

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

1001

DATUM IZVJEŠTAJA

31.03.2012.

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: 31.03.2012. godine

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2011.	31.03.2012.
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	6.798.628.318	7.208.044.431
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	67.627.177	82.976.362
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	6.731.001.141	7.125.068.069
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	2.860.393.757	2.582.060.116
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	1.217.326.252	1.537.560.587
8	Zajmovi i potraživanja	6	5.130.890	359.115.075
5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	2.648.150.242	2.646.332.291
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	76.970.013	48.962.596
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	1.018.921	1.351.097
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	43.531	0
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	75.907.561	47.611.499
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	6.875.598.331	7.257.007.027
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	119.315.337	120.132.327
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	19.735.087	15.381.804
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	19.735.087	15.381.804
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	4.297.752	3.010.811
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	3.757.354	2.746.651
24	Obveze prema banci skrbniku	22	173.416	183.110
25	Ostale obveze fonda	23	0	0
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	366.982	81.050
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	24.032.839	18.392.615
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	6.851.565.492	7.238.614.412
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	46.216.508,3113	47.514.964,9412
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	148,2493	152,3439
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	6.254.225.577	6.458.238.254
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	0	0
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	353.212.538	353.696.878
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-302.006.986	-306.125.979
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-118.944.538	-123.609.941
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	0	0
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	-62.796.304	139.173.915
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	759.674.693	696.878.389
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-31.799.488	20.362.896
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	6.851.565.492	7.238.614.412
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	119.315.337	120.132.327

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: 01.01.2012.-31.03.2012. godine

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.-31.03.2011.	01.01.-31.03.2012.
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	9.634.500	48.651.357
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijecem	44	56.966.562	65.599.707
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	1.923.703	3.355.810
74	Prihodi od dividendi	46	181.398	16.096.506
75	Ostali prihodi	47	73.620	239.053
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	68.779.783	133.942.433
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	850.942	2.335.693
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	1.866.380	6.578.676
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	10.164.997	7.911.088
65	Naknada banci skrbniku	53	469.154	527.406
66	Transakcijski troškovi	54	528.311	594.984
64	Umanjenje imovine	55	0	3.252.675
69	Ostali rashodi	56	1.548	23.616
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	13.881.332	21.224.138
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	54.898.451	112.718.295
	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	99.914.781	45.925.674
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	0	0
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-17.326.121	-19.470.054
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	82.588.660	26.455.620
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	137.487.111	139.173.915
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	17.916.621	52.162.384
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	17.916.621	52.162.384
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	155.403.732	191.336.299
	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: 01.01.2012.-31.03.2012. godine

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.-31.03.2011.	01.01.-31.03.2012.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-172.283.751	-180.363.436
Dobit ili gubitak	104	137.487.111	139.173.915
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-17.326.121	-19.470.054
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	3.252.675
Prihodi od kamata	107	-56.966.562	-65.599.707
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	-181.398	-16.096.506
Umanjenje financijske imovine	110	0	-3.252.675
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-551.570.596	290.643.770
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	123.931.703	-260.912.026
Primici od kamata	113	56.966.562	93.895.769
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	181.398	16.096.506
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	56.708.149	-352.166.234
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	90.011.289	-332.176
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	0	43.531
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-9.606.794	-4.353.283
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	-313.950	-1.001.009
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-1.604.542	-285.932
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	189.982.712	195.712.621
Primici od članova fonda	125	195.457.392	204.012.677
Primici po osnovi državnih poticaja	126	0	0
Primici s osnove promjene članstva	127	617.112	484.340
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-1.374.422	-4.118.993
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-4.717.370	-4.665.403
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	17.698.961	15.349.185
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	8.709.050	67.627.177
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	26.408.011	82.976.362

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: 01.01.2012.-31.03.2012. godine

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2011.	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.03.2012.
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	187.733.588	112.718.295	-187.733.588	-75.015.293	112.718.295
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	-250.529.892	26.455.620	250.529.892	276.985.512	26.455.620
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-31.799.488	52.162.384	0	52.162.384	20.362.896
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	-94.595.792	191.336.299	62.796.304	254.132.603	159.536.811
Novčani primici od članova fonda	140	6.254.225.577	204.012.677	-	204.012.677	6.458.238.254
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	0	0	-	0	0
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	353.212.538	484.340	-	484.340	353.696.878
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-302.006.986	-	-4.118.993	-4.118.993	-306.125.979
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-118.944.538	-	-4.665.403	-4.665.403	-123.609.941
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	0	-	0	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	6.186.486.591	204.497.017	-8.784.396	195.712.621	6.382.199.212
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	6.091.890.799	395.833.316	54.011.908	449.845.224	6.541.736.023
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	759.674.693	0	-62.796.304	-62.796.304	696.878.389
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	759.674.693	0	-62.796.304	-62.796.304	696.878.389
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	6.851.565.492	395.833.316	-8.784.396	387.048.920	7.238.614.412

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: 01.01.2012.-31.03.2012. godine

(u HRK)

Pozicija	31.03.2012.	31.12.2011.	31.12.2010.	31.12.2009.	31.12.2008.
	1	1	2	3	4
Neto imovina fonda	7.238.614.412	6.851.565.492	6.144.940.129	4.870.003.707	3.736.307.352
Broj obračunskih jedinica	47.514.964,9412	46.216.508,3113	40.857.423,6092	35.538.308,6013	29.573.110,2892
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	152,3439	148,2493	150,3996	137,0353	126,3414
	2012	2011	2010	2009	2008
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	46.216.508,3113	40.857.423,6092	35.538.308,6013	29.573.110,2892	23.014.931,1709
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	1.353.729,7854	5.494.730,2314	5.609.350,8027	6.198.660,7263	5.668.598,3936
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	3.222,4425	6.766,8014	9.200,1066	12.240,6853	1.871.055,2219
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-27.476,9109	-37.773,2713	-31.265,3224	-42.535,2965	-954.744,3127
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-31.018,6871	-104.639,0594	-268.170,5790	-203.167,8030	-26.730,1845
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	47.514.964,9412	46.216.508,3113	40.857.423,6092	35.538.308,6013	29.573.110,2892
Prinos mirovinskog fonda	-1,1770%	-1,4297%	9,7525%	8,4643%	-17,8533%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	148,2546	146,0231	136,9812	123,1284	123,1759
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	152,6557	156,3058	150,3996	137,0353	153,8339
Najviša vrijednost neto imovine fonda	7.244.384.695	6.851.565.492	6.144.940.129	4.870.003.707	3.905.494.180
Najniža vrijednost neto imovine fonda	6.852.224.585	6.143.041.293	4.868.080.861	3.737.869.196	3.390.715.044
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
	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		
UNICREDIT BANK AG		20,64%			0,03%
COMMERZBANK		18,26%			0,00%
REPUBLIKA HRVATSKA MINISTARSTVO FINACIJA		10,35%			0,00%

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: PBZ CROATIA OSIGURANJE obvezni mirovinski fond

OIB fonda: 99318944138

Za razdoblje: 01.01.2012.-31.03.2012. 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, 30.04.2012. godine

član Uprave

Renata Kašnjar - Putar



predsjednik Uprave

Dubravko Štimac

