

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.3.2011

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: 31.3.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2010	31.3.2011
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)</b>	1	<b>33.292.622</b>	<b>36.981.476</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	553.566	897.976
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	32.739.056	36.083.500
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	7.704.856	11.097.817
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	11.871.328	13.036.841
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	13.162.872	11.948.842
	<b>OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)</b>	8	<b>740.614</b>	<b>454.097</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	740.614	454.097
	<b>UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)</b>	15	<b>34.033.236</b>	<b>37.435.573</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)</b>	17	<b>100</b>	<b>300</b>
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	100	300
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	<b>OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)</b>	20	<b>184.359</b>	<b>297.011</b>
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	149.370	138.085
24	Obveze prema banci skrbniku	22	1.018	1.134
25	Ostale obveze fonda	23	33.971	24.378
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	0	133.414
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	<b>UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)</b>	26	<b>184.459</b>	<b>297.311</b>
	<b>NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)</b>	27	<b>33.848.777</b>	<b>37.138.261</b>
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	257.839	278.341
	<b>NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)</b>	29	<b>131.2787</b>	<b>133.4274</b>
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	29.294.043	31.288.643
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	3.416.401	5.264.608
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	1.257.889	1.284.255
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-641.738	-644.296
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-3.339.689	-4.499.354
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	1.736.699	461.599
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	1.775.774	3.512.473
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	349.398	470.334
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	<b>UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)</b>	40	<b>33.848.777</b>	<b>37.138.261</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. - 31.3.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.3.2010	31.3.2011
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	37.142	14.340
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijecem	44	329.306	512.171
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	48.674	41.234
74	Prihodi od dividendi	46		
75	Ostali prihodi	47	44	
	<b>UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)</b>	48	<b>415.166</b>	<b>567.744</b>
	<b>RASHODI</b>	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	188	
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	51.804	40.304
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	103.713	140.758
65	Naknada banci skrbniku	53	2.334	3.167
66	Transakcijski troškovi	54	570	450
64	Umanjenje imovine	55		
69	Ostali rashodi	56	1.600	3.552
	<b>UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)</b>	57	<b>160.209</b>	<b>188.231</b>
	<b>NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)</b>	58	<b>254.957</b>	<b>379.514</b>
	<b>NEREALIZIRANI DOBICI (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	139.098	117.399
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61		
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-38.898	-35.314
	<b>UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)</b>	63	<b>100.200</b>	<b>82.085</b>
	<b>DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)</b>	64	<b>355.157</b>	<b>461.599</b>
	<b>OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)</b>	65	<b>435.482</b>	<b>120.936</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	435.482	120.936
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	<b>UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)</b>	68	<b>790.639</b>	<b>582.534</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.- 31.3.2011

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2010	31.3.2011
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)</b>	103	<b>-2.095.440</b>	<b>-2.362.540</b>
Dobit ili gubitak	104	355.157	461.599
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105		
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-329.306	-490.436
Rashodi od kamata	108	0	
Prihodi od dividendi	109	0	0
Umanjenje financijske imovine	110	0	
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	2.450.859	-3.452.868
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-7.127.101	-1.154.853
Primici od kamata	113	329.306	803.690
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115		
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	2.145.581	1.214.030
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	65.365	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119		143.446
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-1.096	200
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	36.694	-11.169
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-20.899	123.821
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)</b>	124	<b>2.857.675</b>	<b>2.706.950</b>
Primici od članova fonda	125	1.875.216	1.994.600
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.334.969	1.848.207
Primici s osnove promjene članstva	127	44.547	26.366
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-44.026	-2.558
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-353.031	-1.159.665
Izdaci zbog smrti člana	130		0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)</b>	132	<b>762.235</b>	<b>344.410</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	133	<b>238.741</b>	<b>553.566</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)</b>	134	<b>1.000.976</b>	<b>897.976</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.- 31.3.2011

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.3.2011
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	1.350.189	0	-970.675	-970.675	379.514
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	386.510		-304.425	-304.425	82.085
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	349.398	120.936		120.936	470.334
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)</b>	<b>139</b>	<b>2.086.097</b>	<b>120.936</b>	<b>-1.275.101</b>	<b>-1.154.165</b>	<b>931.932</b>
Novčani primici od članova fonda	140	29.294.043	1.994.600		1.994.600	31.288.643
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	3.416.401	1.848.207		1.848.207	5.264.608
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	1.257.889	26.366		26.366	1.284.255
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-641.738	-2.558		-2.558	-644.296
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-3.339.689	-1.159.665		-1.159.665	-4.499.354
Novčani izdaci zbog smrti člana	145				0	0
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)</b>	<b>146</b>	<b>29.986.905</b>	<b>2.706.950</b>	<b>0</b>	<b>2.706.950</b>	<b>32.693.856</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)</b>	<b>147</b>	<b>32.073.003</b>	<b>2.827.886</b>	<b>-1.275.101</b>	<b>1.552.785</b>	<b>33.625.788</b>
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
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)</b>	<b>151</b>	<b>1.775.774</b>	<b>1.736.699</b>	<b>0</b>	<b>1.736.699</b>	<b>3.512.473</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)</b>	<b>152</b>	<b>33.848.777</b>	<b>4.564.585</b>	<b>-1.275.101</b>	<b>3.289.484</b>	<b>37.138.261</b>

**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. - 31.3.2011

<b>Pozicija</b>	<b>31.3.2011</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2007</b>
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	37.138,261	33.848,777	23.996,590	15.082.649,08	9.110.680,16
Broj obračunskih jedinica	278.340,5738	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	133,4274	131,2787	121,5288	115,4303	112,4339
	<b>31.3.2011</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2008</b>	<b>31.12.2007</b>
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	15.313,3909	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)	-19,2515	-782,5021	-496,1680	-686,3040	-2.973,0403
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-8.759,0618	-16.687,7594	-8.239,4494	-1.483,5682	-859,7206
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana					
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	278.340,5738	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988
Prinos mirovinskog fonda	6,5716	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	133,4362	131,7466	121,5510	115,4303	113,3319
Najviša vrijednost neto imovine fonda	37.263.795	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
<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>		
Raiffeisen Zentralbank AG			18,4589		0
ZB INVEST društvo za upravljanje otvorenim inv.fondom			17,7173		0
PBZ INVEST d.o.o, društvo za upravljanje investicijskim fondovima			17,7173		0
Raiffeisen Invest društvo za upravljanje investicijskim fondovima			17,7173		0
SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA d.d.			14,6326		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-ima 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.