

POSLOVNA GODINA

2014

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

10431

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2014

OIB

95104905487

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

RAIFFEISEN DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: RAIFFEISEN DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND

OIB fonda: 95104905487

Naziv mirovinskog društva: RAIFFEISEN MIROVINSKO DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE DOBROVOLJNIM MIROVINSKIM FONDOVIMA D.O.
Izveštaj na dan: 30.06.2014 (u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2013	30.6.2014
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	696.505.440	775.706.735
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2.634.416	3.618.409
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	693.871.024	772.088.326
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	207.960.900	202.096.400
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	485.910.124	569.991.927
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospeljeka	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	26.003.184	14.268.768
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	14.138.930	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplate obveznica	10	2.404.659	2.559.846
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	1.500	0
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	9.458.095	11.708.922
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	722.508.624	789.975.503
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	169.126.282	169.126.282
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	582.656	0
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	582.656	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	0
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	2.338.373	1.906.315
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	1.395.502	1.333.862
24	Obveze prema banci skrbniku	22	18.095	19.335
25	Ostale obveze fonda	23	0	0
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	924.777	553.118
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	0	0
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	2.921.029	1.906.315
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	719.587.594	788.069.188
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	4.084.885	4.106.974
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	176.1586	191.8856
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	674.641.690	702.040.061
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	107.689.011	116.501.739
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	462.474	517.255
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-6.908.110	-7.270.360
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-190.811.067	-221.753.189
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	-14.596.289	-15.484.271
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	48.307.699	27.130.519
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	73.975.856	122.283.554
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	26.826.331	64.103.880
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	719.587.594	788.069.188
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	169.126.282	169.126.282

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: RAIFFEISEN DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND

OIB fonda: 95104905487

Naziv mirovinskog društva: RAIFFEISEN MIROVINSKO DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE DOBROVOLJNIM MIROVINSKIM FONDovima D.O

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01. - 30.06.2013	01.01. - 30.06.2014
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	8.618.297	5.286.058
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospeljećem	44	12.553.031	16.266.176
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	2.387.082	776.950
74	Prihodi od dividendi	46	6.058.738	4.986.674
75	Ostali prihodi	47	0	383.608
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	29.617.149	27.699.467
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	588.782	1.063.466
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	3.028.484	1.027.860
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	6.111.350	6.700.959
65	Naknada banci skrbniku	53	101.856	111.683
66	Transakcijski troškovi	54	66.404	18.663
64	Umanjenje imovine	55	0	0
69	Ostali rashodi	56	116	0
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	9.896.991	8.922.631
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	19.720.157	18.776.837
	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	2.785.294	9.501.421
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	2.326.960	2.274.645
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-3.684.019	-3.422.384
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	1.428.235	8.353.682
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	21.148.392	27.130.519
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-23.190.068	37.277.549
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-23.190.068	37.277.549
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	-2.041.676	64.408.067
	Reklasifikacijske usklade	69	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: RAIFFEISEN DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND

OIB fonda: 95104905487

Naziv mirovinskog društva: RAIFFEISEN MIROVINSKO DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE DOBROVOLJNIM MIROVINSKIM FONDovima D.O.O.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01. - 30.06.2013	01.01. - 30.06.2014
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP89)	70	-7.136.673	-3.833.350
Primici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	71	94.187.028	129.340.104
Izdaci od kupnje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	72	-173.063.538	-98.861.726
Primici od prodaje finansijske imovine raspoložive za prodaju	73	95.714.622	88.764.358
Izdaci od kupnje finansijske imovine raspoložive za prodaju	74	-44.479.763	-149.100.713
Primici od dividendi	75	2.177.605	4.836.877
Primici od kamata	76	17.444.923	29.214.903
Izdaci od kamata	77	0	0
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	78	40.306.173	7.761.526
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	79	-32.225.235	-7.719.196
Primici od ulaganja u finansijsku imovinu koja se drži do dospelja	80	0	0
Izdaci od ulaganja u finansijsku imovinu koja se drži do dospelja	81	0	0
Primici od mirovinskog društva	82	0	0
Izdaci za naknade od upravljanja fondom	83	-7.036.221	-7.871.947
Primici od banke skrbnika	84	0	0
Izdaci za naknade banci skrbniku	85	-101.857	-110.442
Izdaci za transakcijske troškove	86	-11.659	-5.293
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	87	0	0
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	88	161.182.365	63.177.678
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	89	-161.231.117	-63.259.478
Novčani tok iz finansijskih aktivnosti (Σ od AOP91 do AOP98)	90	6.791.363	4.810.696
Primici od članova fonda	91	24.751.909	28.604.964
Primici po osnovi državnih poticaja	92	9.107.072	8.812.729
Primici s osnove promjene članstva	93	64.072	54.781
Izdaci s osnove promjene članstva	94	-68.704	-361.714
Izdaci temeljem isplate mirovina	95	-25.446.630	-31.425.023
Izdaci zbog smrti člana	96	-1.598.733	-777.645
Ostali primici iz finansijskih aktivnosti	97	0	0
Ostali izdaci iz finansijskih aktivnosti	98	-17.625	-97.395
Efekti promjene tečaja stranih valuta	99	-37.495	6.647
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP70+ AOP90+AOP99)	100	-382.806	983.993
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	101	2.749.522	2.634.416
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP100+ AOP101)	102	2.366.716	3.618.409

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: RAIFFEISEN DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND

OIB fonda: 95104905487

Naziv mirovinskog društva: RAIFFEISEN MIROVINSKO DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE DOBROVOLJNIM MIROVINSKIM FONDOVIMA D.O.O.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

Pozicija		AOP	31.12.2013	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.6.2014
1		2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire		135	25.202.015	18.776.837	-25.202.015	-6.425.178	18.776.837
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice		136	23.105.684	8.353.682	-23.105.684	-14.752.002	8.353.682
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju		137	26.826.331	37.277.549	0	37.277.549	64.103.880
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite		138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)		139	75.134.030	64.408.067	-48.307.699	16.100.369	91.234.398
Novčani primici od članova fonda		140	674.641.690	27.398.372	-	27.398.372	702.040.061
Novčani primici po osnovi državnih poticaja		141	107.689.011	8.812.729	-	8.812.729	116.501.739
Novčani primici s osnove promjene članstva		142	462.474	54.781	-	54.781	517.255
Novčani izdaci s osnove promjene članstva		143	-6.908.110	-	-362.250	-362.250	-7.270.360
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina		144	-190.811.067	-	-30.942.122	-30.942.122	-221.753.189
Novčani izdaci zbog smrti člana		145	-14.596.289	-	-887.982	-887.982	-15.484.271
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)		146	570.477.709	36.265.881	-32.192.354	4.073.527	574.551.235
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)		147	645.611.739	100.673.948	-80.500.053	20.173.895	665.785.634
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja		148	73.975.856	48.307.699	0	48.307.699	122.283.554
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	73.975.856	48.307.699	0	48.307.699	122.283.554
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)		152	719.587.594	148.981.646	-80.500.053	68.481.594	788.069.188

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Obrazac IPPF

Naziv fonda: RAIFFEISEN DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND

OIB fonda: 95104905487

Naziv mirovinskog društva: RAIFFEISEN MIROVINSKO DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE DOBROVOLJNIM MIROVINSKIM FONDOVIMA D.O.O.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014 (u HRK)

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2013. (n)	2012. (n-1)	2011. (n-2)	2010. (n-3)
Neto imovina fonda	788.069.188	719.587.594	661.075.294	568.706.190	542.537.336
Broj obračunskih jedinica	4.106.974	4.084.885	3.934.574	3.781.484	3.491.551
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	191.8856	176.1586	168.0170	150.3923	155.3858
Tekuće razdoblje	2013. (n)	2012. (n-1)	2011. (n-2)	2010. (n-3)	
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	4.084.885	3.934.574	3.781.484	3.491.551	3.129.159
Izdane obračunske jedinice s osnovne doprinosa	150.025	367.051	404.335	429.101	449.702
Izdane obračunske jedinice s osnovne državnih poticaja	49.732	53.048	62.045	105.610	126.266
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	300	748	327	449	1.363
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-1.986	-616	-4.096	-1.216	-772
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-171.153	-255.470	-294.851	-222.121	-200.620
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-4.830	-14.448	-14.669	-21.891	-13.547
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	4.106.974	4.084.885	3.934.574	3.781.484	3.491.551
Prinos mirovinskog fonda	14.5328%	4.8457%	11.7191%	-3.2136%	7.8707%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	175.9135	165.9214	150.3206	148.4938	143.9433
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	192.2267	176.1586	168.2072	157.7321	155.7269
Najviša vrijednost neto imovine fonda	789.163.414	719.587.594	661.075.294	570.424.874	542.537.336
Najniža vrijednost neto imovine fonda	718.022.924	659.136.421	568.754.515	542.381.210	450.376.724
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	Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje			
	obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju	iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe			
ERSTE & STEIERMAERKISCHE BANK D.D.		52.21%	0,00%		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.		26.52%	0,00%		

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv fonda: RAIFFEISEN DOBROVOLJNI MIROVINSKI FOND

OIB fonda: 95104905487

Za razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

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.

