

POSLOVNA GODINA

2026

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.03.2026.

OIB

29597039090

IZVJEŠTAJI

01. Izveštaj o financijskom položaju
02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
03. Izveštaj o novčanom tijeku-indirektna metoda
04. Izveštaj o promjenama u neto imovini mirovinskog fonda
05. Izveštaj o posebnim pokazateljima mirovinskog fonda
06. Izveštaj 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

Izveštaj na dan: 31.03.2026.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2025.	31.03.2026.
Imovina fonda				
10+18*	Novčana sredstva	1	6.742.793,28	11.648.138,21
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	7.010.245,67	20.525.061,54
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri (Σ AOP4+AOP7)	3	191.800.701,52	199.697.080,84
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	189.495.433,17	197.389.786,68
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	189.495.433,17	197.389.786,68
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	0,00	0,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	2.305.268,35	2.307.294,16
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33x	Udjeli UCITS fondova	9	29.699.171,94	28.467.021,71
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	5.944.982,31	7.686.894,69
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	6.191.254,74	7.483.961,05
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	437.846,59	1.567.832,12
55	Ostala financijska imovina	13	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	14	1.161.601,06	1.500.792,34
	UKUPNA IMOVINA (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14)	15	248.988.597,11	278.576.782,50
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	58.631.587,54	30.310.148,40
Obveze fonda				
20	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	17	0,00	20.100,12
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	0,00	267.686,96
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0,00	0,00
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	49.955,64	54.551,55
24	Obveze prema depozitaru	21	3.538,52	4.032,10
26	Obveze s osnovne prijenosa obračunskih jedinica	22	78.490,14	57.999,93
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	43.499,29	51.435,81
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σod AOP17 do AOP23)	24	175.483,59	455.806,47
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	248.813.113,52	278.120.976,03
	Broj obračunskih jedinica	26	7.523.884,5635	8.327.862,9087
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	33,0698	33,3964
Obveze fonda prema izvorima imovine				
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	206.110.531,43	237.399.964,72
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-10.793.398,24	-14.679.411,94
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	24.391.236,91	3.374.631,33
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	28.831.377,51	53.222.614,42
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33+AOP34)	32	273.365,91	-1.196.822,50
96x+96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	273.365,91	-1.196.822,50
96z	- učinkoviti dio računovodstvena zaštite	34	0,00	0,00
	UKUPNO OBEVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP28 do AOP32)	35	248.813.113,52	278.120.976,03
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	58.631.587,54	30.310.148,40

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Petar Vlaić
predsjednik Uprave

ERSTE d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Z A G R E B

Nataša Ivanović
članica Uprave

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ 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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026.- 31.03.2026.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2025.- 31.03.2025.	01.01.2026.- 31.03.2026.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (ΣAOP38-AOP39)	37	709.923,44	-946.656,37
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	972.266,34	536.934,94
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	262.342,90	1.483.591,31
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41+AOP42)	40	2.524.987,54	3.528.021,60
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	3.522.874,23	2.745.327,30
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-997.886,69	782.694,30
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	845.689,58	1.258.868,62
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	513.751,31	751.986,07
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	262.616,96	355.345,83
74	Prihodi od dividendi	46	67.611,10	151.126,89
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
76	Ostali prihodi	48	1.710,21	409,83
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	361.320,50	236.336,80
67	Rashodi od kamata	50	0,00	0,00
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	361.320,50	236.336,80
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	138.096,66	229.265,72
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	100.043,04	153.598,95
65	Naknada depozitaru	56	7.086,36	11.353,00
66	Transakcijski troškovi	57	30.967,26	64.313,77
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	3.581.183,40	3.374.631,33
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-384.221,09	-1.470.188,41
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62	0,00	0,00
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-384.221,09	-1.470.188,41
	- nerealizirani dobiti/gubici	64	-384.221,09	-1.470.188,41
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0,00	0,00
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	66	0,00	0,00
	- dobiti/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	3.196.962,31	1.904.442,92

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026.- 31.03.2026.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2025.- 31.03.2025.	01.01.2026.- 31.03.2026.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (od ΣAOP99 do AOP118)	98	-17.217.436,85	-22.443.855,97
Dobit ili gubitak	99	3.581.183,40	3.374.631,33
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	-3.201.297,13	-2.598.763,19
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-513.751,31	-751.986,07
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-67.611,10	-151.126,89
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive dužničke i vlasničke vrijednosne papire	106	-15.631.183,08	-8.858.755,96
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	108	-3.095.632,75	462.649,83
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	328.597,82	-1.354.568,74
Primici od kamata	110	538.127,90	804.524,58
Izdaci od kamata	111	0,00	0,00
Primici od dividendi	112	104.725,10	150.375,18
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	2.000.620,83	-13.513.942,45
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-1.265.750,12	-307.706,68
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	0,00	20.100,12
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	-2.613,73	267.686,96
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	117	3.115,41	5.089,49
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	4.031,91	7.936,52
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (od ΣAOP120 do AOP123)	119	16.489.423,74	27.352.615,05
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	120	17.621.890,38	31.259.118,96
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	121	-1.132.466,64	-3.906.503,91
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	-728.013,11	4.908.759,08
Novac na početku razdoblja	125	6.753.117,21	6.733.525,28
Novac na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	6.025.104,10	11.642.284,36

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026.- 31.03.2026.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2025.- 31.03.2025.	01.01.2026.- 31.03.2026.
Dobit ili gubitak	127	3.581.183,40	3.374.631,33
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-384.221,09	-1.470.188,41
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (ΣAOP127 + AOP128)	129	3.196.962,31	1.904.442,92
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	17.256.449,28	31.289.433,29
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-1.057.582,49	-3.886.013,70
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (ΣAOP130 do AOP131)	132	16.198.866,79	27.403.419,59
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129 + AOP132)	133	19.395.829,10	29.307.862,51

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: 01.01.2026. - 31.03.2026.

Pozicija	31.03.2026.	31.12.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.
Neto imovina mirovinskog fonda	278.120.976,03	248.813.113,52	155.930.367,39	85.072.810,18	49.552.443,49
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	8.327.862,9087	7.523.884,5635	5.326.674,4258	3.276.720,1046	2.212.284,7684
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	33,3964	33,0698	29,2735	25,9628	22,3988
Prinos mirovinskog fonda	11,7265%	12,9684%	12,7517%	15,9117%	-4,2493%
Pokazatelj ukupnih troškova	0,0847%	0,3051%	0,3489%	0,3563%	0,3809%
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 obavijenih 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 obavijenih posredstvom te pravne osobe			
Baader Bank	27,4187%	0,1117%			
J.P. Morgan Chase Bank, N.A	23,4735%	0,0424%			
Erste Group Bank AG	19,9136%	0,0253%			
Citibank, N.A.	12,8444%	0,0500%			

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA 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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026.- 31.03.2026.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2025.	% NAV	31.03.2026.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	231.768.688,75	93,15%	243.137.176,25	87,42%
 od toga tehnikama procjene	38.178.133,00	15,34%	42.637.384,40	15,33%
	Financijske obveze	0,00	0,00%	267.686,96	0,10%
 od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak					
Amortizirani trošak	Financijska imovina	16.103.000,87	6,47%	34.834.080,48	12,52%
	Financijske obveze	42.813,79	0,02%	70.620,59	0,03%
Ostale metode					
Ostale metode	Ostala imovina	1.116.907,49	0,45%	605.525,77	0,22%
	Ostale obveze	132.669,80	0,05%	117.498,92	0,04%

Naziv fonda: Erste Plavi obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 29597039090

Za razdoblje: 01.01.2026.- 31.03.2026.

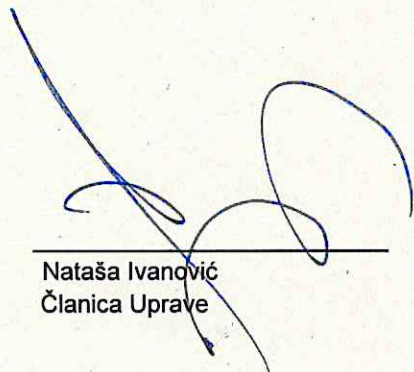
Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

- 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.

Datum izvještaja: 31.03.2026. godine



Petar Vlačić
Predsjednik Uprave



Nataša Ivanović
Članica Uprave

ERSTE d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Z A G R E B