

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

1001

DATUM IZVJEŠTAJA

31.03.2011.

OIB

99318944138

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [05. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [06. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda](#)
- [07. Bilješke uz financijske izvještaje](#)

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

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

Izvještaj na dan: 31.03.2011. godine

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2010.	31.03.2011.
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	6.027.914.550	6.451.786.997
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	8.709.050	26.408.011
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	6.019.205.500	6.425.378.986
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.231.555.884	2.799.989.435
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.094.249.789	988.697.873
8	Zajmovi i potraživanja	6	73.711.021	15.711.021
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	2.619.688.806	2.620.980.657
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	132.379.079	42.367.790
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	62.286.556	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	1.878.776	851.149
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	66.373	86.423
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	68.147.374	41.430.218
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	6.160.293.629	6.494.154.787
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	9.616.636	9.842
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	9.616.636	9.842
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	5.736.864	3.818.372
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	3.864.441	3.541.610
24	Obveze prema banci skrbniku	22	154.578	163.459
25	Ostale obveze fonda	23	0	0
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	1.717.845	113.303
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	15.353.500	3.828.214
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	6.144.940.129	6.490.326.573
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	40.857.423.6092	42.101.706.9320
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	150.3996	154.1583
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	5.420.338.005	5.615.795.397
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	352.185.048	352.802.160
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-296.312.360	-297.686.782
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-102.850.347	-107.567.717
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	0	0
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	455.847.141	137.487.111
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	303.827.552	759.674.693
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	11.905.090	29.821.711
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	6.144.940.129	6.490.326.573
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

Izvještajno razdoblje: 01.01.2011.-31.03.2011. godine

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.-31.03.2010.	01.01.-31.03.2011.
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	5.971.946	9.634.500
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijecem	44	40.397.335	56.966.562
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	1.147.145	1.923.703
74	Prihodi od dividendi	46	92.642	181.398
75	Ostali prihodi	47	163.956	73.620
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	47.773.024	68.779.783
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	1.112.534	850.942
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	1.831.026	1.866.380
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	9.376.102	10.164.997
65	Naknada banci skrbniku	53	375.044	469.154
66	Transakcijski troškovi	54	197.440	528.311
64	Umanjenje imovine	55	0	0
69	Ostali rashodi	56	0	1.548
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	12.892.146	13.881.332
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	34.880.878	54.898.451
	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	131.061.323	99.914.781
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	0	0
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-1.492.980	-17.326.121
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	129.568.343	82.588.660
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	164.449.221	137.487.111
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	25.999.583	17.916.621
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	25.999.583	17.916.621
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	190.448.804	155.403.732
	Reklasifikacijske usklade	69	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: 01.01.2011.-31.03.2011. godine

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.-31.03.2010.	01.01.-31.03.2011.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-285.884.725	-172.283.751
Dobit ili gubitak	104	164.449.221	137.487.111
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	1.492.980	-17.326.121
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-40.397.335	-56.966.562
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	-92.642	-181.398
Umanjenje financijske imovine	110	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-106.005.903	-551.570.596
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-352.814.162	123.931.703
Primici od kamata	113	40.397.335	56.966.562
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	92.642	181.398
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	69.633.464	56.708.149
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	809.807	90.011.289
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-63.312.955	-9.606.794
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	30.455	-313.950
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-167.631	-1.604.542
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	176.682.836	189.982.712
Primici od članova fonda	125	190.506.184	195.457.392
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	158.830	617.112
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-1.103.032	-1.374.422
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-12.879.146	-4.717.370
Izdaci zbog smrti člana	130	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	-109.201.889	17.698.961
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	115.696.543	8.709.050
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	6.494.654	26.408.011

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: 01.01.2011.-31.03.2011. godine

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010.	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.03.2011.
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	296.818.400	54.898.451	-296.818.400	-241.919.949	54.898.451
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	159.028.741	82.588.660	-159.028.741	-76.440.081	82.588.660
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	11.905.090	17.916.621	0	17.916.621	29.821.711
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	467.752.231	155.403.732	-455.847.141	-300.443.409	167.308.822
Novčani primici od članova fonda	140	5.420.338.005	195.457.392	-	195.457.392	5.615.795.397
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0	0	-	0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	352.185.048	617.112	-	617.112	352.802.160
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-296.312.360	-	-1.374.422	-1.374.422	-297.686.782
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-102.850.347	-	-4.717.370	-4.717.370	-107.567.717
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	0	-	0	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	5.373.360.346	196.074.504	-6.091.792	189.982.712	5.563.343.058
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	5.841.112.577	351.478.236	-461.938.933	-110.460.697	5.730.651.880
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	303.827.552	455.847.141	0	455.847.141	759.674.693
Promjena računovodstvenih politika	149	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	303.827.552	455.847.141	0	455.847.141	759.674.693
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	6.144.940.129	807.325.377	-461.938.933	345.386.444	6.490.326.573

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: 01.01.2011.-31.03.2011. godine

(u HRK)

Pozicija	31.03.2011.	31.12.2010.	31.12.2009.	31.12.2008.	31.12.2007.
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	6.490.326.573	6.144.940.129	4.870.003.707	3.736.307.352	3.539.689.646
Broj obračunskih jedinica	42.101.706,9320	40.857.423,6092	35.538.308,6013	29.573.110,2892	23.014.931,1709
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	154,1583	150,3996	137,0353	126,3414	153,7997
	01.01.-31.03.2011.	2010	2009	2008	2007
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	40.857.423,6092	35.538.308,6013	29.573.110,2892	23.014.931,1709	18.952.012,3115
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	1.280.082,0979	5.609.350,8027	6.198.660,7263	5.668.598,3936	4.463.459,0902
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	4.030,4325	9.200,1066	12.240,6853	1.871.055,2219	341.444,9443
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-8.996,2509	-31.265,3224	-42.535,2965	-954.744,3127	-660.915,5185
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-30.832,9567	-268.170,5790	-203.167,8030	-26.730,1845	-81.069,6566
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	42.101.706,9320	40.857.423,6092	35.538.308,6013	29.573.110,2892	23.014.931,1709
Prinos mirovinskog fonda	8,3227%	9,7525%	8,4643%	-17,8533%	7,6632%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	150,3531	136,9812	123,1284	123,1759	142,8630
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	154,1583	150,3996	137,0353	153,8339	155,8665
Najviša vrijednost neto imovine fonda	6.490.326.573	6.144.940.129	4.870.003.707	3.905.494.180	3.539.689.646
Najniža vrijednost neto imovine fonda	6.143.041.293	4.868.080.861	3.737.869.196	3.390.715.044	2.707.541.078
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		
ZB INVEST	18,69%		0,00%		
RAIFFEISEN INVEST	14,96%		0,00%		
ERSTE INVEST	13,46%		0,00%		

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 99318944138

Za razdoblje: 01.01.2011.-31.03.2011. 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, 29.04.2011. godine

član Uprave

Mario Radaković



predsjednik Uprave

Dubravko Štimac

