

POSLOVNA GODINA

2014

KVARTAL

III

BROJ ZA IZVJEŠĆA

DATUM IZVJEŠTAJA

30.9.2014

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: 30.9.2014

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2013	30.9.2014
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	71.864.906	85.455.212
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	3.552.193	3.743.307
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	68.312.713	81.711.905
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	9.673.944	10.918.611
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	24.391.972	38.248.432
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospelosti	7	34.246.797	32.544.862
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	1.374.352	1.232.960
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	1.374.352	1.232.960
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	73.239.258	86.688.171
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	9.890.799	4.827.072
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	6.847	0
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	6.847	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	265.935	269.996
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	236.381	231.362
24	Obveze prema banci skrbniku	22	2.079	2.403
25	Ostale obveze fonda	23	27.475	36.232
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	272.782	269.996
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	72.966.476	86.418.175
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	449.882	500.041
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	162.1904	172.8223
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	65.334.685	77.050.727
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	7.893.157	9.451.297
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	2.212.061	2.226.145
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-753.402	-817.390
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-15.959.943	-20.760.859
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	-391.832	-488.056
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	2.202.497	3.816.976
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	2.973.310
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	72.966.476	86.418.175
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	9.890.799	4.827.072

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.- 30.9.2014

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	30.9.2013	30.9.2014
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	70.458	519.104
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospijecom	44	2.391.690	2.987.648
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	415.835	372.664
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Ostali prihodi	47	93.021	301.737
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	2.971.004	4.181.152
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	57.697	17.911
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	406.684	290.434
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	772.342	969.384
65	Naknada banci skrbniku	53	16.412	20.599
66	Transakcijski troškovi	54	1.210	1.040
64	Umanjenje imovine	55	123.470	0
69	Ostali rashodi	56	72.121	59.192
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	1.449.936	1.358.561
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	1.521.068	2.822.592
	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	-318.612	230.487
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	39.598	19.017
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	23.562	744.880
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	-255.452	994.384
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	1.265.616	3.816.976
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-221.218	1.307.585
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-221.218	1.307.585
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	1.044.398	5.124.561
	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.

Izvještajno razdoblje: 01.01.- 30.09.2014

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.9.2013	30.9.2014
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP104 do AOP123)	103	-9.022.076	-8.136.024
Dobit ili gubitak	104	1.265.616	3.816.976
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	105	-23.562	-744.880
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	106	0	0
Prihodi od kamata	107	-2.391.690	-2.987.648
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	4.127.575	-1.118.395
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	112	-4.653.904	-11.892.876
Primici od kamata	113	2.420.506	3.129.040
Izdaci za kamate	114	0	0
Primici od dividendi	115	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	116	-9.852.559	1.664.545
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	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	120	28.912	-6.847
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	-39.166	-4.695
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	123	-27.273	8.757
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP131)	124	7.840.083	8.327.138
Primici od članova fonda	125	10.988.255	11.716.042
Primici po osnovi državnih poticaja	126	1.315.485	1.558.140
Primici s osnove promjene članstva	127	175.527	14.084
Izdaci s osnove promjene članstva	128	-61.456	-63.988
Izdaci temeljem isplate mirovina	129	-4.304.455	-4.800.915
Izdaci zbog smrti člana	130	-273.273	-96.224
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	131	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP103+ AOP124)	132	-1.181.993	191.113
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	133	2.488.320	3.552.193
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP132+ AOP133)	134	1.306.327	3.743.307

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.- 30.9.2014

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12.2013	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.9.2014
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	2.201.819	2.822.592	-2.201.819	620.773	2.822.592
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	679	994.384	-679	993.705	994.384
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	1.665.725	1.307.585	0	1.307.585	2.973.310
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	3.868.222	5.124.561	-2.202.497	2.922.064	6.790.286
Novčani primici od članova fonda	140	65.334.685	11.716.042	0	11.716.042	77.050.727
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	7.893.157	1.558.140	0	1.558.140	9.451.297
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	2.212.061	14.084	0	14.084	2.226.145
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-753.402	0	-63.988	-63.988	-817.390
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-15.959.943	0	-4.800.915	-4.800.915	-20.760.859
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	-391.832	0	-96.224	-96.224	-488.056
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	58.334.726	13.288.265	-4.961.127	8.327.138	66.661.864
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	62.202.948	18.412.826	-7.163.625	11.249.201	73.452.150
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
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	10.763.528	2.202.497	0	2.202.497	12.966.025
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	72.966.476	20.615.324	-7.163.625	13.451.699	86.418.175

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. - 30.9.2014

1	30.9.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011	31.12.2010
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	86.418.175	72.966.476	59.714.950	42.893.503,07	33.848.776,79
Broj obračunskih jedinica	500.040,6942	449.881,5817	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	172,8223	162,1904	157,7996	135,5856	131,2787
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina	Prethodna godina	Prethodna godina	Prethodna godina
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	70.222,8957	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)	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-380,6486	-524,1565	-94,1155	-110,8920	-782,5021
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-28.643,0195	-34.322,2116	-27.996,1075	-23.390,2233	-16.687,7594
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-576,9247	-1.777,0005	-578,0725	-186,1410	0,0000
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	500.040,6942	449.881,5817	378.422,7418	316.357,3534	257.838,9905
Prinos mirovinskog fonda	7,7545	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	172,8223	162,2254	157,7996	135,9552	131,7466
Najviša vrijednost neto imovine fonda	86.418.174,96	72.966.476	59.714.950	42.893.503	33.848.777
Najniža vrijednost neto imovine fonda	72.933.623,45	59.720.219	42.864.700	33.845.754	23.978.531
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.			53,2798		0,0000
ZB INVEST društvo za upravljanje otvorenim inv.fondom			18,1191		0,0000
RAIFFEISEN INVEST Društvo za upravljanje investicijskim fondovima			13,4218		0,0000
UniCredit Bank AG			11,3168		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.