

**POSLOVNA GODINA**

2014

**KVARTAL**

I

**BROJ ZA IZVJEŠĆA**

**DATUM IZVJEŠTAJA**

31.3.2014

**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: 31.3.2014

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2013	31.3.2014
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)</b>	1	<b>71.864.906</b>	<b>78.814.790</b>
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	3.552.193	3.037.764
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	68.312.713	75.777.026
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	9.673.944	9.651.495
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	24.391.972	31.940.258
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospjeća	7	34.246.797	34.185.273
	<b>OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)</b>	8	<b>1.374.352</b>	<b>1.182.637</b>
11+12	Potraživanja s osnovne prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	51.000
13	Potraživanja s osnovne dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0	0
14	Potraživanja s osnovne 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	1.374.352	1.131.637
	<b>UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)</b>	15	<b>73.239.258</b>	<b>79.997.427</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	9.890.799	9.864.765
	<b>FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)</b>	17	<b>6.847</b>	<b>16.003</b>
20+21	Obveze s osnovne ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	6.847	16.003
22	Obveze s osnovne ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	<b>OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)</b>	20	<b>265.935</b>	<b>299.763</b>
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	236.381	257.782
24	Obveze prema banci skrbniku	22	2.079	2.288
25	Ostale obveze fonda	23	27.475	39.692
26	Obveze s osnovne prijenosa obračunskih jedinica	24	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	<b>UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)</b>	26	<b>272.782</b>	<b>315.766</b>
	<b>NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)</b>	27	<b>72.966.476</b>	<b>79.681.661</b>
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	449.881.5817	478.800.7471
	<b>NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)</b>	29	<b>162.1904</b>	<b>166.4193</b>
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	65.334.685	69.926.375
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	7.893.157	9.449.913
90x	Novčani primici s osnovne promjene članstva (ulaz)	32	2.212.061	2.219.775
92	Novčani izdaci s osnovne promjene članstva (izlaz)	33	-753.402	-753.999
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-15.959.943	-17.369.894
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	-391.832	-399.678
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	2.202.497	1.184.022
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	10.763.528	12.966.025
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	1.665.725	2.459.121
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	<b>UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)</b>	40	<b>72.966.476</b>	<b>79.681.661</b>
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	9.890.799	9.864.765

## 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. - 31.3.2014

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	31.3.2013	31.3.2014
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	1.178	100.763
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijećem	44	697.897	973.331
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	315.263	67.112
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Ostali prihodi	47	28.683	53.597
	<b>UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)</b>	48	<b>1.043.020</b>	<b>1.194.803</b>
	<b>RASHODI</b>	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	12.506	5.545
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	259.729	39.886
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	245.632	303.957
65	Naknada banci skrbniku	53	5.220	6.459
66	Transakcijski troškovi	54	520	300
64	Umanjenje imovine	55	123.470	0
69	Ostali rashodi	56	35.342	25.051
	<b>UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)</b>	57	<b>682.420</b>	<b>381.198</b>
	<b>NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)</b>	58	<b>360.600</b>	<b>813.605</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	25.538	264.795
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	-133.108	-14.555
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	232.037	120.176
	<b>UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)</b>	63	<b>124.467</b>	<b>370.417</b>
	<b>DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)</b>	64	<b>485.067</b>	<b>1.184.022</b>
	<b>OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)</b>	65	<b>-111.423</b>	<b>793.396</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-111.423	793.396
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	<b>UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)</b>	68	<b>373.644</b>	<b>1.977.418</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.- 31.03.2014

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.3.2013	31.3.2014
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)</b>	103	<b>425.557</b>	<b>-5.252.196</b>
Dobit ili gubitak	104	485.067	1.184.022
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-232.037	-120.176
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-697.897	-973.331
Rashodi od kamata	108	0	0
Prihodi od dividendi	109	0	0
Umanjenje financijske imovine	110	123.470	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	111	41.181	38.884
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-3.781.060	-6.722.443
Primici od kamata	113	1.053.690	1.216.046
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	163.857	132.818
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	117	0	-51.000
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	3.305.009	9.156
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmene, depozite i repo poslove	121	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i banci skrbniku	122	-9.850	21.611
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-25.873	12.217
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)</b>	124	<b>3.136.157</b>	<b>4.737.767</b>
Primici od članova fonda	125	3.483.354	4.591.690
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.291.042	1.556.756
Primici s osnove promjene članstva	127	0	7.715
Izdaci s osnove promjene članstva	128	0	-597
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-1.463.560	-1.409.951
Izdaci zbog smrti člana	130	-174.679	-7.846
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)</b>	132	<b>3.561.714</b>	<b>-514.429</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	133	<b>2.488.320</b>	<b>3.552.193</b>
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)</b>	134	<b>6.050.034</b>	<b>3.037.764</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.- 31.3.2014

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2013	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.3.2014
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	2.201.819	813.605	-2.201.819	-1.388.213	813.605
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	679	370.417	-679	369.738	370.417
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	1.665.725	793.396	0	793.396	2.459.121
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>3.868.222</b>	<b>1.977.418</b>	<b>-2.202.497</b>	<b>-225.079</b>	<b>3.643.143</b>
Novčani primici od članova fonda	140	65.334.685	4.591.690	0	4.591.690	69.926.375
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	7.893.157	1.556.756	0	1.556.756	9.449.913
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	2.212.061	7.715	0	7.715	2.219.775
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-753.402	0	-597	-597	-753.999
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-15.959.943	0	-1.409.951	-1.409.951	-17.369.894
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	-391.832	0	-7.846	-7.846	-399.678
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)</b>	<b>146</b>	<b>58.334.726</b>	<b>6.156.160</b>	<b>-1.418.394</b>	<b>4.737.767</b>	<b>63.072.493</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)</b>	<b>147</b>	<b>62.202.948</b>	<b>8.133.579</b>	<b>-3.620.891</b>	<b>4.512.688</b>	<b>66.715.636</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	10.763.528	2.202.497	0	2.202.497	12.966.025
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>10.763.528</b>	<b>2.202.497</b>	<b>0</b>	<b>2.202.497</b>	<b>12.966.025</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)</b>	<b>152</b>	<b>72.966.476</b>	<b>10.336.076</b>	<b>-3.620.891</b>	<b>6.715.185</b>	<b>79.681.661</b>

**IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA**

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: Erste Plavi Protect DMF

OIB fonda: 55065560003

Naziv mirovinskog društva: Erste DMD d.o.o.

Izvještajno razdoblje: 01.01. - 31.3.2014

(u HRK)

1	31.3.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	79.681.661	72.966.476	59.714.950	42.893.503	33.848.777
Broj obračunskih jedinica	478.800,7471	449.881,5817	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	166,4193	162,1904	157,7996	135,5856	131,2787
	<b>31.3.2014</b>	<b>31.12.2013</b>	<b>31.12.2012</b>	<b>31.12.2011</b>	<b>31.12.2010</b>
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	449.881,5817	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905	197.455,9420
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	27.998,1784	99.923,7788	82.066,5083	68.239,1135	66.974,7000
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	9.536,8096	8.158,4295	8.667,1756	13.966,5057	10.878,6100
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	0	0	0	0	0
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-3,6598	-524,1565	-94,1155	-110,8920	-782,5021
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-8.564,5046	-34.322,2116	-27.996,1075	-23.390,2233	-16.687,7594
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-47,6582	-1.777,0005	-578,0725	-186,1410	0,0000
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	478.800,7471	449.881,5817	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905
Prinos mirovinskog fonda	4,8093	2,7825	16,3837	3,2807	8,0227
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	161,9598	156,2366	135,4296	131,2670	121,4374
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	166,4193	162,2254	157,7996	135,9552	131,7466
Najviša vrijednost neto imovine fonda	79.681.661	72.966.476	59.714.950	42.893.503	33.848.777
Najniža vrijednost neto imovine fonda	72.933.623	59.720.219	42.864.700	33.845.753	23.978.531
<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)			63,8775		0
UniCredit Bank AG (617890)			20,0363		0
ZB INVEST društvo za upravljanje otvorenim inv.fondom (620660)			16,0862		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 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.