

POSLOVNA GODINA

2010

KVARTAL

III

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2010

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: 30.09.2010

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2009	30.9.2010
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)</b>	1	<b>23.834.809</b>	<b>30.656.356</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	238.741	1.120.906
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti ( $\Sigma$ AOP4 do AOP7)	3	23.596.068	29.535.449
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	8.785.241	5.597.065
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	824.529	10.615.452
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	13.986.298	13.322.932
	<b>OSTALA IMOVINA (<math>\Sigma</math>AOP9 do AOP14)</b>	8	<b>398.957</b>	<b>466.742</b>
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	398.957	466.742
	<b>UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)</b>	15	<b>24.233.766</b>	<b>31.123.098</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)</b>	17	<b>2.346</b>	<b>0</b>
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	2.346	
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	<b>OSTALE OBVEZE (<math>\Sigma</math>AOP21 do AOP25)</b>	20	<b>234.830</b>	<b>149.043</b>
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	203.860	105.640
24	Obveze prema banci skrbniku	22	716	913
25	Ostale obveze fonda	23	30.254	7.540
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24		34.950
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	<b>UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)</b>	26	<b>237.176</b>	<b>149.043</b>
	<b>NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)</b>	27	<b>23.996.590</b>	<b>30.974.056</b>
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	197.456	239.984
	<b>NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)</b>	29	<b>121,5288</b>	<b>129,0672</b>
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	21.049.531	26.569.617
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	2.067.313	3.405.990
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	1.012.698	1.077.557
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-578.104	-641.738
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-1.183.471	-2.760.400
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	1.082.869	1.232.889
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	692.905	1.775.774
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-147.151	314.368
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	<b>UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (<math>\Sigma</math>AOP30 do AOP39)</b>	40	<b>23.996.590</b>	<b>30.974.056</b>
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.- 30.09.2010

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.9.2009	30.9.2010
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	94.232	195.221
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	806.945	1.113.853
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	221.632	207.589
74	Prihodi od dividendi	46	0	
75	Ostali prihodi	47	27.520	44
	<b>UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)</b>	48	<b>1.150.329</b>	<b>1.516.706</b>
	<b>RASHODI</b>	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	59.012	188
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	273.273	176.224
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	226.916	338.676
65	Naknada banci skrbniku	53	8.543	7.620
66	Transakcijski troškovi	54	700	1.310
64	Umanjenje imovine	55	0	
69	Ostali rashodi	56	3.610	2.000
	<b>UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)</b>	57	<b>572.053</b>	<b>526.019</b>
	<b>NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)</b>	58	<b>578.275</b>	<b>990.687</b>
	<b>NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE</b>	59		
72-62 (bez 72x i 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) na ulaganjima u financijske instrumente	60	131.278	137.912
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	0	
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-62.030	104.289
	<b>UKUPNO NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)</b>	63	<b>69.248</b>	<b>242.202</b>
	<b>DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)</b>	64	<b>647.523</b>	<b>1.232.889</b>
	<b>OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)</b>	65	<b>-171.320</b>	<b>314.368</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-171.320	314.368
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	<b>UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)</b>	68	<b>476.203</b>	<b>1.547.257</b>
	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.- 30.09.2010

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.9.2009	30.9.2010
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)</b>	103	<b>-5.292.794</b>	<b>-4.862.412</b>
	104	647.523	1.232.889
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105		
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107		
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109		
Umanjenje financijske imovine	110		
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-4.423.846	3.188.176
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	2.376.085	-9.790.923
Primici od kamata	113		
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115		
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-3.939.030	663.366
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	-23.474	-67785,36
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	295	-2.346
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	75.753	-98.023
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-6.100	12.236
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)</b>	124	<b>5.482.638</b>	<b>5.744.577</b>
Primici od članova fonda	125	5.260.545	6.597.642
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.100.497	1.338.677
Primici s osnove promjene članstva	127	0	-1.012.698
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-26.255	-63.634
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-788.316	-1.576.929
Izdaci zbog smrti člana	130	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	-63.833	461.519
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)</b>	132	<b>189.844</b>	<b>882.165</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	133	<b>159.193</b>	<b>238.741</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)</b>	134	<b>349.037</b>	<b>1.120.906</b>

**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.- 30.09.2010

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2009	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.9.2010
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	871.135		119.552	119.552	990.687
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	211.734		30.468	30.468	242.202
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-147.151	461.519		461.519	314.368
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)</b>	139	<b>935.718</b>	<b>461.519</b>	<b>150.020</b>	<b>611.539</b>	<b>1.547.257</b>
Novčani primici od članova fonda	140	21.049.531	5.520.086		5.520.086	26.569.617
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	2.067.313	1.338.677		1.338.677	3.405.990
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	1.012.698		64.859	64.859	1.077.557
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-578.104		-63.634	-63.634	-641.738
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-1.183.471		-1.576.929	-1.576.929	-2.760.400
Novčani izdaci zbog smrti člana	145				0	0
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)</b>	146	<b>22.367.967</b>	<b>6.858.763</b>	<b>-1.640.564</b>	<b>5.283.058</b>	<b>27.651.025</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)</b>	147	<b>23.303.685</b>	<b>7.320.282</b>	<b>-1.490.544</b>	<b>5.894.596</b>	<b>29.198.281</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	692.905	1.082.869		1.082.869	1.775.774
Promjena računovodstvenih politika	149				0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150				0	0
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)</b>	151	<b>692.905</b>	<b>1.082.869</b>	<b>0</b>	<b>1.082.869</b>	<b>1.775.774</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)</b>	152	<b>23.996.590</b>	<b>8.403.151</b>	<b>-1.490.544</b>	<b>6.977.465</b>	<b>30.974.055</b>

**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. - 30.09.2010

(u HRK)

Pozicija	30.9.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2006
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	30.974.056	23.996.590	15.082.649,08	9.110.680,16	4.313.167,89
Broj obračunskih jedinica	239.983,9828	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988	38.957,3140
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	129,0672	121,5288	115,4303	112,4339	110,7152
	<b>30.9.2010</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2007</b>	<b>31.12.2006</b>
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988	38.957,3140	12.157,3216
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	44.695,8251	66.827,7154	51.803,0740	38.870,6392	25.876,7770
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	10.878,6100	8.699,2434		7.036,2064	1.434,3998
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)					
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-782,5021	-496,1680	-686,3040	-2.973,0403	-511,1843
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-12.263,8921	-8.239,4494	-1.483,5682	-859,7206	
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana					
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	239.983,9829	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988	38.957,3140
Prinos mirovinskog fonda	8,3902	5,2833	2,6650	1,5524	3,3373
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	121,4374	114,9020	111,2313	110,6693	105,6816
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	129,3914	121,5510	115,4303	113,3319	111,0889
Najviša vrijednost neto imovine fonda	31.049.699	23.996.590	15.082.649	9.110.680	4.313.579
Najniža vrijednost neto imovine fonda	23.978.531	15.089.754	9.113.015	4.313.556	1.302.658
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima</b>	<b>Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju</b>		<b>Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe</b>		
<b>ERSTE &amp; STEIERMARKISCHE BANK d.d.</b>	<b>31,45</b>				
<b>ZAGREBAČKA BANKA</b>	<b>17,34</b>				
<b>SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA d.d.</b>	<b>11,38</b>				

## 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.