

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

IV

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2013

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: 31.12.2013

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2012	31.12.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	58.949.043	71.864.906
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2.488.320	3.552.193
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	56.460.723	68.312.713
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	12.035.763	9.673.944
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	20.365.225	24.391.972
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospijeca	7	24.059.735	34.246.797
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	1.035.267	1.374.352
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
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	1.035.267	1.374.352
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	59.984.310	73.239.258
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	10.125.357	9.890.799
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	1.583	6.847
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	1.583	6.847
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	267.777	265.935
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	218.690	236.381
24	Obveze prema banci skrbniku	22	1.689	2.079
25	Ostale obveze fonda	23	31.138	27.475
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	16.260	0
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	269.360	272.782
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	59.714.950	72.966.476
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	378.423	449.882
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	157,7996	162,1904
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	49.589.630	65.334.685
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	6.571.826	7.893.157
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	2.005.193	2.212.061
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-669.914	-753.402
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-10.476.391	-15.959.943
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	-109.963	-391.832
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	5.445.964	2.276.859
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	1.591.363
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	59.714.950	72.966.476
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	10.125.357	9.890.799

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.- 31.12.2013

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.12.2012	31.12.2013
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	2.934.339	70.458
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	2.917.617	3.397.503
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	574.525	461.314
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Ostali prihodi	47	69.710	148.423
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	6.496.191	4.077.698
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	121.361	59.866
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	630.448	461.130
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	810.209	1.057.246
65	Naknada banci skrbniku	53	17.942	22.467
66	Transakcijski troškovi	54	5.290	1.530
64	Umanjenje imovine	55	48.288	123.470
69	Ostali rashodi	56	233.941	75.809
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	1.867.478	1.801.518
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	4.628.714	2.276.180
	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	519.487	-111.771
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	253.723	151.618
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	44.041	-39.168
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	817.251	679
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	5.445.964	2.276.859
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	2.277.804	-449.677
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	2.277.804	-449.677
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	7.723.769	1.827.182
	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.- 31.12.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2012	31.12.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-7.581.707	-10.360.471
Dobit ili gubitak	104	5.445.964	2.276.859
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-44.041	39.168
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-2.917.617	-3.397.503
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	-2.388.747	2.118.889
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-5.545.361	-4.736.452
Primici od kamata	113	2.916.239	3.058.418
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-5.167.790	-9.846.741
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnovne 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	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnovne ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	-19.334	5.264
Povećanje (smanjenje) obveza s osnovne ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	121	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	56.859	18.080
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	33.833	-19.923
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	9.097.678	11.424.345
Primici od članova fonda	125	11.343.470	15.745.055
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.282.515	1.321.331
Primici s osnovne promjene članstva	127	580.663	206.868
Izdaci s osnovne promjene članstva	128	-13.230	-83.488
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-4.010.767	-5.483.552
Izdaci zbog smrti člana	130	-84.973	-281.869
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	1.515.971	1.063.873
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	972.349	2.488.320
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	2.488.320	3.552.193

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.- 31.12.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2013
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	4.628.714	2.276.180	-4.628.714	-2.352.533	2.276.180
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	817.251	0	-816.572	-816.572	679
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	2.041.040	0	-449.677	-449.677	1.591.363
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	7.487.004	2.276.180	-5.894.963	-3.618.782	3.868.222
Novčani primici od članova fonda	140	49.589.630	15.745.055	0	15.745.055	65.334.685
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	6.571.826	1.321.331	0	1.321.331	7.893.157
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	2.005.193	206.868	0	206.868	2.212.061
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-669.914	0	-83.488	-83.488	-753.402
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-10.476.391	0	-5.483.552	-5.483.552	-15.959.943
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	-109.963	0	-281.869	-281.869	-391.832
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	46.910.382	17.273.254	-5.848.909	11.424.345	58.334.726
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	54.397.386	19.549.434	-11.743.872	7.805.562	62.202.948
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	24.995.398	-11.743.872	13.251.527	72.966.476

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. - 31.12.2013

1	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010	31.12.2009
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	72.966.476	59.714.950	42.893.503	33.848.776,79	23.996.590,00
Broj obračunskih jedinica	449.881,5817	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	162,1904	157,7996	135,5856	131,2787	121,5288
	31.12.2013	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	99.923,7788	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)	-524,1565	-94,1155	-110,8920	-782,5021	-496,1680
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-34.322,2116	-27.996,1075	-23.390,2233	-16.687,7594	-8.239,4494
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-1.777,0005	-578,0725	-186,1410	0,0000	0,0000
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	449.881,5817	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420
Prinos mirovinskog fonda	2,7825	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	162,2254	157,7996	135,9552	131,7466	121,5510
Najviša vrijednost neto imovine fonda	72.966.476,28	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		
SOCIETE GENERALE-SPLITSKA BANKA d.d. (952265)			31,3793		0,0000
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK d.d. (553289)			22,6996		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 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.