

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2013

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: 30.6.2013

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2012	30.6.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	58.949.043	63.430.048
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2.488.320	933.274
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	56.460.723	62.496.775
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	12.035.763	15.312.699
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	20.365.225	23.479.246
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospeljeka	7	24.059.735	23.704.830
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	1.035.267	948.619
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala	9	0	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata	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	1.035.267	948.619
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	59.984.310	64.378.667
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	10.125.357	9.807.909
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	1.583	0
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	1.583	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	267.777	205.623
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	218.690	183.034
24	Obveze prema banci skrbniku	22	1.689	1.798
25	Ostale obveze fonda	23	31.138	11.925
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	16.260	8.866
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	269.360	205.623
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	59.714.950	64.173.045
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	378.423	409.431
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	157,7996	156,7373
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	49.589.630	56.507.314
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	6.571.826	7.887.311
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	2.005.193	2.180.720
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-669.914	-701.281
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-10.476.391	-13.680.639
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	-109.963	-356.357
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	5.445.964	-3.660
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	1.576.108
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	59.714.950	64.173.045
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	10.125.357	9.807.909

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.- 30.6.2013

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.6.2012	30.6.2013
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	521.492	17.680
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	1.433.477	1.479.491
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	168.430	371.347
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Ostali prihodi	47	48.894	55.990
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	2.172.294	1.924.509
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	41.112	12.576
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	249.313	370.373
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	370.856	502.211
65	Naknada banci skrbniku	53	8.344	10.672
66	Transakcijski troškovi	54	1.880	720
64	Umanjenje imovine	55	48.288	123.470
69	Ostali rashodi	56	11.040	68.439
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	730.833	1.088.462
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	1.441.460	836.047
	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	531.969	-420.189
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	134.138	68.728
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	86.434	-488.246
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	752.541	-839.707
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	2.194.001	-3.660
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	646.210	-464.932
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	646.210	-464.932
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	2.840.211	-468.592
	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.- 30.06.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2012	30.6.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-3.574.963	-6.481.733
Dobit ili gubitak	104	2.194.001	-3.660
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-86.434	488.246
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-1.433.477	-1.479.491
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	0	0
Umanjenje financijske imovine	110	48.288	123.470
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	-488.610	-3.478.205
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-1.564.584	-3.790.170
Primici od kamata	113	1.652.359	1.566.139
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-750.373	155.675
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnik	118	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	119	-3.219.895	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	70.497	-1.583
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	-11.192	-35.547
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	14.458	-26.607
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	4.211.035	4.926.687
Primici od članova fonda	125	5.042.525	6.917.684
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.265.254	1.315.485
Primici s osnove promjene članstva	127	480.034	175.527
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-13.042	-31.368
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-2.528.114	-3.204.248
Izdaci zbog smrti člana	130	-35.623	-246.394
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	636.072	-1.555.046
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	972.349	2.488.320
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	1.608.422	933.274

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.- 30.6.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.6.2013
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	4.628.714	836.047	-4.628.714	-3.792.666	836.047
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	817.251	0	-1.656.958	-1.656.958	-839.707
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	2.041.040	0	-464.932	-464.932	1.576.108
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	7.487.004	836.047	-6.750.603	-5.914.556	1.572.448
Novčani primici od članova fonda	140	49.589.630	6.917.684	0	6.917.684	56.507.314
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	6.571.826	1.315.485	0	1.315.485	7.887.311
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	2.005.193	175.527	0	175.527	2.180.720
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-669.914	0	-31.368	-31.368	-701.281
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-10.476.391	0	-3.204.248	-3.204.248	-13.680.639
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	-109.963	0	-246.394	-246.394	-356.357
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	46.910.382	8.408.696	-3.482.010	4.926.687	51.837.068
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	54.397.386	9.244.744	-10.232.613	-987.869	53.409.517
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	5.317.564	5.445.964	0	5.445.964	10.763.528
Promjena računovodstvenih politika	149	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150	0	0	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	14.690.708	-10.232.613	4.458.095	64.173.045

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. - 30.6.2013

1	30.6.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	64.173.045	59.714.950	42.893.503	33.848.776,79	23.996.590,00
Broj obračunskih jedinica	409.430,5157	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	156,7373	157,7996	135,5856	131,2787	121,5288
	30.6.2013	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	44.710,8076	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	0,0000	0,0000	0,0000
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-196,3377	-94,1155	-110,8920	-782,5021	-496,1680
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-20.110,5567	-27.996,1075	-23.390,2233	-16.687,7594	-8.239,4494
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-1.554,5688	-578,0725	-186,1410		
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	409.430,5157	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420
Prinos mirovinskog fonda	8,7123	16,3837	3,2807	8,0227	5,2833
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	156,2366	135,4296	131,2670	121,4374	114,9020
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	160,7346	157,7996	135,9552	131,7466	121,5510
Najviša vrijednost neto imovine fonda	64.782.138	59.714.950	42.893.503	33.848.777	23.996.590
Najniža vrijednost neto imovine fonda	59.720.219	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		
MERRILL LYNCH FINANCIAL CENTER			38,2902		0
UBS London			26,7952		0
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d.			15,0839		0
PBZ INVEST d.o.o, društvo za upravljanje investicijskim fondovima			12,9109		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 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.

