

**POSLOVNA GODINA**

2012

**KVARTAL**

III

**BROJ ZA IZVJEŠĆA**

**DATUM IZVJEŠTAJA**

30.9.2012

**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: 30.09.2012

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2011	30.9.2012
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)</b>	1	<b>42.057.617</b>	<b>54.039.987</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	972.349	1.134.968
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	41.085.268	52.905.018
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	9.689.177	4.993.244
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	12.535.656	28.444.438
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospijea	7	18.860.435	19.467.337
	<b>OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)</b>	8	<b>1.033.888</b>	<b>1.287.011</b>
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	497.243
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0	0
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12	0	0
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	0	0
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	1.033.888	789.768
	<b>UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)</b>	15	<b>43.091.505</b>	<b>55.326.997</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	8.821.203	10.071.277
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)</b>	17	<b>20.917</b>	<b>625.272</b>
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	20.917	625.272
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	<b>OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)</b>	20	<b>177.085</b>	<b>158.506</b>
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	162.238	143.881
24	Obveze prema banci skrbniku	22	1.282	1.580
25	Ostale obveze fonda	23	13.050	13.045
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	515	0
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	<b>UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)</b>	26	<b>198.002</b>	<b>783.778</b>
	<b>NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)</b>	27	<b>42.893.503</b>	<b>54.543.220</b>
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	316.357,3534	358.642,8771
	<b>NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)</b>	29	<b>135,5856</b>	<b>152,0823</b>
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	38.246.160	45.714.537
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	5.289.311	6.571.826
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	1.424.530	2.005.193
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-656.684	-669.726
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-6.465.624	-9.739.115
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	-24.990	-60.612
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	1.805.091	2.948.665
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	3.512.473	5.317.564
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-236.764	2.454.888
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	<b>UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)</b>	40	<b>42.893.503</b>	<b>54.543.220</b>
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	8.821.203	10.071.277

## 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.- 30.09.2012

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.9.2011	30.9.2012
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	67.988	1.442.344
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	1.671.567	2.071.225
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	384.633	452.206
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Ostali prihodi	47	5.098	57.080
	<b>UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)</b>	48	<b>2.129.286</b>	<b>4.022.854</b>
	<b>RASHODI</b>	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	20.830	120.855
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	389.777	521.483
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	453.156	579.950
65	Naknada banci skrbniku	53	10.196	13.049
66	Transakcijski troškovi	54	820	4.150
64	Umanjenje imovine	55	0	48.288
69	Ostali rashodi	56	11.925	134.757
	<b>UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)</b>	57	<b>886.704</b>	<b>1.422.531</b>
	<b>NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)</b>	58	<b>1.242.582</b>	<b>2.600.323</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	-433.385	454.871
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	-1.359	199.643
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	348.426	-306.172
	<b>UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)</b>	63	<b>-86.318</b>	<b>348.342</b>
	<b>DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)</b>	64	<b>1.156.265</b>	<b>2.948.665</b>
	<b>OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)</b>	65	<b>-376.314</b>	<b>2.691.652</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-376.314	2.691.652
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	<b>UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)</b>	68	<b>779.951</b>	<b>5.640.318</b>
	Reklasifikacijske usklade	69	0	0

## 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.- 30.09.2012

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.9.2011	30.9.2012
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)</b>	103	<b>-4.226.192</b>	<b>-5.846.780</b>
Dobit ili gubitak	104	1.156.265	2.948.665
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	0	306.172
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-1.616.117	-2.071.225
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	0	0
Umanjenje financijske imovine	110	0	48.288
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-1.423.199	4.629.592
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	171.874	-13.382.114
Primici od kamata	113	1.840.397	2.315.345
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-4.320.405	-730.035
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	-1.258	-497.243
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	1.459	604.355
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	-20.767	-18.059
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-14.441	-520
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)</b>	124	<b>5.543.269</b>	<b>6.009.399</b>
Primici od članova fonda	125	5.971.731	7.468.377
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.850.173	1.282.515
Primici s osnove promjene članstva	127	35.968	580.663
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-14.946	-13.042
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-2.277.597	-3.273.491
Izdaci zbog smrti člana	130	-22.059	-35.623
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)</b>	132	<b>1.317.077</b>	<b>162.619</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	133	<b>553.566</b>	<b>972.349</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)</b>	134	<b>1.870.643</b>	<b>1.134.968</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.- 30.09.2012

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.9.2012
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	1.756.002	2.600.323	-1.756.002	844.321	2.600.323
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	49.088	348.342	-49.088	299.254	348.342
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-236.764	0	2.691.652	2.691.652	2.454.888
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)</b>	<b>139</b>	<b>1.568.326</b>	<b>2.948.665</b>	<b>886.562</b>	<b>3.835.227</b>	<b>5.403.553</b>
Novčani primici od članova fonda	140	38.246.160	7.468.377	0	7.468.377	45.714.537
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	5.289.311	1.282.515	0	1.282.515	6.571.826
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	1.424.530	580.663	0	580.663	2.005.193
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-656.684	-13.042	0	-13.042	-669.726
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-6.465.624	-3.273.491	0	-3.273.491	-9.739.115
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	-24.990	-35.623	0	-35.623	-60.612
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)</b>	<b>146</b>	<b>37.812.704</b>	<b>6.009.399</b>	<b>0</b>	<b>6.009.399</b>	<b>43.822.103</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)</b>	<b>147</b>	<b>39.381.030</b>	<b>8.958.064</b>	<b>886.562</b>	<b>9.844.626</b>	<b>49.225.656</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	3.512.473	1.805.091	0	1.805.091	5.317.564
Promjena računovodstvenih politika	149	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150	0	0	0	0	0
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)</b>	<b>151</b>	<b>3.512.473</b>	<b>1.805.091</b>	<b>0</b>	<b>1.805.091</b>	<b>5.317.564</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)</b>	<b>152</b>	<b>42.893.503</b>	<b>10.763.155</b>	<b>886.562</b>	<b>11.649.717</b>	<b>54.543.220</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. - 30.09.2012

<b>Pozicija</b>	<b>30.9.2012</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2008</b>
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	54.543.220	42.893.503	33.848.777	23.996.590	15.082.649
Broj obračunskih jedinica	358.642,8771	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	152,0823	135,5856	131,2787	121,5288	115,4303
	<b>30.9.2012</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>	<b>31.12.2009</b>	<b>31.12.2008</b>
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007	81.031,3988
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	57.236,6921	68.239,1135	66.974,7000	66.827,7154	51.803,0740
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	8.665,9921	13.966,5057	10.878,6100	8.699,2434	0,0000
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-92,9210	-110,8920	-782,5021	-496,1680	-686,3040
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-23.270,8848	-23.390,2233	-16.687,7594	-8.239,4494	-1.483,5682
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-253,3547	-186,1410	0,0000	0,0000	0,0000
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	358.642,8771	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007
Prinos mirovinskog fonda	13,35%	3,2807	8,0227	5,2833	2,6650
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	135,4296	131,2670	121,4374	114,9020	111,2313
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	152,0823	135,9552	131,7466	121,5510	115,4303
Najviša vrijednost neto imovine fonda	54.543.220	42.893.503	33.848.777	23.996.590	15.082.649
Najniža vrijednost neto imovine fonda	42.864.700	33.845.753	23.978.531	15.089.754	9.113.015
<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>	
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. (553289)			43,0675		0,0428
RAIFFEISENBANK (553257)			17,7452		0,0000
PRIVREDNA BANKA ZAGREB (553268)			12,9991		0,0000
UBS London (2001722)			11,1120		0,0000

## 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 MRS 1-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.