

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

IV

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2012

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: 31.12.2012

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2011	31.12.2012
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	42.057.617	58.949.043
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	972.349	2.488.320
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	41.085.268	56.460.723
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	9.689.177	12.035.763
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	12.535.656	20.365.225
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	18.860.435	24.059.735
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	1.033.888	1.035.267
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	1.033.888	1.035.267
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	43.091.505	59.984.310
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	8.821.203	10.125.357
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	20.917	1.583
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	20.917	1.583
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	177.085	267.777
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	162.238	218.690
24	Obveze prema banci skrbniku	22	1.282	1.689
25	Ostale obveze fonda	23	13.050	31.138
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	515	16.260
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	198.002	269.360
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	42.893.503	59.714.950
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	316.357	378.423
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	135.5856	157.7996
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	38.246.160	49.589.630
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	-669.914
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-6.465.624	-10.476.391
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	-24.990	-109.963
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	1.805.091	5.445.964
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	3.512.473	5.317.564
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	-236.764	2.041.040
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	42.893.503	59.714.950
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	8.821.203	10.125.357

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.- 31.12.2012

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2011	31.12.2012
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	227.333	2.934.339
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospjećem	44	2.302.699	2.917.617
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	300.164	574.525
74	Prihodi od dividendi	46		
75	Ostali prihodi	47	13.318	69.710
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	2.843.513	6.496.191
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	141.526	121.361
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	294.285	630.448
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	619.165	810.209
65	Naknada banci skrbniku	53	13.931	17.942
66	Transakcijski troškovi	54	2.640	5.290
64	Umanjenje imovine	55		48.288
69	Ostali rashodi	56	15.965	233.941
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	1.087.511	1.867.478
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	1.756.002	4.628.714
	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	-497.285	519.487
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	-19.597	253.723
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	565.970	44.041
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	49.088	817.251
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	1.805.091	5.445.964
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-586.163	2.277.804
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-586.163	2.277.804
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	1.218.928	7.723.769
	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.- 31.12.2012

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2011	31.12.2012
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-8.607.015	-7.581.707
Dobit ili gubitak	104	1.805.091	5.445.964
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-565.970	-44.041
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-2.302.699	-2.917.617
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109	0	0
Umanjenje financijske imovine	110		48.288
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-1.854.770	-2.388.747
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-962.986	-5.545.361
Primici od kamata	113	2.009.425	2.916.239
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115		
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-6.748.649	-5.167.790
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	
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	20.817	-19.334
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	13.132	56.859
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-20.406	33.833
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	7.825.798	9.097.678
Primici od članova fonda	125	8.952.118	11.343.470
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.872.910	1.282.515
Primici s osnove promjene članstva	127	166.641	580.663
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-14.946	-13.230
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-3.125.935	-4.010.767
Izdaci zbog smrti člana	130	-24.990	-84.973
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	-781.217	1.515.971
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	1.753.566	972.349
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	972.349	2.488.320

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.- 31.12.2012

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2011	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2012
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	1.756.002	4.628.714	-1.756.002	2.872.711	4.628.714
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	49.088	817.251	-49.088	768.162	817.251
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	-236.764	2.277.804		2.277.804	2.041.040
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0			0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	1.568.326	7.723.769	-1.805.091	5.918.678	7.487.004
Novčani primici od članova fonda	140	38.246.160	11.343.470		11.343.470	49.589.630
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	5.289.311	1.282.515		1.282.515	6.571.826
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	1.424.530	580.663		580.663	2.005.193
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-656.684	-13.230		-13.230	-669.914
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-6.465.624	-4.010.767		-4.010.767	-10.476.391
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	-24.990	-84.973		-84.973	-109.963
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	37.812.704	9.097.678	0	9.097.678	46.910.382
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	39.381.030	16.821.447	-1.805.091	15.016.356	54.397.386
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	3.512.473	1.805.091		1.805.091	5.317.564
Promjena računovodstvenih politika	149	0			0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150	0			0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	3.512.473	1.805.091	0	1.805.091	5.317.564
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	42.893.503	18.626.537	-1.805.091	16.821.447	59.714.950

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. - 31.12.2012

1	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	59.714.950	42.893.503	33.848.777	23.996.590,00	15.082.649,08
Broj obračunskih jedinica	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	157,7996	135,5856	131,2787	121,5288	115,4303
	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
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	82.066,5083	68.239,1135	66.974,7000	66.827,7154	51.803,0740
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	8.667,1756	13.966,5057	10.878,6100	8.699,2434	
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	0,0000				
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-94,1155	-110,8920	-782,5021	-496,1680	-686,3040
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-27.996,1075	-23.390,2233	-16.687,7594	-8.239,4494	-1.483,5682
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-578,0725	-186,1410			
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007
Prinos mirovinskog fonda	16,3837	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	157,7996	135,9552	131,7466	121,5510	115,4303
Najviša vrijednost neto imovine fonda	59.714.949,73	42.893.503	33.848.777	23.996.590	15.082.649
Najniža vrijednost neto imovine fonda	42.864.700,42	33.845.753	23.978.531	15.089.754	9.113.015
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. (553289)			42,6323	0,0254	
SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA d.d. (952265)			10,8394	0	
RAIFFEISENBANK (553257)			10,4252	0	

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE 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.