

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 99318944138

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE D.D. za upravljanje obveznim mirovinskim fondom

Izveštaj na dan: 31.03.2010. godine

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12. prethodna godina	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	4.904.064.976	5.208.556.291
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	115.696.543	6.494.654
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	4.788.368.433	5.202.061.637
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.271.685.983	2.379.254.146
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	595.922.988	971.681.493
8	Zajmovi i potraživanja	6	158.251.337	87.839.929
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	1.762.508.125	1.763.286.069
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	43.507.755	42.697.949
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	97.663	11.829.413
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	1.883.562	408.469
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12	0	0
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	826	422
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	41.525.704	30.459.645
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	4.947.572.731	5.251.254.240
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	73.912.238	10.599.283
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	73.912.238	10.599.283
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	3.656.785	3.519.610
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	3.279.266	3.300.667
24	Obveze prema banci skrbniku	22	122.972	132.027
25	Ostale obveze fonda	23	0	0
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	254.546	86.916
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	77.569.023	14.118.893
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	4.870.003.707	5.237.135.347
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	35.538.309	36.799.891
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	137,0353	142,3139
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	4.618.526.954	4.809.033.138
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	350.868.977	351.027.807
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-291.843.327	-292.946.359
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-64.110.657	-76.989.802
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	0	0
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	323.261.120	164.449.221
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	-19.433.568	303.827.551
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-47.265.792	-21.266.209
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	4.870.003.707	5.237.135.347
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	0	0

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 99318944138

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE D.D. za upravljanje obveznim mirovinskim fondom

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010.-31.03.2010. godine

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	1.259.736	5.971.946
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijecom	44	40.748.818	40.397.335
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	3.995.809	1.147.145
74	Prihodi od dividendi	46	11.072.981	92.642
75	Ostali prihodi	47	134.381	163.956
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	57.211.725	47.773.024
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	7.989.158	1.112.534
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	2.202.895	1.831.026
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	7.517.134	9.376.102
65	Naknada banci skrbniku	53	343.247	375.044
66	Transakcijski troškovi	54	119.017	197.440
64	Umanjenje imovine	55	0	0
69	Ostali rashodi	56	0	0
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	18.171.450	12.892.146
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	39.040.274	34.880.878
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	59		
72-62 (bez 72x i 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) na ulaganjima u financijske instrumente	60	-85.551.044	131.061.323
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	0	0
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	13.172.046	-1.492.980
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	-72.378.998	129.568.343
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	-33.338.723	164.449.221
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	64.646	25.999.583
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	64.646	25.999.583
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	-33.274.078	190.448.804
	Reklasifikacijske usklade	69	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 99318944138

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE D.D. za upravljanje obveznim mirovinskim fondom

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010.-31.03.2010. godine

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP89)	70	0	0
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	71		
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	72		
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	73		
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	74		
Primici od dividendi	75		
Primici od kamata	76		
Izdaci od kamata	77		
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	78		
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	79		
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća	80		
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća	81		
Primici od mirovinskog društva	82		
Izdaci za naknade od upravljanja fondom	83		
Primici od banke skrbnika	84		
Izdaci za naknade banci skrbniku	85		
Izdaci za transakcijske troškove	86		
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	87		
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	88		
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	89		
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP91 do AOP98)	90	0	0
Primici od članova fonda	91		
Primici po osnovi državnih poticaja	92		
Primici s osnove promjene članstva	93		
Izdaci s osnove promjene članstva	94		
Izdaci temeljem isplate mirovina	95		
Izdaci zbog smrti člana	96		
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	97		
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	98		
Efekti promjene tečaja stranih valuta	99		
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP70+ AOP90+AOP99)	100	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	101		
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP100+ AOP101)	102	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

Naziv mirovinskog fonda: PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 99318944138

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE D.D. za upravljanje obveznim mirovinskim fondom

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010.-31.03.2010. godine

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-173.286.687,91	-285.884.724,57
Dobit ili gubitak	104	-33.338.723,41	164.449.220,97
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-13.172.045,84	1.492.979,65
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0,00	0,00
Prihodi od kamata	107	-40.748.817,59	-40.397.335,16
Rashodi od kamata	108	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	109	-11.072.981,16	-92.641,91
Umanjenje financijske imovine	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-172.255.445,16	-106.005.902,62
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	172.418.679,57	-352.814.162,15
Primici od kamata	113	40.748.817,59	40.397.335,16
Izdaci za kamate	114	0,00	0,00
Primici od dividendi	115	11.072.981,16	92.641,91
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-154.564.501,70	69.633.463,96
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	10.142.530,53	809.806,77
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	17.507.396,32	-63.312.955,32
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	-56.036,96	30.454,71
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	31.458,74	-167.630,54
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	195.661.304,99	176.682.835,74
Primici od članova fonda	125	198.089.083,43	190.506.183,52
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0,00	0,00
Primici s osnove promjene članstva	127	675.998,27	158.830,07
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-2.539.671,29	-1.103.032,14
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-564.105,42	-12.879.145,71
Izdaci zbog smrti člana	130	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	22.374.617,08	-109.201.888,83
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	5.832.315,25	115.696.543,26
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	28.206.932,33	6.494.654,43

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 99318944138

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE D.D. za upravljanje obveznim mirovinskim fondom

Izvještajno razdoblje: 01.01.2010.-31.03.2010. godine

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	161.889.466,53	47.773.024,01	-174.781.612,82	-127.008.588,81	34.880.877,72
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	161.371.653,33	131.061.322,90	-162.864.632,98	-31.803.310,08	129.568.343,25
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-47.265.791,96	25.999.583,30	0,00	25.999.583,30	-21.266.208,66
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	275.995.327,90	204.833.930,21	-337.646.245,80	-132.812.315,59	143.183.012,31
Novčani primici od članova fonda	140	4.618.526.954,31	190.506.183,52	-	190.506.183,52	4.809.033.137,83
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0,00	0,00	-	0,00	0,00
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	350.868.976,92	158.830,07	-	158.830,07	351.027.806,99
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-291.843.326,88	-	-1.103.032,14	-1.103.032,14	-292.946.359,02
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-64.110.656,53	-	-12.879.145,71	-12.879.145,71	-76.989.802,24
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	0,00	-	0,00	0,00	0,00
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	4.613.441.947,82	190.665.013,59	-13.982.177,85	176.682.835,74	4.790.124.783,56
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	4.889.437.275,72	395.498.943,80	-351.628.423,65	43.870.520,15	4.933.307.795,87
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	-19.433.568,44	323.261.119,96	0,00	323.261.119,96	303.827.551,52
Promjena računovodstvenih politika	149	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak temeljnih pogrešaka	150	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	-19.433.568,44	323.261.119,96	0,00	323.261.119,96	303.827.551,52
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	4.870.003.707,28	718.760.063,76	-351.628.423,65	367.131.640,11	5.237.135.347,39

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 99318944138

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE D.D. za upravljanje obveznim mirovinskim fondom

Izvještajno razdoblje: 01.01.2010.-31.03.2010. godine

(u HRK)

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12. prethodne godine (n)	31.12. prethodne godine (n-1)	31.12. prethodne godine (n-2)	31.12. prethodne godine (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	5.237.135.347,39	4.870.003.707,38	3.736.307.351,81	3.539.689.645,55	2.707.344.309,43
Broj obračunskih jedinica	36.799.891,2806	35.538.308,6013	29.573.110,2892	23.014.931,1709	18.952.012,3115
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	142,3139	137,0353	126,3414	153,7997	142,8526
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	35.538.308,6013	29.573.110,2892	23.014.931,1709	18.952.012,3115	14.917.210,8052
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	1.360.024,0057	6.198.660,7263	5.668.598,3936	4.463.459,0902	4.345.123,9096
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	1.134,6059	12.240,6853	1.871.055,2219	341.444,9443	79.733,1834
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	7.905,2796	42.535,2965	954.744,3127	660.915,5185	295.583,9954
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	91.670,6527	203.167,8030	26.730,1845	81.069,6566	94.471,5913
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	36.799.891,2806	35.538.308,6013	29.573.110,2892	23.014.931,1709	18.952.012,3115
Prinos mirovinskog fonda	13,6479	8,4643	-17,8533	7,6632	7,2271
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	136,9812	123,1284	123,1759	142,8630	133,2309
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	142,3139	137,0353	153,8339	155,8665	142,8936
Najviša vrijednost neto imovine fonda	5.237.135.347,39	4.870.003.707,38	3.905.494.179,54	3.539.689.645,55	2.707.924.056,19
Najniža vrijednost neto imovine fonda	4.868.080.860,89	3.737.869.196,06	3.390.715.043,77	2.707.541.077,54	1.987.465.617,84
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima	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		
DEUTSCHE BANK AG	11,74%		0,00%		

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 99318944138

Za razdoblje: 01.01.2010.-31.03.2010. godine

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.

U Zagrebu, 28.04.2010. godine

član Uprave

Mario Radaković



predsjednik Uprave

Dubravko Štimac

