73	0,16%
	Ostale obveze	53.334,53	0,03%	71.083,90	0,03%

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE Obrazac IB

Naziv fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 29597039090

Za razdoblje: 01.01.2021.- 30.06.2021.

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.