

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

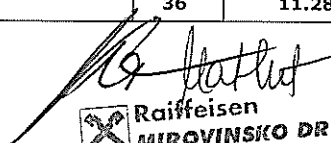
Izveštajno razdoblje:

**01.01.2018 do 30.06.2018**

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2017	30.06.2018
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	10.749.888,93	13.302.152,30
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (AOP4+AOP7)	3	128.248.628,12	135.900.727,37
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5+AOP6)	4	128.248.628,12	132.704.543,32
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	128.248.628,12	132.704.543,32
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	0,00	3.196.184,05
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33x	Udjeli UCITS fondova	9	16.199.173,05	20.681.115,20
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	3.311.802,13	6.984.284,79
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0,00	0,00
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	0,00	210.657,00
55	Ostala financijska imovina	13	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10) +39+49	Ostala imovina	14	138.713,41	920.973,76
	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14)</b>	<b>15</b>	<b>158.648.205,64</b>	<b>177.999.910,42</b>
<b>990-994</b>	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>16</b>	<b>11.287.500,00</b>	<b>11.287.500,00</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	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	52.995,05
24	Obveze prema depozitaru	21	3.232,36	3.211,82
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	0,00	0,00
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	497,31	468,05
	<b>Ukupno obveze mirovinskog fonda (suma od AOP17 do AOP23)</b>	<b>24</b>	<b>146.738,55</b>	<b>56.674,92</b>
	<b>Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)</b>	<b>25</b>	<b>158.501.467,09</b>	<b>177.943.235,50</b>
	<b>Broj obračunskih jedinica</b>	<b>26</b>	<b>1.194.338,99</b>	<b>1.305.226,47</b>
	<b>Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>132,71</b>	<b>136,33</b>
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	138.144.041,80	156.045.174,22
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-12.219.155,52	-15.135.997,20
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	7.252.646,28	4.148.283,63
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	2.218.707,82
96x+96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	9.556.380,46	2.218.707,82
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>158.501.467,09</b>	<b>177.943.235,52</b>
<b>995-999</b>	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>36</b>	<b>11.287.500,00</b>	<b>11.287.500,00</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 A

OIB fonda:

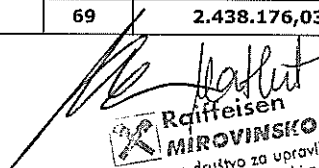

73608771116

Izveštajno razdoblje:

01.01.2018 do 30.06.2018

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2017 - 30.06.2017	01.01.2018 - 30.06.2018
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38-AOP39)</b>	<b>37</b>	<b>-40.424,22</b>	<b>-182.164,64</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	580.410,67	782.718,17
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	620.834,89	964.882,81
	<b>NETO NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD FINACIJSKIH INSTRUMENTATA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ RAČUN DOBITI I GUBITKA (AOP41+AOP42)</b>	<b>40</b>	<b>1.059.045,10</b>	<b>2.330.634,48</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	41	2.131.067,54	2.281.181,83
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-1.072.022,44	49.452,65
	<b>Ostali prihodi (suma od AOP44 do AOP48)</b>	<b>43</b>	<b>4.519.067,87</b>	<b>5.584.134,26</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	1.572.306,68	1.311.065,71
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	2.397.242,21	2.977.124,16
74	Prihodi od dividendi	46	549.222,63	689.007,22
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
76	Ostali prihodi	48	296,35	606.937,17
	<b>Ostali financijski rashodi (suma od AOP50 do AOP53)</b>	<b>49</b>	<b>3.635.478,40</b>	<b>3.238.908,18</b>
67	Rashodi od kamata	50	6.158,74	0,00
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	3.629.319,66	3.238.908,18
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>304.971,05</b>	<b>345.412,29</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	263.400,45	304.509,82
65	Naknada depozitaru	56	16.209,26	18.730,28
66	Transakcijski troškovi	57	25.361,34	22.172,19
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0,00	0,00
	<b>Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP49-AOP54)</b>	<b>60</b>	<b>1.597.239,30</b>	<b>4.148.283,63</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63+AOP66)</b>	<b>61</b>	<b>840.936,73</b>	<b>-7.337.672,65</b>
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	62	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP64+AOP65)	63	840.936,73	-7.337.672,65
	- nerealizirani dobiti/gubici	64	840.936,73	-4.491.311,83
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0,00	-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
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)</b>	<b>69</b>	<b>2.438.176,03</b>	<b>-3.189.389,02</b>

  
 **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 30.06.2018**

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2017 - 30.06.2017	01.01.2018 - 30.06.2018
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (suma od AOP71 do AOP88)</b>	<b>70</b>	<b>-3.072.262,42</b>	<b>-11.682.211,11</b>
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	16.169.385,93	7.036.066,26
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-13.446.494,62	-12.675.078,37
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	5.056.413,27
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-14.364.213,56	-13.465.380,52
Primici od ulaganja u izvedenice	77	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	0,00	0,00
Primici od dividendi	79	420.503,37	517.086,26
Primici od kamata	80	1.520.709,82	1.589.224,66
Izdaci za kamate	81	-6.190,78	0,00
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	0,00	0,00
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	0,00	0,00
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-264.036,00	-304.040,65
Izdaci za naknade depozitaru	85	-16.706,86	-18.750,82
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-11.603,26	-13.096,02
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	42.744.911,30	8.791.394,38
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-43.105.139,18	-8.196.049,56
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (suma od AOP90 do AOP93)</b>	<b>89</b>	<b>8.446.213,95</b>	<b>14.382.372,21</b>
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	12.415.540,67	17.299.213,89
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-3.969.326,72	-2.916.841,68
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0,00	0,00
<b>Efeki promjene tečaja stranih valuta</b>	<b>94</b>	<b>-55.033,87</b>	<b>-146.229,66</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+AOP89+AOP94)</b>	<b>95</b>	<b>5.318.917,66</b>	<b>2.553.931,44</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>96</b>	<b>156.500,90</b>	<b>10.747.728,08</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)</b>	<b>97</b>	<b>5.475.418,56</b>	<b>13.301.659,52</b>

  
 **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:

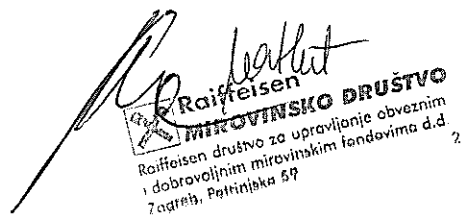
**73608771116**

Izveštajno razdoblje:

**01.01.2018 do 30.06.2018**

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2017 - 30.06.2017	01.01.2018 - 30.06.2018
Dobit ili gubitak	127	1.597.239,30	4.148.283,63
Ostala sveobuhvatna dobit	128	840.936,73	-7.337.672,65
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127+AOP128)</b>	<b>129</b>	<b>2.438.176,03</b>	<b>-3.189.389,02</b>
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	12.547.185,49	17.901.132,42
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-4.012.551,56	-2.916.841,68
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130+AOP131)</b>	<b>132</b>	<b>8.534.633,93</b>	<b>14.984.290,74</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)</b>	<b>133</b>	<b>10.972.809,96</b>	<b>11.794.901,72</b>



Raiffeisen  
**MIROVINSKO DRUŠTVO**  
Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim  
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.  
Zadarib, Petrinjska 57

**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 30.06.2018**

Pozicija	30.06.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015	31.12.2014
Neto imovina mirovinskog fonda	177.943.235,51	158.501.467,09	129.904.865,05	109.803.045,28	93.790.573,97
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	1.305.226,47	1.194.338,99	1.048.754,63	959.065,58	898.593,88
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	136,3313	132,7106	123,8658	114,4896	104,3748
Pozicija	01.01.2018 - 30.06.2018	2017	2016	2015	2014
Prinos mirovinskog fonda	8,2106 %	7,1406 %	8,1896 %	9,6908 %	4,3748 %
Pokazatelj ukupnih troškova	0,20 %	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
COMMERZBANK AG	15,4528 %	0,0000 %
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK D.D.	10,0210 %	0,0000 %
FLOW TRADERS	24,3574 %	0,0000 %
BAADER BANK AG	15,2891 %	0,1687 %
MERRILL LYNCH	17,0384 %	0,1246 %


  
**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 30.06.2018**

(u HRK)

Metoda vrednovanja	Pozicija	31.12.2017	% NAV	30.06.2018	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	105.288.651,76	66,43	90.874.091,03	51,07
Fer vrijednost	.....od toga tehnikama procjene	42.470.951,55	26,80	69.706.509,28	39,17
Fer vrijednost	Financijske obveze	90.483,00	0,06	0,00	0,00
Fer vrijednost	.....od toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	10.888.602,33	6,87	17.419.310,12	9,79
Amortizirani trošak	Financijske obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale metode	Ostale obveze	56.255,55	0,04	56.674,92	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**

Izvještajno razdoblje: **01.01.2018 do 30.06.2018**

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:

30.06.2018

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Odgovorna Osoba 1

Odgovorna Osoba 2

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