

Financijski izvještaji mirovinskog fonda

Obrazac IFP

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A

OIB fonda:

73608771116

Naziv mirovinskog društva:

RAIFFEISEN DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE OBVEZNYM I DOBROVOLJNYM MIROVINSKIM FONDOVIMA D.D.

Izvještajno razdoblje:

01.01.2018 do 30.09.2018

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2017	30.09.2018
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	10.749.888,93	6.239.298,71
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	5.500.004,52
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (AOP4+AOP7)	3	128.248.628,12	142.280.544,58
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5+AOP6)	4	128.248.628,12	133.021.573,08
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	128.248.628,12	133.021.573,08
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	0,00	9.258.971,50
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33x	Udjeli UCITS fondova	9	16.199.173,06	24.897.445,94
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	3.311.802,13	7.045.624,21
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	0,00	0,00
55	Ostala financijska imovina	13	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10) +39+49	Ostala imovina	14	138.713,41	407.204,62
	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14)	15	158.648.205,65	186.370.122,58
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	11.287.500,00	0,00
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0,00	0,00
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	90.483,00	0,00
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0,00	0,00
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	52.525,88	55.445,03
24	Obveze prema depozitaru	21	3.232,36	3.360,31
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	0,00	0,00
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	497,31	501,37
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (suma od AOP17 do AOP23)	24	146.738,55	59.306,71
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	158.501.467,10	186.310.815,87
	Broj obračunskih jedinica	26	1.194.338,99	1.348.777,56
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	132,71	138,13
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	138.144.041,80	164.033.824,51
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-12.219.155,52	-17.123.704,47
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	7.252.646,28	6.082.242,85
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	15.767.554,07	30.667.067,05
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33+AOP34)	32	9.556.380,46	2.651.385,95
96x+96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	9.556.380,46	2.651.385,95
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0,00	0,00
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (suma od AOP28 do AOP32)	35	158.501.467,09	186.310.815,89
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	11.287.500,00	0,00

* obračunata kamata po financijskom instrumentu



**Raiffeisen
MIROVINSKO DRUŠTVO**

Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.
Zagreb, Petrinjska 59

Obrazac ISD
Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A

OIB fonda:

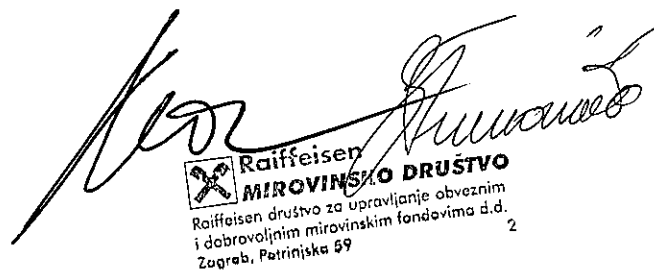
73608771116

Izveštajno razdoblje:

01.01.2018 do 30.09.2018

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38-AOP39)	37	521.858,03	525.747,37
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	1.261.245,72	1.549.524,14
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	739.387,69	1.023.776,77
	NETO NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD FINACIJSKIH INSTRUMENTATA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ RAČUN DOBITI I GUBITKA (AOP41+AOP42)	40	2.436.473,63	1.964.630,72
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	3.458.516,05	1.528.996,65
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-1.022.042,42	435.634,07
	Ostali prihodi (suma od AOP44 do AOP48)	43	7.404.464,92	8.801.845,60
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	2.244.402,85	2.019.294,20
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	3.810.412,81	4.631.017,62
74	Prihodi od dividendi	46	1.349.352,86	1.544.596,51
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
76	Ostali prihodi	48	296,40	606.937,27
	Ostali financijski rashodi (suma od AOP50 do AOP53)	49	4.920.672,38	4.683.393,43
67	Rashodi od kamata	50	6.158,74	0,00
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	4.914.513,64	4.683.393,43
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0,00	0,00
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0,00	0,00
	Ostali rashodi (suma od AOP55 do AOP59)	54	460.698,03	526.587,43
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	405.780,33	472.435,53
65	Naknada depozitaru	56	24.971,10	28.907,60
66	Transakcijski troškovi	57	29.946,60	25.244,30
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0,00	0,00
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP49-AOP54)	60	4.981.426,17	6.082.242,83
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63+AOP66)	61	2.414.866,93	-6.904.994,51
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	62	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP64+AOP65)	63	2.414.866,93	-6.904.994,51
	- nerealizirani dobiti/gubici	64	2.658.611,00	-4.058.633,69
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	-243.744,07	-2.846.360,82
	Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67+AOP68)	66	0,00	0,00
	- dobiti/gubici	67	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	7.396.293,10	-822.751,68



Raiffeisen
MIROVINSKO DRUŠTVO
 Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.
 Zagreb, Petrinjska 59

Obrazac INTD

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

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

OIB fonda: **73608771116**

Izveštajno razdoblje: **01.01.2018 do 30.09.2018**

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (suma od AOP71 do AOP88)	70	-10.896.257,42	-25.089.834,32
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	16.524.569,39	8.362.928,47
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-18.252.350,63	-19.985.355,20
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0,00	0,00
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	0,00	0,00
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	7.286.611,42	8.773.804,22
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-20.173.050,34	-21.188.164,45
Primici od ulaganja u izvedenice	77	498.712,50	138.750,00
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	0,00	0,00
Primici od dividendi	79	1.347.966,03	1.549.995,75
Primici od kamata	80	2.689.416,65	2.672.286,87
Izdaci za kamate	81	-6.190,78	0,00
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	0,00	5.500.000,00
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	0,00	-11.000.000,00
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-403.818,27	-469.516,38
Izdaci za naknade depozitaru	85	-25.308,85	-28.779,65
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-12.604,96	-6.779,05
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	49.150.629,83	12.726.784,61
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-49.520.839,41	-12.135.789,51
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (suma od AOP90 do AOP93)	89	13.513.957,69	20.712.095,23
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	19.283.410,29	25.616.644,18
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-5.769.452,60	-4.904.548,95
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0,00	0,00
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-55.431,86	-131.287,55
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+AOP89+AOP94)	95	2.562.268,41	-4.509.026,64
Novac na početku razdoblja	96	156.500,90	10.747.728,08
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	2.718.769,31	6.238.701,44

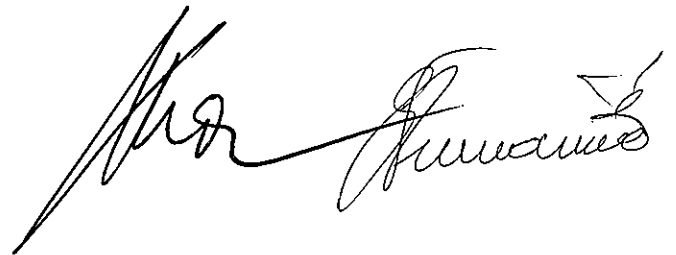


Raiffeisen
MIROVINSKO DRUŠTVO
Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.
Zagreb, Petrinjska 59

Obrazac IPNI**Izveštaj o promjenama u neto imovini mirovinskog fonda**Naziv mirovinskog fonda: **RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A**OIB fonda: **73608771116**Izveštajno razdoblje: **01.01.2018 do 30.09.2018**

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2017 - 30.09.2017	01.01.2018 - 30.09.2018
Dobit ili gubitak	127	4.981.426,17	6.082.242,83
Ostala sveobuhvatna dobit	128	2.414.866,93	-6.904.994,51
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127+AOP128)	129	7.396.293,10	-822.751,68
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	18.909.989,75	25.889.782,71
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-5.722.797,39	-4.904.548,95
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130+AOP131)	132	13.187.192,36	20.985.233,76
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	20.583.485,46	20.162.482,08



 **Raiffeisen**
MIROVINSKO DRUŠTVO
Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.
Zagreb, Petrinjska 59 2

Obrazac IPPF**Izveštaj o posebnim pokazateljima mirovinskog fonda**Naziv mirovinskog fonda: **RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A**OIB fonda: **73608771116**Izveštajno razdoblje: **01.01.2018 do 30.09.2018**

Pozicija	30.09.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Neto imovina mirovinskog fonda	186.310.815,88	158.501.467,09	129.904.865,05	109.803.045,28	93.790.573,97
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	1.348.777,56	1.194.338,99	1.048.754,63	959.065,58	898.593,88
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	138,1331	132,7106	123,8658	114,4896	104,3748
Pozicija	01.01.2018 - 30.09.2018	2017	2016	2015	2014
Prinos mirovinskog fonda	5,8016 %	7,1406 %	8,1896 %	9,6908 %	4,3748 %
Pokazatelj ukupnih troškova	0,30 %	0,44 %	0,48 %	0,52 %	0,18 %

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.	13,4377 %	0,0000 %
FLOW TRADERS	29,7067 %	0,0000 %
MERRILL LYNCH	15,2306 %	0,1019 %
CITIGROUP INC.	10,7618 %	0,0000 %

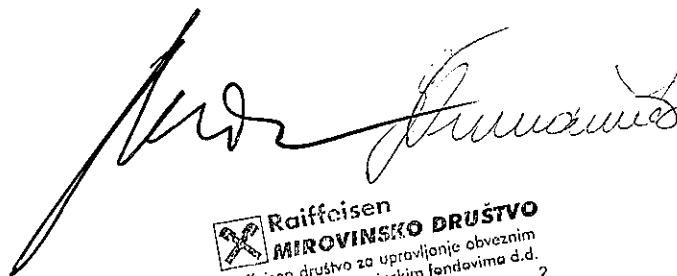



Raiffeisen
MIROVINSKO DRUŠTVO
 Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.
 Zagreb, Petrinjska 59

Obrazac IVMF**Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda**Naziv mirovinskog fonda: **RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A**OIB fonda: **73608771116**Izveštajno razdoblje: **01.01.2018 do 30.09.2018**

(u HRK)

Metoda vrednovanja	Pozicija	31.12.2017	% NAV	30.09.2018	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	147.759.603,31	93,22	164.969.020,37	88,55
Fer vrijednostod toga tehnikama procjene	42.470.951,55	26,80	49.866.302,63	26,77
Fer vrijednost	Financijske obveze	90.483,00	0,06	0,00	0,00
Fer vrijednostod toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	10.758.913,38	6,79	20.998.274,73	11,27
Amortizirani trošak	Financijske obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	129.688,96	0,08	402.827,49	0,22
Ostale metode	Ostale obveze	56.255,55	0,04	59.306,71	0,03



 **Raiffeisen**
MIROVINSKO DRUŠTVO
Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.
Zagreb, Petrinjska 59

Obrazac IB

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA A

OIB fonda:

73608771116

Izveštajno razdoblje:

01.01.2018 do 30.09.2018

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:

30.09.2018



**Raiffeisen
MIROVINSKO DRUŠTVO**

Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.
Zvončar, Brijunička 59

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

2

Odgovorna Osoba 1

Odgovorna Osoba 2