

POSLOVNA GODINA

2010

KVARTAL

IV

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2010

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: 31.12.2010

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2009	31.12.2010
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	23.834.809	33.292.622
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	238.741	553.566
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	23.596.068	32.739.056
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	8.785.241	7.704.856
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	824.529	11.871.328
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	13.986.298	13.162.872
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	398.957	740.614
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	740.614
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	24.233.766	34.033.236
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	2.346	100
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	2.346	100
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	234.830	184.359
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	203.860	149.370
24	Obveze prema banci skrbniku	22	716	1.018
25	Ostale obveze fonda	23	30.254	33.971
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24		0
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	237.176	184.459
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	23.996.590	33.848.777
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	197.456	257.839
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	121.5288	131.2787
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	21.049.531	29.294.043
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	2.067.313	3.416.401
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	1.012.698	1.257.889
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	-3.339.689
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	1.082.869	1.736.699
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	692.905	1.775.774
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-147.151	349.398
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	23.996.590	33.848.777
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.- 31.12.2010

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2009	31.12.2010
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	190.726	216.742
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijecem	44	1.094.549	1.569.612
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	289.817	394.365
74	Prihodi od dividendi	46		
75	Ostali prihodi	47	27.520	44
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	1.602.613	2.180.763
	RASHODI	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	336.582	328.991
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	317.594	469.416
65	Naknada banci skrbniku	53	10.583	10.562
66	Transakcijski troškovi	54	2.150	1.410
64	Umanjenje imovine	55		
69	Ostali rashodi	56	5.557	20.008
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	731.478	830.574
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	871.135	1.350.189
	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	214.898	42.882
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61		
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-3.164	343.628
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	211.734	386.510
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	1.082.869	1.736.699
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-39.675	496.549
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-39.675	496.549
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	1.043.194	2.233.248
	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.- 31.12.2010

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2009	31.12.2010
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-7.791.198	-7.304.114
	104	1.082.869	1.736.699
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105		
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-1.094.549	-1.569.612
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109		
Umanjenje financijske imovine	110		
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-7.107.886	1.080.385
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	2.315.862	-10.550.250
Primici od kamata	113	937.226	1.227.956
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115		
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-4.064.267	823.426
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	0	-0,24
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	2.226	-2.246
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	126.768	-54.187
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	10.554	3.717
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	7.870.745	7.618.938
Primici od članova fonda	125	7.071.621	8.244.512
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.105.515	1.349.088
Primici s osnove promjene članstva	127	724.130	245.191
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-58.240	-63.634
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-972.279	-2.156.218
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	79.548	314.824
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	159.193	238.741
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	238.741	553.565

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.- 31.12.2010

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2009	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2010
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	871.135	479.054		479.054	1.350.189
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	211.734	174.776		174.776	386.510
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-147.151	496.549		496.549	349.398
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	935.718	1.150.379	0	1.150.379	2.086.097
Novčani primici od članova fonda	140	21.049.531	8.244.512		8.244.512	29.294.043
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	2.067.313	1.349.088		1.349.088	3.416.401
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	1.012.698	245.191		245.191	1.257.889
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-578.104	-63.634		-63.634	-641.738
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-1.183.471	-2.156.218		-2.156.218	-3.339.689
Novčani izdaci zbog smrti člana	145				0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	22.367.967	7.618.938	0	7.618.938	29.986.905
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	23.303.685	8.769.318	0	8.769.318	32.073.002
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
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	692.905	1.082.869	0	1.082.869	1.775.774
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	23.996.590	9.852.187	0	9.852.187	33.848.776

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. - 31.12.2010

(u HRK)

Pozicija	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2006
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	33.848.777	23.996.590	15.082.649,08	9.110.680,16	4.313.167,89
Broj obračunskih jedinica	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988	38.957,3140
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	131,2787	121,5288	115,4303	112,4339	110,7152
	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007	31.12.2006
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	66.974,7000	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	-16.687,7594	-8.239,4494	-1.483,5682	-859,7206	
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana					
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988	38.957,3140
Prinos mirovinskog fonda	8,0227	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	131,7466	121,5510	115,4303	113,3319	111,0889
Najviša vrijednost neto imovine fonda	33.848.777	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
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		
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d.	33,8515				
ZAGREBAČKA BANKA	14,0662				
SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA d.d.	12,8715				

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.