

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

I

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.3.2013

OIB

55065560003

IZVJEŠTAJI

- [01. Izveštaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izveštaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izveštaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [05. Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [06. Izveštaj 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: 31.3.2013

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2012	31.3.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	58.949.043	66.083.923
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2.488.320	6.050.034
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	56.460.723	60.033.889
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	12.035.763	11.892.562
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	20.365.225	24.158.578
8	Zajmovi i potraživanja	6		
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	24.059.735	23.982.750
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	1.035.267	679.474
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	1.035.267	679.474
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	59.984.310	66.763.397
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	10.125.357	9.862.756
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	1.583	3.306.593
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	1.583	3.306.593
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19		
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	267.777	232.054
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	218.690	208.708
24	Obveze prema banci skrbniku	22	1.689	1.821
25	Ostale obveze fonda	23	31.138	21.525
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	16.260	
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	269.360	3.538.647
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	59.714.950	63.224.750
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	378.423	398.183
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	157,7996	158,7830
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	49.589.630	53.072.984
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	6.571.826	7.862.869
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	2.005.193	2.005.193
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-669.914	-669.914
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-10.476.391	-11.939.951
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	-109.963	-284.642
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	5.445.964	485.067
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	5.317.564	10.763.528
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	2.041.040	1.929.617
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39		
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	59.714.950	63.224.750
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	10.125.357	9.862.756

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.- 31.3.2013

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.3.2012	31.3.2013
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	25.613	1.178
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	690.842	697.897
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	60.809	315.263
74	Prihodi od dividendi	46		
75	Ostali prihodi	47	8.120	28.683
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	785.384	1.043.020
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	5.937	12.506
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	59.245	259.729
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	178.133	245.632
65	Naknada banci skrbniku	53	4.008	5.220
66	Transakcijski troškovi	54	840	520
64	Umanjenje imovine	55		123.470
69	Ostali rashodi	56	4.210	35.342
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	252.374	682.420
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	533.010	360.600
	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	473.212	25.538
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	67.797	-133.108
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-221.584	232.037
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	319.425	124.467
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	852.435	485.067
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	507.340	-111.423
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	507.340	-111.423
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67		
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	1.359.775	373.644
	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.- 31.03.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2012	31.3.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-2.838.898	425.557
Dobit ili gubitak	104	852.435	485.067
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	221.584	-232.037
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106		
Prihodi od kamata	107	-690.842	-697.897
Rashodi od kamata	108		
Prihodi od dividendi	109	0	0
Umanjenje financijske imovine	110		123.470
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-70.111	41.181
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-3.388.356	-3.781.060
Primici od kamata	113	1.038.807	1.053.690
Izdaci za kamate	114		
Primici od dividendi	115		
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-731.850	163.857
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	-107.861	
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	33.139	3.305.009
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121		
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	-1.602	-9.850
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	5.760	-25.873
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	2.397.585	3.136.157
Primici od članova fonda	125	2.636.656	3.483.354
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.246.546	1.291.042
Primici s osnove promjene članstva	127	331.610	0
Izdaci s osnove promjene članstva	128	0	0
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-1.814.948	-1.463.560
Izdaci zbog smrti člana	130	-2.279	-174.679
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	-441.313	3.561.714
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	972.349	2.488.320
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	531.036	6.050.034

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.- 31.3.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.3.2013
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	4.628.714	360.600	-4.628.714	-4.268.113	360.600
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	817.251	124.467	-817.251	-692.784	124.467
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	2.041.040		-111.423	-111.423	1.929.617
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0			0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	7.487.004	485.067	-5.557.388	-5.072.321	2.414.684
Novčani primici od članova fonda	140	49.589.630	3.483.354		3.483.354	53.072.984
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	6.571.826	1.291.042		1.291.042	7.862.869
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	2.005.193	0		0	2.005.193
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-669.914		0	0	-669.914
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-10.476.391		-1.463.560	-1.463.560	-11.939.951
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	-109.963		-174.679	-174.679	-284.642
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	46.910.382	4.774.396	-1.638.239	3.136.157	50.046.538
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	54.397.386	5.259.463	-7.195.627	-1.936.164	52.461.222
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	5.317.564	5.445.964		5.445.964	10.763.528
Promjena računovodstvenih politika	149	0			0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150	0			0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	5.317.564	5.445.964	0	5.445.964	10.763.528
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	59.714.950	10.705.427	-7.195.627	3.509.800	63.224.750

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. - 31.3.2013

1	31.3.2013	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009	31.12.2008
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	63.224.750	59.714.950	42.893.503	33.848.776,79	23.996.590,00
Broj obračunskih jedinica	398.183,3507	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	158,7830	157,7996	135,5856	131,2787	121,5288
	31.3.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420	130.664,6007
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	21.917,2757	82.066,5083	68.239,1135	66.974,7000	66.827,7154
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	8.158,4295	8.667,1756	13.966,5057	10.878,6100	8.699,2434
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	0,0000	0,0000			
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	0,0000	-94,1155	-110,8920	-782,5021	-496,1680
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-9.209,9211	-27.996,1075	-23.390,2233	-16.687,7594	-8.239,4494
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-1.105,1752	-578,0725	-186,1410		
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	398.183,3507	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420
Prinos mirovinskog fonda	13,5643	16,3837	3,2807	8,0227	5,2833
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	157,8135	135,4296	131,2670	121,4374	114,9020
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	159,7348	157,7996	135,9552	131,7466	121,5510
Najviša vrijednost neto imovine fonda	63.224.750,03	59.714.950	42.893.503	33.848.777	23.996.590
Najniža vrijednost neto imovine fonda	59.720.218,73	42.864.700	33.845.753	23.978.531	15.089.754
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		
UBS London			55		0
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d.			31		0
ZAGREBAČKA BANKA			14,1803		0

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

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.

Obrazac IB