

| Konto | Pozicije | AOP | 31.12.2015. | 31.03.2016. |
|---------------------|---|-----------|-----------------------|-----------------------|
| | AKTIVA | 1 | | |
| | A IMOVINA | 2 | | |
| | I Financijska imovina (AOP4+AOP6+AOP7+AOP8+AOP10) | 3 | 130.243.944,28 | 134.917.104,79 |
| 10+13* | 1. Novac i novčani ekvivalenti | 4 | 30.067.122,10 | 15.891.087,77 |
| 1005 |od toga jamstveni polog | 5 | 14.740,00 | 340.120,00 |
| 30+13* | 2. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak | 6 | 5.469.116,85 | 5.454.663,46 |
| 31+13* | 3. Financijska imovina raspoloživa za prodaju | 7 | 0,00 | 0,00 |
| 32+13* | 4. Zajmovi i potraživanja | 8 | 94.707.705,33 | 113.571.353,56 |
| 321 | ... od toga jamstveni polog | 9 | 35.470.680,00 | 35.630.400,00 |
| 33+13* | 5. Financijska imovina koja se drži do dospelja | 10 | 0,00 | 0,00 |
| | II Potraživanja (AOP12+ AOP13+AOP14) | 11 | 4.648.401,64 | 4.539.333,33 |
| 12 | 1. Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima | 12 | 4.549.048,78 | 4.271.073,63 |
| 15 | 2. Potraživanja od državnih jedinica i drugih institucija | 13 | 1.202,52 | 705,11 |
| 11+13+14+16+17+18 | 3. Ostala potraživanja | 14 | 98.150,34 | 267.554,59 |
| 191 | III Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda | 15 | 149.802,00 | 230.633,94 |
| 190 | IV Odgođena porezna imovina | 16 | 968.758,91 | 968.758,91 |
| 01 | V Nekretnine, postrojenja i oprema | 17 | 364.951,18 | 440.323,09 |
| 04 | VI Ulaganja u nekretnine | 18 | 0,00 | 0,00 |
| 00 | VII Nematerijalna imovina | 19 | 130.270,29 | 115.332,21 |
| 02+03+05+06+07+08 | VIII Ostala imovina | 20 | 120.954,34 | 120.954,34 |
| | B UKUPNA AKTIVA (AOP3+AOP11+AOP15+AOP16+AOP17+AOP18+AOP19+AOP20) | 21 | 136.627.082,64 | 141.332.440,61 |
| 98 | Izvanbilančni zapisi | 22 | 0,00 | 0,00 |
| | PASIVA | 23 | | |
| | C KAPITAL I REZERVE (AOP25+AOP26+AOP27+AOP28+AOP32+AOP33) | 24 | 127.799.863,55 | 115.192.968,08 |
| 90 | I Upisani kapital | 25 | 56.000.000,00 | 56.000.000,00 |
| 92 | II Rezerve kapitala | 26 | 0,00 | 0,00 |
| 91+94 | III Rezerve | 27 | 2.800.000,00 | 2.800.000,00 |
| 93 | IV Revalorizacijske rezerve (od AOP29 do AOP31) | 28 | 0,00 | 0,00 |
| 930 | 1. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 29 | 0,00 | 0,00 |
| 931 | 2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite | 30 | 0,00 | 0,00 |
| 932+933 | 3. Ostale revalorizacijske rezerve | 31 | 0,00 | 0,00 |
| 950+951 | V Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 32 | 41.646.988,17 | 50.999.863,55 |
| 952+953 | VI Dobit ili gubitak tekuće godine | 33 | 27.352.875,38 | 5.393.104,53 |
| | D Obveze (Σ od AOP35 do AOP40) | 34 | 3.592.286,11 | 19.953.942,65 |
| 20 | I Obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima | 35 | 0,00 | 0,00 |
| 210+23* | II Obveze za primljene kredite i zajmove | 36 | 0,00 | 0,00 |
| 211+212+213+219+23* | III Ostale obveze po financijskim instrumentima | 37 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | IV Obveze prema dobavljačima | 38 | 879.772,88 | 993.095,35 |
| 27 | V Obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti | 39 | 0,00 | 18.000.000,00 |
| 22+25+26 | VI Ostale obveze | 40 | 2.712.513,23 | 960.847,30 |
| 28 | E Rezerviranja | 41 | 2.162.284,55 | 2.162.284,55 |
| 291 | F Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja | 42 | 3.072.648,43 | 4.023.245,33 |
| 290 | G Odgođene porezne obveze | 43 | 0,00 | 0,00 |
| | H UKUPNA PASIVA (AOP24+AOP34+AOP41+AOP42+AOP43) | 44 | 136.627.082,64 | 141.332.440,61 |
| 99 | Izvanbilančni zapisi | 45 | 0,00 | 0,00 |

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE d.d. za upravljanje obveznim mirovinskim fondovima

OIB: 2045535575

Za razdoblje: 01.01.2016. - 31.03.2016.

(HRK)

| Konto | Pozicije | AOP | 01.01.2015. - 31.03.2015. | 01.01.2016. - 31.03.2016. |
|--------------------------|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| 700 | a) Ulazna naknada (AOP47+AOP48) | 46 | 1.722.964,40 | 1.846.348,16 |
| 7001 | - Obvezni mirovinski fond | 47 | 1.722.964,40 | 1.846.348,16 |
| 7002 | - Dobrovoljni mirovinski fond | 48 | 0,00 | 0,00 |
| 701 | b) Naknada za upravljanje (AOP50+AOP51) | 49 | 12.343.868,33 | 12.429.248,09 |
| 7010 | - Obvezni mirovinski fond | 50 | 12.343.868,33 | 12.429.248,09 |
| 7011 | - Dobrovoljni mirovinski fond | 51 | 0,00 | 0,00 |
| 702 | c) Naknada za izlaz (AOP53+AOP54) | 52 | 26,94 | 32,17 |
| 7020 | - Obvezni mirovinski fond | 53 | 26,94 | 32,17 |
| 7021 | - Dobrovoljni mirovinski fond | 54 | 0,00 | 0,00 |
| I | Prihodi od upravljanja fondovima (AOP46+AOP49+AOP52) | 55 | 14.066.859,67 | 14.275.628,42 |
| -640 | a) Transakcijski troškovi | 56 | -475,50 | -1.140,00 |
| -643 | b) Troškovi promidžbe | 57 | -379.109,83 | -338.248,82 |
| -642 | c) Troškovi prodajnih zastupnika | 58 | 0,00 | 0,00 |
| -641-649-652 | d) Ostali troškovi od upravljanja fondovima | 59 | -3.540.054,95 | -3.636.310,13 |
| II | Rashodi od upravljanja fondovima (Σ od AOP56 do AOP59) | 60 | -3.919.640,28 | -3.975.698,95 |
| III | Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP55+AOP60) | 61 | 10.147.219,39 | 10.299.929,47 |
| -60 | a) Materijalni troškovi | 62 | -52.398,11 | -39.455,60 |
| -62 | b) Troškovi osoblja | 63 | -1.587.708,62 | -1.802.289,49 |
| -65 (osim 652) | c) Amortizacija i vrijednosno usklađenja ostale imovine | 64 | -82.771,72 | -77.351,65 |
| -61-63-69 | e) Ostali troškovi poslovanja | 65 | -1.837.083,15 | -1.676.365,08 |
| IV | Rashodi od poslovanja društva (Σ od AOP62 do AOP65) | 66 | -3.559.961,60 | -3.595.461,82 |
| 710-680 | a) Neto prihod od kamata | 67 | 341.859,92 | 333.192,89 |
| 72-681 | b) Neto tečajne razlike | 68 | 1.588.369,89 | -507.984,59 |
| 711+712+73+74 660-670 | c) Ostali financijski prihodi i rashodi | 69 | 273.382,01 | 183.558,92 |
| -661 | d) Umanjenje financijskih instrumenata | 70 | 0,00 | 0,00 |
| VII | Neto financijski rezultat (Σ od AOP67 do AOP70) | 71 | 2.203.611,82 | 8.767,22 |
| 75+76+77-671 | VIII Ostali prihodi i rashodi | 72 | 26.888,06 | 29.438,12 |
| | Ukupni prihodi | 73 | 16.675.434,98 | 15.056.231,44 |
| | Ukupni rashodi | 74 | -7.857.677,31 | -8.313.558,45 |
| IX | Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP61+AOP66+AOP71) | 75 | 8.817.757,67 | 6.742.672,99 |
| X | Porez na dobit | 76 | 1.756.538,46 | 1.349.568,46 |
| XI | Dobit ili gubitak (AOP75-AOP76) | 77 | 7.061.219,21 | 5.393.104,53 |
| XII | Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP79 do AOP83) | 78 | 0,00 | 0,00 |
| | a) promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine) | 79 | 0,00 | 0,00 |
| | b) aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja | 80 | 0,00 | 0,00 |
| | c) nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju | 81 | 0,00 | 0,00 |
| | d) dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog toka | 82 | 0,00 | 0,00 |
| | e) Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobit | 83 | 0,00 | 0,00 |
| XIII | Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP77+AOP78) | 84 | 7.061.219,21 | 5.393.104,53 |
| XIV | Reklasifikacijske usklade | 85 | 0,00 | 0,00 |

| P o z i c i j a | AOP | 01.01.2015. - 31.03.2015. | 01.01.2016. - 31.03.2016. |
|---|------------|---------------------------|---------------------------|
| Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja | 125 | 8.817.757,67 | 6.742.672,99 |
| Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 126 | 82.771,72 | 77.351,65 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi | 127 | 0,00 | 0,00 |
| Rezerviranja | 128 | 0,00 | 0,00 |
| Prihodi od kamata | 129 | -341.859,94 | -333.193,57 |
| Rashodi od kamata | 130 | 0,02 | 0,68 |
| Umanjenje financijske imovine | 131 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima | 132 | -307.824,25 | 277.975,15 |
| Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja | 133 | -153.233,20 | -14.160,11 |
| Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak | 134 | -110.000,00 | -51.250,00 |
| Primici od kamata | 135 | 223.073,25 | 679.863,01 |
| Izdaci od kamata | 136 | -0,02 | -0,68 |
| Primici od dividendi | 137 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine | 138 | -77.517,78 | -80.831,94 |
| Povećanje/smanjenje obveza s osnova upravljanja mirovinskim fondovima | 139 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima | 140 | 136.475,03 | 113.322,47 |
| Povećanje/smanjenje ostalih obveza | 141 | 14.581.432,59 | 16.248.334,07 |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive | 142 | 1.064.311,65 | 950.596,90 |
| Plaćen porez na dobit | 143 | -1.135.425,95 | -1.504.315,19 |
| I. Neto novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP143) | 144 | 22.779.960,79 | 23.106.365,43 |
| Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu ili nematerijalnu imovinu | 145 | -85.216,66 | -137.785,48 |
| Povećanje/smanjenje ulaganja u zajmove i potraživanja | 146 | -3.003.313,95 | -19.145.434,56 |
| Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju | 147 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospelja | 148 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja | 149 | 0,00 | 0,00 |
| II. Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti (Σ AOP145 do AOP149) | 150 | -3.088.530,61 | -19.283.220,04 |
| Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima | 151 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima | 152 | 0,00 | 0,00 |
| Uplate vlasnika društva | 153 | 0,00 | 0,00 |
| Isplata dividende ili udjela u dobiti | 154 | -16.000.000,00 | -18.000.000,00 |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki | 155 | 0,00 | 0,00 |
| III. Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti (Σ AOP151 do AOP155) | 156 | -16.000.000,00 | -18.000.000,00 |
| IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP144+AOP150+AOP156) | 157 | 3.691.430,18 | -14.176.854,61 |
| V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja | 158 | 27.570.396,46 | 30.059.740,60 |
| VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP157+AOP158) | 159 | 31.261.826,64 | 15.882.885,99 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENI KAPITALA

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE d.d. za upravljanje obveznim mirovinskim fondovima

OIB: 20455535575

Za razdoblje: 01.01.2016. - 31.03.2016.

Obrazac IPK

(HRK)

| Kapital i rezerve | Raspodjeljivo vlasnicima matice | | | | | | | Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa | Ukupno kapital i rezerve |
|---|---------------------------------|---------------------|-------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|---|---|--------------------------|
| | Upisani kapital | Rezerve kapitala | Rezerve iz dobiti | Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | Ostale revalorizacijske rezerve | Zadržana dobit ili preneseni gubitak | Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja) | | |
| Pozicija | | | | | | | | | |
| Stanje 1. siječnja 2015. | 56.000.000,00 | 2.800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.520.278,97 | 23.126.709,20 | 0,00 | 116.446.988,17 |
| Promjene računovodstvenih politika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanje 1. siječnja 2015. (prepravljeno) | 56.000.000,00 | 2.800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 34.520.278,97 | 23.126.709,20 | 0,00 | 116.446.988,17 |
| Dobit ili gubitak razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.352.875,38 | 0,00 | 27.352.875,38 |
| Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.126.709,20 | -23.126.709,20 | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi 2015. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 23.126.709,20 | 4.226.166,18 | 0,00 | 27.352.875,38 |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale uplate vlasnika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Isplata udjela u dobiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -16.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | -16.000.000,00 |
| Ostale raspodjele vlasnicima | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanje na 31. prosinca 2015. | 56.000.000,00 | 2.800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.646.988,17 | 27.352.875,38 | 0,00 | 127.799.863,55 |
| <i>(zadnji dan izvještajnog razdoblja u prethodnoj godini)</i> | | | | | | | | | |
| Stanje 1. siječnja 2016. | 56.000.000,00 | 2.800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.646.988,17 | 27.352.875,38 | 0,00 | 127.799.863,55 |
| Promjene računovodstvenih politika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanje 1. siječnja 2016. (prepravljeno) | 56.000.000,00 | 2.800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 41.646.988,17 | 27.352.875,38 | 0,00 | 127.799.863,55 |
| Dobit ili gubitak razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.393.104,53 | 0,00 | 5.393.104,53 |
| Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.352.875,38 | -27.352.875,38 | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi 2016. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 27.352.875,38 | -21.959.770,85 | 0,00 | 5.393.104,53 |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale uplate vlasnika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Isplata udjela u dobiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -18.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | -18.000.000,00 |
| Ostale raspodjele vlasnicima | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanje na 31. ožujka 2016. | 56.000.000,00 | 2.800.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 50.999.863,55 | 5.393.104,53 | 0,00 | 115.192.968,08 |

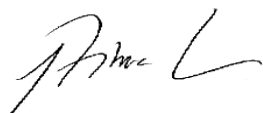
BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**Obrazac IB****Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGZLANJE d.d. za upravljanje obveznim mirovinskim fondovima****OIB: 20455535575****Za razdoblje: 01.01.2016. - 31.03.2016.**

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

U Zagrebu, 30.04.2016. godine

Dubravko Štimac
predsjednik Uprave



Renata Kašnjar-Putar
članica Uprave

