

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2011

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.

Izvještaj na dan: 30.6.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2010	30.6.2011
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	33.292.622	39.368.194
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	553.566	897.717
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	32.739.056	38.470.478
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	7.704.856	9.439.014
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	11.871.328	16.680.034
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	13.162.872	12.351.430
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	740.614	4.896.463
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9		4.318.652
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	577.811
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	34.033.236	44.264.657
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16		
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	100	5.156.232
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	100	5.156.232
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	184.359	143.668
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	149.370	121.240
24	Obveze prema banci skrbniku	22	1.018	1.151
25	Ostale obveze fonda	23	33.971	21.277
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	0	
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25		
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	184.459	5.299.900
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	33.848.777	38.964.758
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	257.839	288.199
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	131.2787	135.2009
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	29.294.043	33.247.546
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	1.283.795
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-641.738	-654.967
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-3.339.689	-5.102.769
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35		-16.379
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	1.736.699	821.680
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	1.775.774	3.512.473
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	349.398	608.771
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	33.848.777	38.964.758
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.

Izveštajno razdoblje: 01.01.- 30.6.2011

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2010	30.6.2011
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	41.015	36.664
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijecem	44	754.375	1.068.856
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	184.367	90.030
74	Prihodi od dividendi	46		
75	Ostali prihodi	47	44	357
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	979.801	1.195.908
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	188	
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	138.034	90.903
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	217.228	293.059
65	Naknada banci skrbniku	53	4.888	6.594
66	Transakcijski troškovi	54	670	770
64	Umanjenje imovine	55		
69	Ostali rashodi	56	1.900	7.645
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	362.908	398.971
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	616.893	796.937
	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	-15.673	87.182
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61		30.986
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-106.510	-93.425
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	-122.184	24.743
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	494.709	821.680
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	45.643	259.372
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	45.643	259.372
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	540.352	1.081.053
	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.- 30.6.2011

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2010	30.6.2011
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-2.792.887	-3.690.777
Dobit ili gubitak	104	494.709	821.680
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105		
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-731.585	-1.028.191
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	2.434.209	-1.826.047
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-7.095.123	-4.518.386
Primici od kamata	113	731.585	1.209.212
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115		
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	1.573.406	811.442
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	-75.133	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118		
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119		-4.275.927
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-2.246	5.156.132
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	-102.287	-27.998
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-20.422	-12.694
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	4.118.987	4.034.928
Primici od članova fonda	125	4.758.512	3.953.503
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.334.969	1.848.207
Primici s osnove promjene članstva	127	-1.654.436	25.906
Izdaci s osnove promjene članstva	128	578.104	-13.229
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-898.162	-1.763.080
Izdaci zbog smrti člana	130	0	-16.379
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	1.326.100	344.151
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	238.741	553.566
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	1.564.841	897.717

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.- 30.6.2011

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2010	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.6.2011
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	1.350.189	0	-553.252	-553.252	796.937
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	386.510		-361.767	-361.767	24.743
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	349.398	259.372		259.372	608.771
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138				0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	2.086.097	259.372	-915.019	-655.646	1.430.451
Novčani primici od članova fonda	140	29.294.043	3.953.503		3.953.503	33.247.546
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	25.906		25.906	1.283.795
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-641.738	-13.229		-13.229	-654.967
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-3.339.689	-1.763.080		-1.763.080	-5.102.769
Novčani izdaci zbog smrti člana	145		-16.379		-16.379	-16.379
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	29.986.905	4.034.928	0	4.034.928	34.021.834
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	32.073.003	4.294.301	-915.019	3.379.282	35.452.285
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	6.030.999	-915.019	5.115.981	38.964.758

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. - 30.6.2011

Pozicija	30.6.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008	31.12.2007
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	38.964.758	33.848.777	23.996.590	15.082.649,08	9.110.680,16
Broj obračunskih jedinica	288.198,9486	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	135,2009	131,2787	121,5288	115,4303	112,4339
	30.6.2011	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	29.871,4735	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)	-98,1184	-782,5021	-496,1680	-686,3040	-2.973,0403
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-13.257,6343	-16.687,7594	-8.239,4494	-1.483,5682	-859,7206
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-122,2684				
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	288.198,9486	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988
Prinos mirovinskog fonda	8,3535	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	38.991.290	33.848.777	23.996.590	15.082.649	9.110.680
Najniža vrijednost neto imovine fonda	33.845.754	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		
Raiffeisen bank			26,8567		0
Raiffeisen Invest društvo za upravljanje investicijskim fondovima			21,4375		0
ZB INVEST društvo za upravljanje otvorenim inv.fondom			13,4095		0
PBZ INVEST d.o.o, društvo za upravljanje investicijskim fondovima			13,3983		0
Zagrebačka banka d.d.			12,4144		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.