

Financijski izvještaji mirovinskog fonda

Obrazac IFP
Izvještaj o financijskom položaju

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA C

OIB fonda:

82220283200

Naziv mirovinskog društva:

RAIFFEISEN MIROVINSKO DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE OBVEZNIM I DOBROVOLJNIM MIROVINSKIM FONDOVIMA

Izvještajno razdoblje:

01.01.2016 do 30.06.2016

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2015	30.06.2016
10+18*	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	1	950.242,85	13.743.780,39
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (AOP4+AOP7)	3	822.429.319,19	797.804.182,82
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5+AOP6)	4	461.321.394,67	286.754.764,06
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	461.321.394,67	286.754.764,06
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	361.107.924,52	511.049.418,76
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	3.003.997,53	55.531.385,54
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	10	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	11	0,00	2.365.516,65
85	Ostala financijska imovina	12	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	13	0,00	0,00
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)	14	826.383.559,57	869.444.865,40
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	15	59.539.144,00	116.272.200,00
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	16	22.603,20	0,00
22+28*	Ostale financijske obveze	17	38.035.466,67	0,00
	Financijske obveze (AOP16+AOP17)	18	38.058.069,87	0,00
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	301.842,64	298.868,24
24	Obveze prema depozitaru	20	20.122,84	21.398,68
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	0,00	0,00
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	844.247,56	241.329,18
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	Ostale obveze (suma od AOP19 do AOP23)	24	1.166.213,04	561.596,10
B	Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)	25	39.224.282,91	561.596,10
C	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25)	26	787.159.276,66	868.883.269,30
D	Broj obračunskih jedinica	27	6.948.949,70	7.507.788,35
E	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)	28	113,2774	115,7309
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	802.589.676,67	920.119.030,03
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-89.528.076,46	-143.001.069,34
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	29.799.480,82	12.040.686,53
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	32	11.406.074,78	41.205.555,60
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	33	32.892.120,85	38.519.066,48
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	34	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (suma od AOP29 do AOP34)	35	787.159.276,66	868.883.269,30
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	59.539.144,00	116.272.200,00

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Obrazac ISD

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA C

OIB fonda:

82220283200

Izveštajno razdoblje:

01.01.2016 do 30.06.2016

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2015 - 30.06.2015	01.01.2016 - 30.06.2016
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	37	1.995.614,39	2.277.683,03
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	0,00	272.690,94
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP37-AOP38)	39	1.995.614,39	2.004.992,09
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	204.367,36	2.405.674,43
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	21.981.706,82	14.978.020,04
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	1.741,70	524,85
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	21.267.192,77	17.966.623,86
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP40+AOP41-AOP42-AOP43)	44	917.139,71	-583.454,24
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	11.148.443,40	16.359.987,77
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	6.454.992,58	10.190.812,72
74	Prihodi od dividendi	47	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	48	20.284,69	30.208,96
	Ukupno ostali poslovni prihodi (suma od AOP45 do AOP48)	49	17.623.720,67	26.581.009,45
67	Rashodi od kamata	50	19.950,72	38.800,00
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	8.319.828,06	14.060.129,28
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	1.353.081,84	1.737.189,39
65	Naknada depozitaru	53	90.205,46	124.381,10
66	Transakcijski troškovi	54	3.675,36	1.360,99
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	56	0,00	0,00
	Ukupno ostali rashodi (suma od AOP50 do AOP56)	57	9.786.741,44	15.961.860,76
	Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)	58	10.749.733,33	12.040.686,54
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	10.980.440,24	5.626.945,63
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	60	0,00	0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	61	10.980.440,24	5.626.945,63
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)	62	21.730.173,57	17.667.632,17
	Reklasifikacijske usklade	63	0,00	0,00

Handwritten signature and date '29-7' with another signature.

Obrazac INTd

Izveštaj o novčanom tijeku (direktna metoda)

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA C

OIB fonda:

82220283200

Izveštajno razdoblje:

01.01.2016 do 30.06.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2015 - 30.06.2015	01.01.2016 - 30.06.2016
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	64	53.609.045,66	59.810.531,69
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	65	-29.734.417,68	-38.296.404,78
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	66	0,00	0,00
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	67	0,00	0,00
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	68	11.605.051,03	59.107.710,23
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	69	-74.500.000,00	-111.600.000,00
Primici od ulaganja u izvedenice	70	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u izvedenice	71	0,00	0,00
Primici od dividendi	72	0,00	0,00
Primici od kamata	73	15.053.905,80	20.148.570,92
Izdaci za kamate	74	-29.895,50	-74.266,65
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	75	31.000.000,00	10.000.000,00
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	76	-49.000.000,00	-10.000.000,00
Izdaci od naknada za upravljanje	77	-1.319.358,53	-1.740.163,79
Izdaci za naknade depozitaru	78	-87.957,24	-123.105,26
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	79	-3.675,36	-1.360,99
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	80	79.864.336,04	125.650.222,89
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	81	-104.759.098,31	-163.620.589,51
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (suma od AOP64 do AOP81)	82	-68.302.064,09	-50.738.855,25
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	83	116.006.027,55	117.529.353,36
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	84	-31.166.387,93	-54.075.911,26
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	85	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	86	0,00	0,00
Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (suma od AOP83 do AOP86)	87	84.839.639,62	63.453.442,10
Efekt promjene tečaja stranih valuta	88	-125.681,27	79.728,52
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP82+AOP87+AOP88)	89	16.411.894,26	12.794.315,37
Novac na početku razdoblja	90	2.597.207,57	946.434,32
Novac na kraju razdoblja (AOP89+AOP90)	91	19.009.101,83	13.740.749,69

Obrazac IPNI**Izveštaj o promjenama u neto imovini mirovinskog fonda**

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA C

OIB fonda:

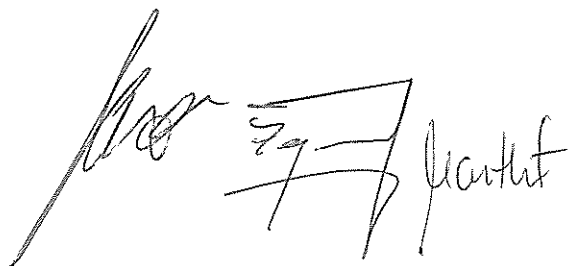
82220283200

Izveštajno razdoblje:

01.01.2016 do 30.06.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2015 - 30.06.2015	01.01.2016 - 30.06.2016
Dobit ili gubitak (AOP58 sa ISD)	121	10.749.733,33	12.040.686,54
Ostala sveobuhvatna dobit (AOP61 sa ISD)	122	10.980.440,24	5.626.945,63
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP121+AOP122)	123	21.730.173,57	17.667.632,17
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	116.006.027,55	117.529.353,36
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125	-30.218.237,81	-53.472.992,88
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP124+AOP125)	126	85.787.789,74	64.056.360,48
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP123+AOP126)	127	107.517.963,31	81.723.992,65



Obrazac IPPF

Izveštaj o posebnim pokazateljima mirovinskog fonda

Naziv mirovinskog fonda: **RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA C**

OIB fonda: **82220283200**

Izveštajno razdoblje: **01.01.2016 do 30.06.2016**

Pozicija	30.06.2016	31.12.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012
Neto imovina fonda	868.883.269,30	787.159.276,66	539.207.333,26	0,00	0,00
Broj obračunskih jedinica	7.507.788,3463	6.948.949,6969	5.174.851,3728	0,0000	0,0000
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	115,7309	113,2774	104,1976	0,0000	0,0000
Pozicija	01.01.2016 - 30.06.2016	2015	2014	2013	2012
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda na početku razdoblja	6.948.949,6969	5.174.851,3728	0,0000	0,0000	0,0000
Izdane obračunske jedinice s osnova doprinosa i promjene članstva (ulaz)	1.025.109,6609	2.452.653,8394	5.328.733,5286	0,0000	0,0000
Povučene obračunske jedinice temeljem isplata mirovina i promjene članstva (izlaz) te zbog smrti člana	-466.271,0115	-678.555,5154	-153.882,1557	0,0000	0,0000
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	7.507.788,3463	6.948.949,6969	5.174.851,3728	0,0000	0,0000
Prinos mirovinskog fonda	6,8281 %	8,7140 %	4,1976 %	0,0000 %	0,0000 %
Najniža vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	113,2883	104,2337	0,0000	0,0000	0,0000
Najviša vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	115,7309	113,3468	104,2053	0,0000	0,0000
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	870.771.152,0685	794.559.162,2879	541.495.818,2874	0,0000	0,0000
Najniža vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	787.343.344,4334	539.394.076,8990	471.589.415,4800	0,0000	0,0000

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja		
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	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.	26,9635 %	0,0000 %
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	34,5850 %	0,0000 %
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O.	23,6666 %	0,0000 %
UNICREDIT-BANK-AG	14,7850 %	0,0000 %

Obrazac IVMF

Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA C

OID fonda:

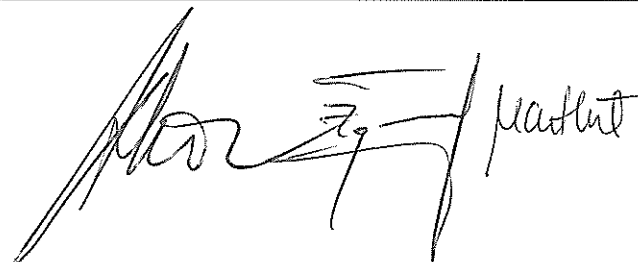
82220283200

Izveštajno razdoblje:

01.01.2016 do 30.06.2016

(u HRK)

Metoda vrednovanja		Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda		31.12.2015	% NAV	30.06.2016	% NAV
Fer vrijednost financijska imovina	1. razina (MSFI 7)	članak 10. stavak 4. i 5., članak 12. stavak 1.	članak 11. stavak 1. točka a)	84.500.039,06	10,73	73.047.289,32	8,41
Fer vrijednost financijska imovina	1. razina (MSFI 7)	članak 10. stavak 4. i 5., članak 12. stavak 1.	članak 11. stavak 1. točka b)	0,00	0,00	0,00	0,00
Fer vrijednost financijska imovina	1. razina (MSFI 7)	članak 10. stavak 1., 2. i 7.		346.316.619,90	44,00	246.206.080,85	28,34
Fer vrijednost financijska imovina	2. razina (MSFI 7)	članak 10. stavak 3. i 6.		0,00	0,00	0,00	0,00
Fer vrijednost financijska imovina	2. razina (MSFI 7)	članak 12. stavci 2., 3. i 5.		0,00	0,00	2.365.516,65	0,27
Fer vrijednost financijska imovina	2. razina (MSFI 7)	članak 14.	članak 11. stavak 1. točka c)	0,00	0,00	0,00	0,00
Fer vrijednost financijska imovina	3. razina (MSFI 7)	članak 12. stavak 5.		0,00	0,00	0,00	0,00
Fer vrijednost financijska imovina	3. razina (MSFI 7)	članak 14.	članak 11. stavak 1. točka c)	33.508.733,24	4,26	23.032.779,43	2,65
Fer vrijednost financijske obveze	1. razina	članak 10. i članak 12.		0,00	0,00	0,00	0,00
Fer vrijednost financijske obveze	2. razina	članak 12.		22.603,20	0,00	0,00	0,00
Fer vrijednost financijske obveze	3. razina	članak 14. i članak 12.		0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizirani trošak	Imovina	članak 15. i članak 17.		362.058.167,37	46,00	524.793.199,15	60,40
Amortizirani trošak	Obveze	članak 15. i članak 17.		38.035.466,67	4,83	0,00	0,00
Trošak nabave	Imovina			0,00	0,00	0,00	0,00
Trošak nabave	Imovina			0,00	0,00	0,00	0,00
Trošak nabave	Obveze			0,00	0,00	0,00	0,00



Obrazac IB

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv mirovinskog fonda: **RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA C**

OIB fonda: **82220283200**

Izvještajno razdoblje: **01.01.2016 do 30.06.2016**

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.

Datum izvještaja:

30.06.2016

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Odgovorna Osoba 1

Odgovorna Osoba 2

