

| Pozicija   | Opis, vrijednost ili iznos  |
|--|---|
| <b>Naziv mirovinskog društva</b>   | <b>Erste DMD d.o.o.</b>   |
| MBS  | 1893670   |
| OIB  | 86081282541   |
| Broj za izvješća   |   |
| Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)  | 10000 Zagreb, Ivana Lučića 2a   |
| Telefon i telefaks   | tel: 01/ 48 77 377 fax: 01/ 48 77 370                                   |
| E-mail adresa  | <a href="mailto:info@ersteplavi.hr">info@ersteplavi.hr</a>              |
| Web stranica   | <a href="http://www.ersteplavi.hr">www.ersteplavi.hr</a>                |
| Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)   | 24. prosica 2004.   |
| Ime, prezime predsjednika i članova uprave   | Direktorica:  |
|  | Senka Fekeža Klemen   |
|  |   |
| Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora  | Predsjednik nadzornog odbora:   |
|  | Marko Berić   |
|  | Članovi nadzornog odbora:   |
|  | 1. Sandra Radnić  |
|  | 2. Nina Pentek  |
| Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu) | Erste&Steiermarkische bank d.d. Rijeka , Jadranski trg 3a, Rijeka, 100% |
|  |   |
|  |   |
|  |   |
| Broj zaposlenih  | 3   |
| Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće                                  | Ernst & Young   |
| Poslovna banka mirovinskog društva   | Erste & Steiermarkische bank d.d.                                       |
|  |   |
|  |   |
| Broj računa  | 1.Redovni račun 2402006-1100423992                                      |

## IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

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

OIB: 86081282541

Na datum: 30.06.2010

(HRK)

| Konto                | pozicije   | AOP | 31.12.2009        | 30.6.2010         |
|----------------------|--|-----|-------------------|-------------------|
|                      | <b>AKTIVA</b>  | 1   |                   |                   |
| A                    | <b>Imovina</b>   | 2   |                   |                   |
|                      | I. Financijska imovina (AOP4+AOP5+AOP6+AOP7+AOP9)                        | 3   | 13.016.456        | 13.189.795        |
| 10                   | 1. Novac i novčani ekvivalenti   | 4   | 199.150           | 118.398           |
| 30                   | 2. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak         | 5   | 9.596.463         | 8.662.163         |
| 31                   | 3. Financijska imovina raspoloživa za prodaju                            | 6   |                   | 4.008.400         |
| 32                   | 4. Zajmovi i potraživanja  | 7   | 3.220.843         | 400.834           |
| 321                  | ..... od toga jamstveni polog  | 8   | 0                 | 0                 |
| 33                   | 5. Financijska imovina koja se drži do dospelja                          | 9   |                   |                   |
|                      | II. Potraživanja (AOP11+AOP12+AOP13)                                     | 10  | 492.999           | 410.553           |
| 12                   | 1. Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima               | 11  | 456.137           | 298.036           |
| 15                   | 2. Potraživanja od državnih jedinica i drugih institucija                | 12  |                   | 1.869             |
| 11+13+14+16+17+18    | 3. Ostala potraživanja   | 13  | 36.862            | 110.648           |
| 191                  | III. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda     | 14  | 3.396             | 7.532             |
| 190                  | IV. Odgođen porezna imovina  | 15  | 0                 | 0                 |
| 1                    | V. Nekretnine, postrojenja i oprema                                      | 16  | 116.384           | 87.367            |
| 4                    | VI. Ulaganja u nekretnine  | 17  | 0                 | 0                 |
| 0                    | VII. Nematerijalna imovina   | 18  | 78.868            | 44.412            |
| 02+03+05+06+07+08+09 | VIII. Ostala imovina   | 19  | 0                 | 0                 |
|                      | <b>Ukupna aktiva</b><br>(AOP3+AOP10+AOP14+AOP15+AOP16+AOP17+AOP18+AOP19) | 20  | <b>13.708.103</b> | <b>13.739.659</b> |
| 98                   | Izvanbilančni zapisi   | 21  |                   |                   |
|                      | <b>PASIVA</b>  | 22  |                   |                   |
| C                    | <b>Kapital i rezerve</b> (AOP24+AOP25+AOP26+AOP27+AOP31+AOP32)           | 23  | <b>13.230.488</b> | <b>13.364.527</b> |
| 90                   | I. Upisani kapital   | 24  | 15.000.000        | 15.000.000        |
| 92                   | II. Rezerve kapitala   | 25  |                   |                   |
| 91+94                | III. Rezerve   | 26  |                   | 64.020            |
| 93                   | IV. Revalorizacijske rezerve ( $\Sigma$ AOP28 do AOP30)                  | 27  | 0                 | 0                 |
| 930                  | 1. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju             | 28  |                   |                   |
| 931                  | 2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite                         | 29  |                   |                   |
| 932+933              | 3. Ostale revalorizacijske rezerve                                       | 30  |                   |                   |
| 950+951              | V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                                  | 31  | -2.061.756        | -1.769.512        |
| 952+953              | VI. Dobit ili gubitak tekuće godine                                      | 32  | 292.244           | 70.019            |
|                      | <b>Obveze</b> ( $\Sigma$ AOP34 do AOP39)                                 | 33  | <b>284.944</b>    | <b>104.530</b>    |
| 20                   | I. Obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima                     | 34  |                   | 2.963             |
| 210                  | II. Obveze za primljene kredite i zajmove                                | 35  |                   |                   |
| 211+212+219+22+23    | III. Ostale obveze po financijskim instrumentima                         | 36  |                   |                   |
| 24                   | IV. Obveze prema dobavljačima  | 37  | 214.714           | 32.171            |
| 27                   | V. Obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti                       | 38  |                   |                   |
| 25+26                | VI. Ostale obveze  | 39  | 70.230            | 69.396            |
| 28                   | E. Rezerviranja  | 40  |                   |                   |
| 291                  | F. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja                 | 41  | 192.672           | 270.601           |
| 290                  | G. Odgođene porezne obveze   | 42  |                   |                   |
|                      | <b>UKUPNA PASIVA</b> (AOP23+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)                     | 43  | <b>13.708.103</b> | <b>13.739.659</b> |
| 99                   | Izvanbilančni zapisi   | 44  |                   |                   |

## IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

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

OIB: 86081282541

Na datum: 30.06.2010

(HRK)

| Konto              | Pozicije  | AOP | 30.6.2009         | 30.6.2010         |
|--------------------|---|-----|-------------------|-------------------|
|                    | I <b>Prihodi od upravljanja fondom</b> ( $\Sigma$ od AOP46 do AOP49)                            | 45  | <b>1.689.744</b>  | <b>2.186.520</b>  |
| 700                | a) Naknada od uplaćenih doprinosa   | 46  | 1.114.583         | 1.283.806         |
| 701                | b) Naknada od ukupne imovine mirovinskog fonda  | 47  | 572.520           | 900.651           |
| 702                | c) Naknada za izlaz   | 48  | 2.642             | 2.063             |
| 703                | d) Nagrada za uspješnost  | 49  | 0                 | 0                 |
|                    | II <b>Rashodi od upravljanja fondom</b> ( $\Sigma$ od AOP 51 do AOP54)                          | 50  | <b>-1.073.526</b> | <b>-1.215.325</b> |
| -640               | a) Transakcijski troškovi   | 51  | -30               | -544              |
| -643               | b) Troškovi marketinga  | 52  | -90.798           | -151.028          |
| -642               | c) Troškovi agenata prodaje   | 53  | -973.102          | -1.057.062        |
| -1942              | d) Ostali troškovi od upravljanja fondom  | 54  | -9.596            | -6.691            |
|                    | III <b>Dobit ili gubitak od upravljanja fondom</b> (AOP45+AOP50)                                | 55  | <b>616.218</b>    | <b>971.195</b>    |
|                    | IV <b>Rashodi od poslovanja društva</b> ( $\Sigma$ od AOP 57 do AOP61)                          | 56  | <b>-1.114.916</b> | <b>-1.117.105</b> |
| -60                | a) Materijalni troškovi   | 57  | -11.620           | -4.012            |
| -62                | b) Troškovi osoblja   | 58  | -360.561          | -419.299          |
| -65 (osim 652)     | c) Amortizacija i vrijednosno usklađenja ostale imovine   | 59  | -81.735           | -68.371           |
| -69                | d) Rezerviranja   | 60  | 0                 | 0                 |
| -124               | e) Ostali troškovi poslovanja   | 61  | -661.000          | -625.424          |
|                    | V <b>Dobit ili gubitak od redovnog poslovanja</b> (AOP55+AOP56)                                 | 62  | <b>-498.697</b>   | <b>-145.910</b>   |
|                    | VI <b>Financijski prihodi i rashodi</b>   | 63  |                   |                   |
| 710-680            | a) Neto prihod od kamata  | 64  | 540.442           | 301.418           |
| 72-681             | b) Neto tečajne razlike   | 65  | -252.429          | -151.230          |
| 711+712+73+74-660- | c) Ostali financijski prihodi i rashodi   | 66  | 0                 | 0                 |
| -661               | d) Umanjenje financijskih instrumenata  | 67  | 0                 | 0                 |
|                    | VII <b>Neto financijski rezultat</b> ( $\Sigma$ od AOP64 do AOP67)                              | 68  | <b>288.013</b>    | <b>150.188</b>    |
| 75+76+77-671       | VIII <b>Ostali prihodi i rashodi</b>  | 69  | 45.801            | 65.741            |
|                    | IX <b>Dobit ili gubitak iz poslovanja prije oporezivanja</b> (AOP62+AOP68+AOP69)                | 70  | <b>-164.883</b>   | <b>70.019</b>     |
|                    | X Porez na dobit  | 71  |                   |                   |
|                    | XI <b>Dobit ili gubitak</b> (AOP70+AOP71)   | 72  | <b>-164.883</b>   | <b>70.019</b>     |
|                    | XII <b>Ostala sveobuhvatna dobit</b> ( $\Sigma$ od AOP74 do AOP78)                              | 73  | <b>0</b>          | <b>64.020</b>     |
|                    | a) promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine) | 74  |                   |                   |
|                    | b) aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja                        | 75  |                   |                   |
|                    | c) nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju                       | 76  |                   | 64.020            |
|                    | d) dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog toka  | 77  |                   |                   |
|                    | e) Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobit  | 78  |                   |                   |
|                    | XIII <b>Ukupna sveobuhvatna dobit</b> (AOP72+AOP73)   | 79  | <b>-164.883</b>   | <b>134.039</b>    |
|                    | XIV Reklasifikacijske usklade   | 80  |                   |                   |

## IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

Naziv mirovinskog društva:

OIB: 86081282541

Za razdoblje: 01.01.- 30.06.2010

(HRK)

| P o z i c i j a   | AOP | 30.6.2009  | 30.6.2010  |
|---|-----|------------|------------|
| <b>I. Neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> ( $\sum$ AOP122 do AOP140)                         | 121 | -209.382   | 1.112.538  |
| Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja                                  | 122 | -164.883   | 70.019     |
| Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine   | 123 | 81.735     | 68.371     |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi  | 124 |            |            |
| Rezerviranja  | 125 |            | 64.020     |
| Prihodi od kamata   | 126 |            |            |
| Rashodi od kamata   | 127 |            |            |
| Umanjenje financijske imovine   | 128 |            |            |
| Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima                           | 129 | -51.711    | 158.101    |
| Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja  | 130 | 51.924     | -79.790    |
| Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak                     | 131 |            | 934.300    |
| Primici od kamata   | 132 |            |            |
| Izdaci od kamata  | 133 |            |            |
| Primici od dividendi  | 134 |            |            |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine  | 135 | -6.688     | 0          |
| Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima                                 | 136 |            | 2.963      |
| Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima   | 137 | 2.534      | -182.542   |
| Povećanje/smanjenje ostalih obveza  | 138 |            |            |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive   | 139 | -122.292   | 77.095     |
| Plaćen porez na dobit   | 140 |            | 0          |
| <b>II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti</b> ( $\sum$ AOP142 do AOP146)                   | 141 | 257.601    | -1.193.290 |
| Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu ili nematerijalnu imovinu                                  | 142 | -3.709     | -4.898     |
| Povećanje/smanjenje ulaganja u zajmove i potraživanja   | 143 | -4.133.345 | 2.820.009  |
| Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju  | 144 |            | -4.008.400 |
| Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospijeća  | 145 |            |            |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja   | 146 | 4.394.655  |            |
| <b>III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti</b> ( $\sum$ AOP148 do AOP152)                    | 147 | 0          | 0          |
| Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima  | 148 |            |            |
| Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima                                      | 149 |            |            |
| Uplate vlasnika društva   | 150 |            |            |
| Isplata dividende ili udjela u dobiti   | 151 |            |            |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki  | 152 |            |            |
| <b>IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata</b> (AOP121+AOP141+AOP147) | 153 | 48.218     | -80.752    |
| <b>V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>                                 | 154 | 349.748    | 199.150    |
| <b>VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> (AOP153+AOP154)                             | 155 | 397.966    | 118.398    |

**IZVJEŠTAJ O PROMJENI KAPITALA**  
**Naziv mirovinskog društva: Erste DMD d.o.o.**  
**OIB: 86081282541**  
**Za razdoblje: 01.01.- 31.03.2010**

Obrazac IPK

(HRK)

| Kapital i rezerve   | Raspodjeljivo vlasnicima matice |                  |                   |   |                                 |                                      |   | Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa | Ukupno kapital i rezerve |
|---|---------------------------------|------------------|-------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|---|---|--------------------------|
|   | Upisani kapital                 | Rezerve kapitala | Rezerve iz dobiti | Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | Ostale revalorizacijske rezerve | Zadržana dobit ili preneseni gubitak | Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja) |   |                          |
| <b>Stanje 1. siječanj 2009</b>  | <b>15.000.000</b>               |                  |                   |   |                                 | <b>-1.411.620</b>                    | <b>-650.137</b>                             |   | <b>12.938.244</b>        |
| Promjene računovodstvenih politika  |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   | 0                        |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja  |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   | 0                        |
| <b>Stanje 1. siječanj 2009 (prepravljeno)</b>                                 | <b>15.000.000</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                        | <b>-1.411.620</b>                    | <b>-650.137</b>                             | <b>0</b>  | <b>12.938.244</b>        |
| Dobit ili gubitak razdoblja   |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      | 292.244                                     |   | 292.244                  |
| Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala  |                                 |                  |                   |   |                                 | -650.137                             | 650.137                                     |   | 0                        |
| <b>Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi 2009.</b>                        | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                        | <b>-650.137</b>                      | <b>942.381</b>                              | <b>0</b>  | <b>292.244</b>           |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala   |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| Ostale uplate vlasnika  |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| Isplata udjela u dobiti   |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| Ostale raspodjele vlasnicima  |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| <b>Stanje na 31. prosinac 2009.</b>   | <b>15.000.000</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                        | <b>-2.061.756</b>                    | <b>292.244</b>                              | <b>0</b>  | <b>13.230.488</b>        |
| <b>Stanje 1. siječnja 2010</b>  | <b>15.000.000</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                        | <b>-2.061.756</b>                    | <b>292.244</b>                              | <b>0</b>  | <b>13.230.488</b>        |
| Promjene računovodstvenih politika  |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja  |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| <b>Stanje 1. siječnja 2010 (prepravljeno)</b>                                 | <b>15.000.000</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>0</b>  | <b>0</b>                        | <b>-2.061.756</b>                    | <b>292.244</b>                              | <b>0</b>  | <b>13.230.488</b>        |
| Dobit ili gubitak razdoblja   |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      | 70.019                                      |   | 70.019                   |
| Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju |                                 |                  |                   | 64.020  |                                 |                                      |   |   | 64.020                   |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala  |                                 |                  |                   |   |                                 | 292.244                              | -292.244                                    |   | 0                        |
| <b>Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi 2010 (tekućeg razdoblja)</b>     | <b>0</b>                        | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>64.020</b>   | <b>0</b>                        | <b>292.244</b>                       | <b>-222.225</b>                             | <b>0</b>  | <b>134.039</b>           |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala   |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   | 0                        |
| Ostale uplate vlasnika  |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| Isplata udjela u dobiti   |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| Ostale raspodjele vlasnicima  |                                 |                  |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| <b>Stanje na 31. ožujka 2010</b>  | <b>15.000.000</b>               | <b>0</b>         | <b>0</b>          | <b>64.020</b>   | <b>0</b>                        | <b>-1.769.512</b>                    | <b>70.019</b>                               | <b>0</b>  | <b>13.364.527</b>        |

**BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE****Obrazac IB**

Naziv mirovinskog društva:

OIB:

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 kapitala,

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.