POSLOVNA GODINA	POLUGODIŠTE	BROJ ZA IZVJEŠĆA
2021	I	

DATUM IZVJEŠTAJA	OIB
30.06.2021.	41044110075

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 fonda
05. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda
06. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza fonda
07. Bilješke uz financijske izvještaje

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

Zatvoreni dobrovoljni cestarski mirovinski fond

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU *Obrazac IFP*

Naziv fonda: Zatvoreni dobrovoljni cestarski mirovinski fond
OIB fonda: 41044110075
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	1.204.525,16	1.695.237,78
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih instutucija	2	0,00	0,00
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0,00	0,00
	Prenosivi vrijednosni papiri (Σ AOP5+AOP9)	4	**17.756.555,69**	**19.075.895,02**
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	14.325.206,50	15.684.634,05
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	14.260.036,50	15.684.634,05
	b) kojima se trguje na drugom uredenom tržištu	7	0,00	0,00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	65.170,00	0,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	3.431.349,19	3.391.260,97
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0,00	0,00
33x	Udjeli UCITS fondova	11	3.490.292,79	4.120.396,27
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0,00	0,00
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	10.264,80	4.335,90
55	Ostala financijska imovina	15	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	0,00	272.128,00
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16)	17	**22.461.638,44**	**25.167.992,97**
990-994	**Izvanbilančna evidencija aktiva**	18	**5.921.924,75**	**3.849.229,91**
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0,00	0,00
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	1.955,45	213,99
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0,00	0,00
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	22.220,68	24.333,52
24	Obveze prema depozitaru	24	407,38	405,57
26	Obveze imateljima udjela	25	0,00	0,00
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	11.895,35	263.240,62
	Ukupno obveze fonda (Σod AOP20 do AOP26)	27	**36.478,86**	**288.193,70**
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	**22.425.159,58**	**24.879.799,27**
	Broj izdanih udjela	29	**101.497,5932**	**105.852,8478**
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	**220,9428**	**235,0414**
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	**Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)**	**32**	**22.999.250,43**	**24.688.786,43**
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	20.937.141,26	22.626.677,26
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	25.721,21	25.721,21
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	2.036.387,96	2.036.387,96
93	**Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)**	**36**	**-4.491.287,50**	**-5.168.977,71**
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-2.026.974,19	-2.237.132,55
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-2.378.786,49	-2.784.392,01
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-85.526,82	-147.453,15
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	265.089,06	1.553.423,16
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	3.053.652,65	3.318.741,71
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	598.454,94	487.825,68
96x+96y	- fer vrijednost financijske imovine	43	598.454,94	487.825,68
96z	- učinkoviti dio računovodstvena zaštite	44		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (AOP32+AOP36+(Σ od AOP40 do AOP42))	45	**22.425.159,58**	**24.879.799,27**
995-999	**Izvanbilančna evidencija pasiva**	46	**5.921.924,75**	**3.849.229,91**

* 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 fonda: Zatvoreni dobrovoljni cestarski mirovinski fond
OIB fonda: 41044110075
Naziv mirovinskog društv. 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 (ΣAOP48-AOP49)	47	**134.549,10**	**117.908,77**
73	Realizirani dobici od financijskih instrumenata	48	342.999,21	130.697,07
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	208.450,11	12.788,30
	Neto nerealizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51+AOP52)	50	**-1.039.984,66**	**1.469.042,22**
72-62	Neto nerealizirani dobici (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	-1.073.845,51	1.504.987,77
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	33.860,85	-35.945,55
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	**553.275,31**	**403.821,16**
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	130.811,39	108.675,67
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	378.055,13	232.163,83
74	Prihod od dividendi	56	44.408,79	62.981,66
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0,00	0,00
76	Ostali prihodi	58	0,00	0,00
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	**284.577,24**	**276.433,62**
67	Rashodi od kamata	60	0,00	0,00
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	284.577,24	276.433,62
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0,00	0,00
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	63	0,00	0,00
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	**135.282,78**	**160.915,37**
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	111.297,79	139.965,81
65	Naknada depozitaru	66	2.040,40	2.371,01
66	Transakcijski troškovi	67	10.712,27	7.349,82
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	11.232,32	11.228,73
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	**-772.020,27**	**1.553.423,16**
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72 + AOP73 + AOP76)	71	**-479.125,02**	**-110.629,26**
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	*0,00*	*0,00*
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74 + AOP75)	73	*-479.125,02*	*-110.629,26*
	- nerealizirani dobici/gubici	74	-479.125,02	-110.629,26
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP77 + AOP78)	76	*0,00*	*0,00*
	- dobici/gubici	77	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	78	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70 + AOP71)	79	**-1.251.145,29**	**1.442.793,90**

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 INT1

Naziv fonda: Zatvoreni dobrovoljni cestarski mirovinski fond
OIB fonda: 41044110075
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 ΣAOP113 do AOP132)	112	**244.008,60**	**-521.103,53**
Dobit ili gubitak	113	-772.020,27	1.553.423,16
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	114	820.297,10	-1.546.910,31
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	115	0,00	0,00
Prihodi od kamata	116	-130.811,39	-108.675,67
Rashodi od kamata	117	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	118	-44.408,79	-62.981,66
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	119	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	120	-408.373,28	-462.945,77
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	121	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	122	168.341,93	-128.863,61
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedene financijske instrumente	123	-34.927,31	45.060,62
Primici od kamata	124	179.505,26	148.221,21
Izdaci od kamata	125	0,00	0,00
Primici od dividendi	126	31.983,79	40.288,66
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	127	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	128	458.617,71	-249.435,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	129	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	130	-2.337,04	-1.741,46
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	131	-170,71	2.111,03
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	132	-21.688,40	251.345,27
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (od ΣAOP134 do AOP141)	133	**1.506.108,76**	**1.011.845,79**
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	134	1.709.534,37	1.689.536,00
Primici s osnove promjene članstva	135	0,00	0,00
Primici s osnove državnih poticaja	136	0,00	0,00
Izdaci s osnova isplata mirovina	137	-101.819,06	-210.158,36
Izdaci s osnove promjene članstva	138	-79.766,71	-405.605,52
Izdaci s osnove smrti člana	139	-21.839,84	-61.926,33
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	140	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	141	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP112+AOP133)	142	**1.750.117,36**	**490.742,26**
Novac na početku razdoblja	143	**256.956,53**	**1.204.495,08**
Novac na kraju razdoblja (AOP142+AOP143)	144	**2.007.073,89**	**1.695.237,34**

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA **Obrazac IPNI**

Naziv fonda: Zatvoreni dobrovoljni cestarski mirovinski fond
OIB fonda: 41044110075
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	145	-772.020,27	1.553.423,16
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-479.125,02	-110.629,26
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP145 + AOP146)	147	**-1.251.145,29**	**1.442.793,90**
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	148	1.709.534,37	1.689.536,00
Primici s osnove promjene članstva	149	0,00	0,00
Primici s osnove državnih poticaja	150	0,00	0,00
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-101.819,06	-210.158,36
Izdaci s osnova promjene članstva	152	-79.766,71	-405.605,52
Izdaci zbog smrti člana	153	-21.839,84	-61.926,33
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (ΣAOP148 do AOP153)	154	**1.506.108,76**	**1.011.845,79**
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	**254.963,47**	**2.454.639,69**

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Obrazac IPPF

Naziv fonda: Zatvoreni dobrovoljni cestarski mirovinski fond

OIB fonda: 41044110075

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 fonda	24.879.799,27	22.425.159,58	18.888.062,34	14.079.081,31	11.370.354,82
Broj udjela fonda	105.852,8478	101.497,5932	84.564,1264	71.433,7440	57.475,1959
Cijena udjela fonda	235,0414	220,9428	223,3579	197,0929	197,8306
	30.06.2021.	**31.12.2020.**	**31.12.2019.**	**31.12.2018.**	**31.12.2017.**
Prinos mirovinskog fonda	12,6100%	-1,0813%	13,3262%	-0,3729%	6,0269%
Pokazatelj ukupnih troškova	0,6851%	1,4324%	1,4301%	1,3653%	1,3636%

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je 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	49,4230%	0,0500%
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK DD	19,1089%	0,1536%
J.P. Morgan Morgan Chase Bank	13,3914%	0,0500%
RAIFFEISENBANK	10,8680%	0,0000%

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA FONDA *Obrazac IV*

Naziv fonda: Zatvoreni dobrovoljni cestarski mirovinski fond

OIB fonda: 41044110075

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	30.06.2021.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	17.825.764,09	79,49%	19.832.059,22	79,71%
	..... od toga tehnikama procjene	5.215.758,22	23,26%	5.966.622,87	23,98%
	Financijske obveze	1.955,45	0,01%	213,99	0,00%
	..... od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	4.635.874,35	20,67%	5.335.933,75	21,45%
	Financijske obveze	0,00	0,00%	249.435,00	1,00%
Ostale metode	Ostala imovina	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Ostale obveze	34.523,41	0,15%	38.544,71	0,15%

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE Obrazac IB

Naziv fonda: Zatvoreni dobrovoljni cestarski mirovinski fond

OIB fonda: 41044110075

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.