

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

IV

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2011

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: 31.12.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2010	31.12.2011
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	33.292.622	42.057.617
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	1.753.566	972.349
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	31.539.056	41.085.268
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	7.704.856	9.689.177
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	11.871.328	12.535.656
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospeljeća	7	11.962.872	18.860.435
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	740.614	1.033.888
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	1.033.888
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	34.033.236	43.091.505
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		8.821.203
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	100	20.917
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	100	20.917
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	184.359	177.085
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	149.370	162.238
24	Obveze prema banci skrbniku	22	1.018	1.282
25	Ostale obveze fonda	23	33.971	13.050
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	0	515
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	184.459	198.002
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	33.848.777	42.893.503
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	257.839	316.357
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	131,2787	135,5856
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	29.294.043	38.246.160
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	3.416.401	5.289.311
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	1.257.889	1.424.530
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	-6.465.624
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		-24.990
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	1.736.699	1.805.091
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	1.775.774	3.512.473
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	349.398	-236.764
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	33.848.777	42.893.503
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41		8.821.203

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect DMF

OIB fonda: 55065560003

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.- 31.12.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2010	31.12.2011
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	216.742	227.333
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	1.569.612	2.302.699
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	394.365	300.164
74	Prihodi od dividendi	46		
75	Ostali prihodi	47	44	13.318
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	2.180.763	2.843.513
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	188	141.526
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	328.991	294.285
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	469.416	619.165
65	Naknada banci skrbniku	53	10.562	13.931
66	Transakcijski troškovi	54	1.410	2.640
64	Umanjenje imovine	55		
69	Ostali rashodi	56	20.008	15.965
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	830.574	1.087.511
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	1.350.189	1.756.002
	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	42.882	-497.285
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61		-19.597
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	343.628	565.970
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	386.510	49.088
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	1.736.699	1.805.091
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	496.549	-586.163
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	496.549	-586.163
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	2.233.248	1.218.928
	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.

Izvještajno razdoblje: 01.01.- 31.12.2011

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010	31.12.2011
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-7.601.043	-8.607.015
Dobit ili gubitak	104	1.736.699	1.805.091
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-343.628	-565.970
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-1.569.612	-2.302.699
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	1.177.453	-1.854.770
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-10.360.946	-962.986
Primici od kamata	113	1.227.956	2.009.425
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115		
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	583.753	-6.748.649
potraživanja	117	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-2.246	20.817
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	-54.187	13.132
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	3.717	-20.406
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	7.618.938	7.825.798
Primici od članova fonda	125	8.244.512	8.952.118
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.349.088	1.872.910
Primici s osnove promjene članstva	127	245.191	166.641
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-63.634	-14.946
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-2.156.218	-3.125.935
Izdaci zbog smrti člana	130	0	-24.990
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	17.896	-781.217
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	1.735.670	1.753.566
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	1.753.566	972.349

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.- 31.12.2011

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2011
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	1.350.189	1.756.002	-1.350.189	405.813	1.756.002
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	386.510	49.088	-386.510	-337.422	49.088
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	349.398		-586.163	-586.163	-236.764
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	2.086.097	1.805.091	-2.322.862	-517.771	1.568.326
Novčani primici od članova fonda	140	29.294.043	8.952.118		8.952.118	38.246.160
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	3.416.401	1.872.910		1.872.910	5.289.311
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	1.257.889	166.641		166.641	1.424.530
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-641.738	-14.946		-14.946	-656.684
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-3.339.689	-3.125.935		-3.125.935	-6.465.624
Novčani izdaci zbog smrti člana	145		-24.990		-24.990	-24.990
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	29.986.905	7.825.798	0	7.825.798	37.812.704
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	32.073.003	9.630.889	-2.322.862	7.308.027	39.381.030
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	11.367.588	-2.322.862	9.044.726	42.893.503

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect DMF

OIB fonda: 55065560003

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

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 31.12.2011

Pozicija	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	42.893.503	33.848.777	23.996.590	15.082.649	9.110.680
Broj obračunskih jedinica	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	135,5856	131,2787	121,5288	115,4303	112,4339
	31.12.2011	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	68.239,1135	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	0	7.036,2064
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	0	0	0	0	0
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-110,8920	-782,5021	-496,1680	-686,3040	-2.973,0403
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-23.390,2233	-16.687,7594	-8.239,4494	-1.483,5682	-859,7206
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-186,1410	0	0	0	0
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988
Prinos mirovinskog fonda	3,2807	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	42.893.503	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.			34,1470		0
Raiffeisen bank d.d.			24,4818		0
Raiffeisen Invest Društvo za upravljanje investicijskim fondovima			13,7320		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.