

Financijski izvještaji mirovinskog fonda

Obrazac IFP

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A

OIB fonda:

73608771116

Naziv mirovinskog društva:

RAIFFEISEN MIROVINSKO DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE OBVEZNI I DOBROVOLJNIM MIROVINSKIM FONDOVIMA

Izveštajno razdoblje:

01.01.2015 do 30.06.2015

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2014	30.06.2015
10+18*	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	1	2.657.557,22	8.370.962,53
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	3.000.041,04
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (AOP4+AOP7)	3	76.614.405,86	64.618.304,30
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5+AOP6)	4	76.614.405,86	41.202.562,00
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	76.614.405,86	41.202.562,00
	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	23.415.742,30
31+51+82	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33+42	Udjeli UCITS fondova	9	14.539.559,52	28.258.645,94
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	18.235,55	42.181,05
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13)	14	93.829.758,15	104.290.134,86
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	15	0,00	0,00
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	16	0,00	0,00
22+28*	Ostale financijske obveze	17	0,00	0,00
	Financijske obveze (AOP16+AOP17)	18	0,00	0,00
23	Obveze prema mirovinskom društvu	19	35.484,26	38.712,79
24	Obveze prema depozitaru	20	2.365,62	2.580,85
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova mirovinskog fonda	21	0,00	0,00
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	178,72	0,00
27+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0,00	0,00
	Ostale obveze (suma od AOP19 do AOP23)	24	38.028,60	41.293,64
B	Ukupno obveze mirovinskog fonda (AOP18+AOP24)	25	38.028,60	41.293,64
C	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP14-AOP25)	26	93.791.729,55	104.248.841,22
D	Broj obračunskih jedinica	27	898.593,88	936.184,59
E	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP26/AOP27)	28	104,3761	111,3550
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	29	90.136.020,62	94.891.970,54
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	30	-212.833,90	-780.642,10
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	31	2.962.048,19	5.347.560,30
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	32	0,00	2.962.048,19
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	33	905.339,05	1.827.904,30
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	34	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (suma od AOP29 do AOP34)	35	93.790.573,96	104.248.841,23
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	0,00	0,00

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Obrazac ISD

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A

OIB fonda:

73608771116

Izveštajno razdoblje:

01.01.2015 do 30.06.2015

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	37	0,00	937.689,83
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	38	0,00	952.075,24
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP37-AOP38)	39	0,00	-14.385,41
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	40	0,00	14.152.304,88
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	41	0,00	1.655.649,95
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	42	0,00	13.110.677,56
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	43	0,00	1.673.052,77
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP40+AOP41-AOP42-AOP43)	44	0,00	1.024.224,50
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	45	0,00	1.271.210,38
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	46	0,00	4.317.387,28
74	Prihodi od dividendi	47	0,00	299.864,51
75	Ostali prihodi	48	0,00	988.288,61
	Ukupno ostali poslovni prihodi (suma od AOP45 do AOP48)	49	0,00	6.876.750,78
67	Rashodi od kamata	50	0,00	2.206,74
60y	Ostale negativne tečajne razlike	51	0,00	2.277.617,00
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	0,00	228.963,01
65	Naknada depozitaru	53	0,00	15.264,20
66	Transakcijski troškovi	54	0,00	14.978,49
64	Umanjenje imovine	55	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	56	0,00	0,13
	Ukupno ostali rashodi (suma od AOP50 do AOP56)	57	0,00	2.539.029,57
	Dobit ili gubitak (AOP39+AOP44+AOP49-AOP57)	58	0,00	5.347.560,30
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	59	0,00	922.565,24
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	60	0,00	0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	61	0,00	922.565,24
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP61)	62	0,00	6.270.125,54
	Reklasifikacijske usklade	63	0,00	0,00

Obrazac INTd

Izvještaj o novčanom tijeku (direktna metoda)

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

OIB fonda: **73608771116**

Izvještajno razdoblje: **01.01.2015 do 30.06.2015**

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	64	0,00	22.136.301,90
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	65	0,00	-8.545.643,91
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	0,00	11.496.057,56
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	69	0,00	-23.456.834,43
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	275.589,09
Primici od kamata	73	0,00	1.750.298,80
Izdaci za kamate	74	0,00	-2.195,19
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	75	0,00	39.600.287,55
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	76	0,00	-42.600.287,55
Izdaci od naknada za upravljanje	77	0,00	-225.734,48
Izdaci za naknade depozitaru	78	0,00	-15.048,97
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	79	0,00	-7.418,31
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	80	0,00	45.792.606,97
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	81	0,00	-44.765.034,20
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (suma od AOP64 do AOP81)	82	0,00	1.432.944,83
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	83	0,00	4.755.949,92
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	84	0,00	-567.986,92
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	0,00	4.187.963,00
Efekti promjene tečaja stranih valuta	88	0,00	90.884,22
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOPS2+AOP87+AOP88)	89	0,00	5.711.792,05
Novac na početku razdoblja	90	0,00	2.656.390,52
Novac na kraju razdoblja (AOP89+AOP90)	91	0,00	8.368.182,57

Obrazac IPNI

Izveštaj o promjenama u neto imovini mirovinskog fonda

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A

OIB fonda:

73608771116

Izveštajno razdoblje:

01.01.2015 do 30.06.2015

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2014 - 30.06.2014	01.01.2015 - 30.06.2015
Dobit ili gubitak (AOP58 sa ISD)	121	0,00	5.347.560,30
Ostala sveobuhvatna dobit (AOP61 sa ISD)	122	0,00	922.565,24
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP121+AOP122)	123	0,00	6.270.125,54
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	124	0,00	4.755.949,92
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	125	0,00	-567.808,20
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP124+AOP125)	126	0,00	4.188.141,72
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP123+AOP126)	127	0,00	10.458.267,26

Two handwritten signatures and a set of initials are present below the table. The first signature is a cursive name, the second is a more stylized signature, and the initials are 'EJ'.

Obrazac IPPF

Izvještaj o posebnim pokazateljima mirovinskog fonda

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A

OIB fonda:

73608771116

Izveštajno razdoblje:

01.01.2015 do 30.06.2015

Pozicija	30.06.2015	31.12.2014	31.12.2013	31.12.2012	31.12.2011
Neto imovina fonda	104.248.841,27	93.790.573,97	0,00	0,00	0,00
Broj obračunskih jedinica	936.184,5853	898.593,8761	0,0000	0,0000	0,0000
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	111,3550	104,3748	0,0000	0,0000	0,0000
Pozicija	01.01.2015 - 30.06.2015	2014	2013	2012	2011
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda na početku razdoblja	898.593,8761	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Izdane obračunske jedinice s osnova doprinosa i promjene članstva (ulaz)	42.721,1328	900.667,1109	0,0000	0,0000	0,0000
Povučene obračunske jedinice temeljem isplata mirovina i promjene članstva (izlaz) te zbog smrti člana	-5.130,4236	-2.073,2348	0,0000	0,0000	0,0000
Broj obračunskih jedinica na kraju razdoblja	936.184,5853	898.593,8761	0,0000	0,0000	0,0000
Prinos mirovinskog fonda	0,0000 %	4,3748 %	0,0000 %	0,0000 %	0,0000 %
Najniža vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	104,3588	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Najviša vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	115,1665	104,3748	0,0000	0,0000	0,0000
Najviša vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	106.313.521,7717	93.790.573,9672	0,0000	0,0000	0,0000
Najniža vrijednost neto imovine mirovinskog fonda	93.729.138,8251	87.154.603,2900	0,0000	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.	23,5354 %	0,0130 %
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	18,1061 %	0,0599 %
COMMERZBANK AG	17,5776 %	0,0000 %
RAIFFEISEN BANK INTERNATIONAL AG	30,4698 %	0,0000 %

Obrazac IVMF

Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A

OIB fonda:

73608771116

Izveštajno razdoblje:

01.01.2015 do 30.06.2015

(u HRK)

Metoda vrednovanja		Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda		31.12.2014	% NAV	30.06.2015	% 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)	0,00	0,00	0,00	0,00
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.		91.153.965,38	97,19	69.461.207,94	66,63
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	0,00	0,00
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)	0,00	0,00	0,00	0,00
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.		0,00	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.		2.674.637,19	2,85	34.828.926,92	33,41
Amortizirani trošak	Obveze	članak 15. i članak 17.		0,00	0,00	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 A**

OIB fonda: **73608771116**

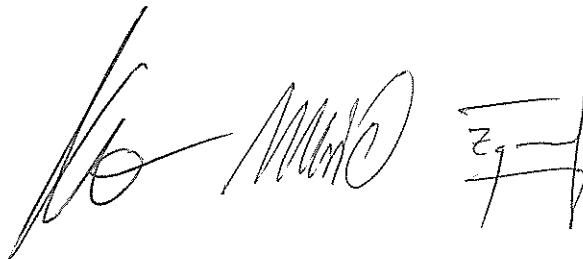
Izvještajno razdoblje: **01.01.2015 do 30.06.2015**

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:

30.06.2015

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Odgovorna Osoba 1

Odgovorna Osoba 2