

# Financijski izvještaji mirovinskog fonda

## Obrazac IFP

### Izvještaj o financijskom položaju

Naziv mirovinskog fonda:

**RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA B**

OIB fonda:

**53009692506**

Naziv mirovinskog društva:

**RAIFFEISEN DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE OBVEZNI I DOBROVOLJNIM MIROVINSKIM FONDOVIMA D.D.**

Izvještajno razdoblje:

**01.01.2018 do 31.03.2018**

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2017	31.03.2018
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	641.126.362,00	968.628.823,32
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (AOP4+AOP7)	3	24.229.780.806,98	24.049.135.312,76
30+32+40+4 1+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5+AOP6)	4	24.229.780.806,98	23.647.832.792,76
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	24.229.780.806,98	23.647.832.792,76
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	0,00	401.302.520,00
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33x	Udjeli UCITS fondova	9	1.882.428.941,14	1.680.607.633,21
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	176.689.853,57	568.423.613,22
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	44.021.642,91	44.187.581,82
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	73.380,00	17.483.140,00
55	Ostala financijska imovina	13	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10) +39+49	Ostala imovina	14	16.519.595,14	17.127.147,21
	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AO P13+AOP14)</b>	<b>15</b>	<b>26.990.640.581,74</b>	<b>27.345.593.251,54</b>
<b>990-994</b>	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>16</b>	<b>1.421.155.866,83</b>	<b>1.420.989.927,93</b>
	<b>Obveze fonda</b>			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0,00	0,00
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	3.357.380,00	8.202.113,69
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0,00	0,00
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	8.961.966,68	8.409.602,26
24	Obveze prema depozitaru	21	551.505,64	509.672,86
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	1.096.660,30	1.176.722,65
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	1.717,59	3.790,95
	<b>Ukupno obveze mirovinskog fonda (suma od AOP17 do AOP23)</b>	<b>24</b>	<b>13.969.230,21</b>	<b>18.301.902,41</b>
	<b>Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)</b>	<b>25</b>	<b>26.976.671.351,53</b>	<b>27.327.291.349,13</b>
	<b>Broj obračunskih jedinica</b>	<b>26</b>	<b>109.249.260,64</b>	<b>110.534.851,34</b>
	<b>Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>246,93</b>	<b>247,23</b>
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	20.668.042.341,02	21.095.706.845,69
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-3.827.367.767,16	-3.937.448.185,08
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	519.464.310,55	-60.451.632,41
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	6.867.876.085,32	7.589.642.869,91
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33+AOP34)	32	2.748.656.381,77	2.639.841.451,01
96x+96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	2.748.656.381,77	2.639.841.451,01
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0,00	0,00
	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (suma od AOP28 do AOP32)</b>	<b>35</b>	<b>26.976.671.351,50</b>	<b>27.327.291.349,12</b>
<b>995-999</b>	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>36</b>	<b>1.421.155.866,83</b>	<b>1.420.989.927,93</b>

\* 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 B**

OIB fonda:

**53009692506**

Izveštajno razdoblje:

**01.01.2018 do 31.03.2018**

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2017 - 31.03.2017	01.01.2018 - 31.03.2018
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38-AOP39)</b>	<b>37</b>	<b>1.476.151,41</b>	<b>1.675.099,88</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	30.463.313,95	42.500.162,95
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	28.987.162,54	40.825.063,07
	<b>NETO NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ RAČUN DOBITI I GUBITKA (AOP41+AOP42)</b>	<b>40</b>	<b>4.857.052,54</b>	<b>-38.012.960,38</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	41	48.768.274,92	10.009.567,64
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-43.911.222,38	-48.022.528,02
	<b>Ostali prihodi (suma od AOP44 do AOP48)</b>	<b>43</b>	<b>681.141.315,14</b>	<b>652.323.941,86</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	183.881.716,19	177.111.356,54
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	494.169.987,39	453.280.707,70
74	Prihodi od dividendi	46	2.911.178,44	5.798.078,58
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
76	Ostali prihodi	48	178.433,12	16.133.799,04
	<b>Ostali financijski rashodi (suma od AOP50 do AOP53)</b>	<b>49</b>	<b>728.872.579,75</b>	<b>649.439.554,45</b>
67	Rashodi od kamata	50	693.868,07	5.697,48
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	728.178.711,68	649.433.856,97
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
	<b>Ostali rashodi (suma od AOP55 do AOP59)</b>	<b>54</b>	<b>25.949.710,36</b>	<b>26.998.159,32</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	24.064.174,83	24.308.548,81
65	Naknada depozitaru	56	1.480.872,29	1.519.287,34
66	Transakcijski troškovi	57	404.663,63	1.170.322,97
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	-0,39	0,20
	<b>Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP49-AOP54)</b>	<b>60</b>	<b>-67.347.771,02</b>	<b>-60.451.632,41</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63+AOP66)</b>	<b>61</b>	<b>53.981.645,06</b>	<b>-108.814.930,78</b>
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	62	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP64+AOP65)	63	53.981.645,06	-108.814.930,78
	- nerealizirani dobiti/gubici	64	53.981.645,06	962.414.238,38
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0,00	-1.071.229.169,16
	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
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)</b>	<b>69</b>	<b>-13.366.125,96</b>	<b>-169.266.563,19</b>

  
**Raiffeisen**  
**MIROVINSKO DRUŠTVO**  
 Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim  
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.  
 Zagreb, Petrinjaka 99