

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

1001

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2011.

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

Izveštaj na dan: 30.06.2011. godine

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2010.	30.06.2011.
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	6.027.914.550	6.705.951.917
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	8.709.050	49.847.628
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	6.019.205.500	6.656.104.289
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.231.555.884	3.018.680.278
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.094.249.789	985.802.203
8	Zajmovi i potraživanja	6	73.711.021	30.288.167
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	2.619.688.806	2.621.333.641
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	132.379.079	69.296.321
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	62.286.556	1.770.782
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	1.878.776	3.547.205
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	6.610
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	68.147.374	63.971.724
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	6.160.293.629	6.775.248.238
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	0	1.014.307.872
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	9.616.636	22.427.919
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	9.616.636	22.427.919
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	5.736.864	5.897.619
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	3.864.441	3.584.929
24	Obveze prema banci skrbniku	22	154.578	165.458
25	Ostale obveze fonda	23	0	2.146.885
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	1.717.845	347
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	15.353.500	28.325.538
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	6.144.940.129	6.746.922.700
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	40.857.423.6092	43.387.396.9207
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	150.3996	155.5042
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	5.420.338.005	5.818.846.901
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	352.185.048	352.865.898
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-296.312.360	-298.327.887
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-102.850.347	-111.689.256
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	0	0
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	455.847.141	189.789.554
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	35.762.797
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	6.144.940.129	6.746.922.700
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	0	1.014.307.872

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.-30.06.2011. godine

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.-30.06.2010.	01.01.-30.06.2011.
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	15.326.496	13.229.681
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijecem	44	86.380.542	113.991.199
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	4.576.796	7.143.002
74	Prihodi od dividendi	46	49.638.229	47.055.150
75	Ostali prihodi	47	1.391.380	170.155
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	157.313.443	181.589.187
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	4.356.532	1.207.750
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	6.131.964	4.723.370
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	19.332.968	20.881.830
65	Naknada banci skrbniku	53	773.319	963.777
66	Transakcijski troškovi	54	439.974	700.483
64	Umanjenje imovine	55	0	0
69	Ostali rashodi	56	0	1.548
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	31.034.757	28.478.758
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	126.278.686	153.110.429
	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	-53.503.562	63.837.894
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	0	-1.197.561
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	3.065.842	-25.961.208
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	-50.437.720	36.679.125
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	75.840.966	189.789.554
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	11.960.647	23.857.707
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	11.960.647	23.857.707
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	87.801.613	213.647.261
	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.-30.06.2011. godine

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.-30.06.2010.	01.01.-30.06.2011.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-455.276.884	-347.196.732
Dobit ili gubitak	104	75.840.966	189.789.554
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	3.065.842	-25.961.208
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-86.380.542	-113.991.199
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	-49.638.229	-47.055.150
Umanjenje financijske imovine	110	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-113.700.887	-763.280.723
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-343.952.970	134.422.830
Primici od kamata	113	86.380.542	113.991.199
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	49.638.229	47.055.150
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	2.205.319	41.778.019
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	-7.558.899	63.082.758
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	-71.128.533	12.811.283
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	25.352	-268.632
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-73.075	429.387
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	364.588.182	388.335.310
Primici od članova fonda	125	382.343.089	398.508.896
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	806.394	680.850
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-2.089.258	-2.015.527
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-16.472.043	-8.838.909
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	-90.688.701	41.138.578
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	115.696.543	8.709.050
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	25.007.842	49.847.628

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.-30.06.2011. godine

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010.	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.06.2011.
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	296.818.400	153.110.429	-296.818.400	-143.707.971	153.110.429
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	159.028.741	36.679.125	-159.028.741	-122.349.616	36.679.125
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	11.905.090	23.857.707	0	23.857.707	35.762.797
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	467.752.231	213.647.261	-455.847.141	-242.199.880	225.552.351
Novčani primici od članova fonda	140	5.420.338.005	398.508.896	-	398.508.896	5.818.846.901
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0	0	-	0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	352.185.048	680.850	-	680.850	352.865.898
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-296.312.360	-	-2.015.527	-2.015.527	-298.327.887
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-102.850.347	-	-8.838.909	-8.838.909	-111.689.256
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	399.189.746	-10.854.436	388.335.310	5.761.695.656
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	5.841.112.577	612.837.007	-466.701.577	146.135.430	5.987.248.007
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	1.068.684.148	-466.701.577	601.982.571	6.746.922.700

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.-30.06.2011. godine

(u HRK)

Pozicija	30.06.2011.	31.12.2010.	31.12.2009.	31.12.2008.	31.12.2007.
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	6.746.922.700	6.144.940.129	4.870.003.707	3.736.307.352	3.539.689.646
Broj obračunskih jedinica	43.387.396,9207	40.857.423,6092	35.538.308,6013	29.573.110,2892	23.014.931,1709
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	155,5042	150,3996	137,0353	126,3414	153,7997
	01.01.-30.06.2011.	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	2.596.262,4883	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)	4.440,4096	9.200,1066	12.240,6853	1.871.055,2219	341.444,9443
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-13.145,2598	-31.265,3224	-42.535,2965	-954.744,3127	-660.915,5185
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-57.584,3266	-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)	43.387.396,9207	40.857.423,6092	35.538.308,6013	29.573.110,2892	23.014.931,1709
Prinos mirovinskog fonda	11,3840%	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	155,7546	150,3996	137,0353	153,8339	155,8665
Najviša vrijednost neto imovine fonda	6.746.922.700	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	18,05%		0,00%		
RAIFFEISEN INVEST	15,20%		0,00%		
ERSTE INVEST	13,51%		0,00%		

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 99318944138

Za razdoblje: 01.01.2011.-30.06.2011. 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, 22.07.2011. godine

član Uprave

Mario Radaković



predsjednik Uprave

Dubravko Štimac

