

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 OBVEZNI I DOBROVOLJNIM MIROVINSKIM FONDovima

Izvještajno razdoblje:

01.01.2015 do 31.03.2015

(u HRK)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | 31.12.2014 | 31.03.2015 |
|--------------------|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| 10+18* | Novčana sredstva i novčani ekvivalenti | 1 | 2.597.858,12 | 1.461.507,96 |
| 83+18* | Depoziti kod kreditnih institucija | 2 | 0,00 | 0,00 |
| | Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (AOP4+AOP7) | 3 | 561.887.811,20 | 604.362.763,85 |
| 30+32+40+41+18* | - koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5+AOP6) | 4 | 561.887.811,20 | 604.362.763,85 |
| | a) kojima se trguje na uređenom tržištu | 5 | 561.887.811,20 | 604.362.763,85 |
| | b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje | 6 | 0,00 | 0,00 |
| 50+80+18* | - koji se vrednuju po amortiziranom trošku | 7 | 0,00 | 0,00 |
| 31+51+82 | Instrumenti tržišta novca | 8 | 0,00 | 0,00 |
| 33+42 | Udjeli UCITS fondova | 9 | 1.704.847,91 | 6.708.304,21 |
| 34+43 | Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a | 10 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | Izvedeni financijski instrumenti | 11 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Ostala financijska imovina | 12 | 0,00 | 0,00 |
| raz 1 (osim kt 10) | Ostala imovina | 13 | 0,00 | 385.792,14 |
| A | Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13) | 14 | 566.190.517,23 | 612.918.368,16 |
| 990-994 | Izvanbilančna evidencija aktiva | 15 | 25.424.656,60 | 37.768.075,27 |
| 20+21+28* | Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 16 | 0,00 | 100.041,30 |
| 22+28* | Ostale financijske obveze | 17 | 25.010.000,00 | 15.293.226,65 |
| | Financijske obveze (AOP16+AOP17) | 18 | 25.010.000,00 | 15.393.267,95 |
| 23 | Obveze prema mirovinskom društvu | 19 | 206.121,76 | 228.139,78 |
| 24 | Obveze prema depozitaru | 20 | 13.741,45 | 15.209,32 |
| 25 | Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda | 21 | 0,00 | 0,00 |
| 26 | Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica | 22 | 1.753.320,76 | 226.896,59 |
| 27+28* | Ostale obveze mirovinskog fonda | 23 | 0,00 | 0,00 |
| | Ostale obveze (suma od AOP19 do AOP23) | 24 | 1.973.183,97 | 470.245,69 |
| B | Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24) | 25 | 26.983.183,97 | 15.863.513,64 |
| C | Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25) | 26 | 539.207.333,26 | 597.054.854,52 |
| D | Broj obračunskih jedinica | 27 | 5.174.851,37 | 5.463.491,39 |
| E | Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27) | 28 | 104,1976 | 109,2808 |
| 90 | Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva | 29 | 534.632.971,11 | 581.473.003,91 |
| 93 | Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana | 30 | -15.819.497,76 | -32.136.091,52 |
| 94 | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine | 31 | 11.406.074,78 | 8.414.495,27 |
| 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 32 | 0,00 | 11.406.074,78 |
| 96 | Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 33 | 8.987.785,13 | 27.897.372,09 |
| 97 | Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite | 34 | 0,00 | 0,00 |
| F | Ukupno obveze prema izvorima imovine (suma od AOP29 do AOP34) | 35 | 539.207.333,26 | 597.054.854,53 |
| 995-999 | Izvanbilančna evidencija pasiva | 36 | 25.424.656,60 | 37.768.075,27 |

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Obrazac ISD

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA C

OIB fonda:

82220283200

Izvještajno razdoblje:

01.01.2015 do 31.03.2015

(u HRK)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | 01.01.2014 - 31.03.2014 | 01.01.2015 - 31.03.2015 |
|---------------|--|-----------|-------------------------|-------------------------|
| 73 | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata | 37 | 0,00 | 4.250,33 |
| 63 | Realizirani gubici od financijskih instrumenata | 38 | 0,00 | 0,00 |
| | Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP37-AOP38) | 39 | 0,00 | 4.250,33 |
| 72 | Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata | 40 | 0,00 | 4.256,99 |
| 71x | Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti | 41 | 0,00 | 16.970.782,17 |
| 62 | Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata | 42 | 0,00 | 100.041,30 |
| 60x | Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti | 43 | 0,00 | 13.506.520,92 |
| | Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP40+AOP41-AOP42-AOP43) | 44 | 0,00 | 3.368.476,94 |
| 70 | Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) | 45 | 0,00 | 5.549.984,02 |
| 71y | Ostale pozitivne tečajne razlike | 46 | 0,00 | 685.023,31 |
| 74 | Prihodi od dividendi | 47 | 0,00 | 0,00 |
| 75 | Ostali prihodi | 48 | 0,00 | 9.033,45 |
| | Ukupno ostali poslovni prihodi (suma od AOP45 do AOP48) | 49 | 0,00 | 6.244.040,78 |
| 67 | Rashodi od kamata | 50 | 0,00 | 17.198,68 |
| 60y | Ostale negativne tečajne razlike | 51 | 0,00 | 492.336,26 |
| 61 | Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom | 52 | 0,00 | 647.748,85 |
| 65 | Naknada depozitaru | 53 | 0,00 | 43.183,26 |
| 66 | Transakcijski troškovi | 54 | 0,00 | 1.805,73 |
| 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 | 0,00 | 1.202.272,78 |
| | Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57) | 58 | 0,00 | 8.414.495,27 |
| | Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju | 59 | 0,00 | 18.909.586,95 |
| | Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka | 60 | 0,00 | 0,00 |
| | Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60) | 61 | 0,00 | 18.909.586,95 |
| | Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61) | 62 | 0,00 | 27.324.082,22 |
| | Reklasifikacijske usklade | 63 | 0,00 | 0,00 |