

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

III

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2011

OIB

55065560003

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

Erste Plavi Protect DMF

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect DMF

OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste DMD d.o.o.

Izveštaj na dan: 30.9.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2010	30.9.2011
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	33.292.622	39.660.104
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	553.566	1.870.643
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	32.739.056	37.789.460
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	7.704.856	9.040.526
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	11.871.328	11.265.658
8	Zajmovi i potraživanja	6		0
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	13.162.872	17.483.277
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	740.614	662.603
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9		
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10		
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11		
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12		
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13		
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	740.614	662.603
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	34.033.236	40.322.707
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	100	1.559
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	100	1.559
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	184.359	149.151
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	149.370	128.433
24	Obveze prema banci skrbniku	22	1.018	1.188
25	Ostale obveze fonda	23	33.971	19.530
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	184.459	150.710
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	33.848.777	40.171.997
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	257.839	299.404
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	131.2787	134.1730
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	29.294.043	35.265.773
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	3.416.401	5.266.574
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	1.257.889	1.293.857
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-641.738	-656.684
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-3.339.689	-5.617.286
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		-22.059
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	1.736.699	1.156.265
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	1.775.774	3.512.473
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	349.398	-26.916
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	33.848.777	40.171.997
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41		

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect DMF

OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste DMD d.o.o.

Izvještajno razdoblje: 01.01.- 30.9.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.9.2010	30.9.2011
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	195.221	67.988
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijecem	44	1.113.853	1.671.567
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	207.589	384.633
74	Prihodi od dividendi	46		
75	Ostali prihodi	47	44	5.098
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	1.516.706	2.129.286
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	188	20.830
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	176.224	389.777
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	338.676	453.156
65	Naknada banci skrbniku	53	7.620	10.196
66	Transakcijski troškovi	54	1.310	820
64	Umanjenje imovine	55		
69	Ostali rashodi	56	2.000	11.925
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	526.019	886.704
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	990.687	1.242.582
	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	137.912	-433.385
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61		-1.359
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	104.289	348.426
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	242.202	-86.318
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	1.232.889	1.156.265
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	314.368	-376.314
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	314.368	-376.314
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	1.547.257	779.951
	Reklasifikacijske usklade	69		

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect DMF

OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste DMD d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.01.- 30.9.2011

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.9.2010	30.9.2011
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-4.862.412	-4.226.192
Dobit ili gubitak	104	1.232.889	1.156.265
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105		
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-1.626.314	-1.616.117
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109		0
Umanjenje financijske imovine	110		
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	3.204.491	-1.423.199
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-9.724.109	171.874
Primici od kamata	113	1.605.827	1.840.397
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115		
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	663.366	-4.320.405
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	-130.427	-1.258
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-2.346	1.459
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	-98.023	-20.767
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	12.236	-14.441
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	5.744.577	5.543.269
Primici od članova fonda	125	6.597.642	5.971.731
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.338.677	1.850.173
Primici s osnove promjene članstva	127	-1.012.698	35.968
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-63.634	-14.946
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-1.576.929	-2.277.597
Izdaci zbog smrti člana	130	0	-22.059
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	461.519	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	882.165	1.317.077
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	238.741	553.566
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	1.120.906	1.870.643

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect DMF

OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste DMD d.o.o.

Izvještajno razdoblje: 01.01.- 30.9.2011

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.9.2011
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	1.350.189	0	-107.607	-107.607	1.242.582
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	386.510		-472.828	-472.828	-86.318
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	349.398		-376.314	-376.314	-26.916
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	2.086.097	0	-956.748	-956.748	1.129.349
Novčani primici od članova fonda	140	29.294.043	5.971.731		5.971.731	35.265.773
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	3.416.401	1.850.173		1.850.173	5.266.574
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	1.257.889	35.968		35.968	1.293.857
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-641.738	-14.946		-14.946	-656.684
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-3.339.689	-2.277.597		-2.277.597	-5.617.286
Novčani izdaci zbog smrti člana	145		-22.059		-22.059	-22.059
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	29.986.905	5.543.269	0	5.543.269	35.530.175
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	32.073.003	5.543.269	-956.748	4.586.521	36.659.524
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	1.775.774	1.736.699		1.736.699	3.512.473
Promjena računovodstvenih politika	149				0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150				0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	1.775.774	1.736.699	0	1.736.699	3.512.473
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	33.848.777	7.279.968	-956.748	6.323.220	40.171.997

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect DMF

OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste DMD d.o.o.

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 30.9.2011

Pozicija	30.9.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	40.171.997	33.848.777	23.996.590	15.082.649,08	9.110.680,16
Broj obračunskih jedinica	299.404,4176	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	134,1730	131,2787	121,5288	115,4303	112,4339
	30.9.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988	38.957,3140
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	44.948,9539	66.974,7000	66.827,7154	51.803,0740	38.870,6392
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	13.966,5057	10.878,6100	8.699,2434		7.036,2064
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)					
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-110,8920	-782,5021	-496,1680	-686,3040	-2.973,0403
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-17.074,9201	-16.687,7594	-8.239,4494	-1.483,5682	-859,7206
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-164,2203				
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	299.404,4176	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988
Prinos mirovinskog fonda	3,9600	8,0227	5,2833	2,6650	1,5524
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	131,2670	121,4374	114,9020	111,2313	110,6693
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	135,9552	131,7466	121,5510	115,4303	113,3319
Najviša vrijednost neto imovine fonda	40.382.953	33.848.777	23.996.590	15.082.649	9.110.680
Najniža vrijednost neto imovine fonda	33.845.753	23.978.531	15.089.754	9.113.015	4.313.556
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		
Societe Generale -Splitska banka d.d.			49,6970		0
Raiffeisen bank d.d.			14,2990		0
Raiffeisen Invest Društvo za upravljanje investicijskim fondovima			11,4137		0

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda:

OIB fonda:

Za razdoblje:

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.