

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 OBVEZNIM I DOBROVOLJNIM MIROVINSKIM FONDOVIMA D.D.

Izvršajno razdoblje:

01.01.2019 do 31.03.2019

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2018	31.03.2019
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	1.027.631.647,05	1.280.654.296,59
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	161.766.133,82	85.954.297,49
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (AOP4+AOP7)	3	24.637.162.245,49	25.445.706.450,47
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5+AOP6)	4	23.281.388.965,95	23.362.833.670,29
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	23.281.388.965,95	23.362.833.670,29
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0,00	0,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	1.355.773.279,54	2.082.872.780,18
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0,00	0,00
33x	Udjeli UCITS fondova	9	2.092.496.712,67	2.397.250.170,49
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	575.177.915,34	617.758.199,33
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	36.887.867,15	36.790.554,04
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	24.876.802,59	15.527.215,40
	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14)	15	28.555.999.324,11	29.879.641.183,81
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	134.354.338,99	134.060.934,94
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0,00	1.578.093,59
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	0,00	0,00
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0,00	0,00
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	8.802.951,09	8.506.140,85
24	Obveze prema depozitaru	21	533.512,19	553.654,14
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	2.585.192,81	876.538,59
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	452,09	1.951,66
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (suma od AOP17 do AOP23)	24	11.922.108,18	11.516.378,83
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	28.544.077.215,93	29.868.124.804,98
	Broj obračunskih jedinica	26	114.201.190,23	115.487.980,49
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	249,95	258,63
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	22.456.184.781,11	22.913.489.884,91
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-4.379.690.569,07	-4.509.216.051,40
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	400.839.576,37	806.945.072,38
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	7.590.627.839,91	7.991.467.416,28
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33+AOP34)	32	2.476.115.587,59	2.665.438.482,79
96x+96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	2.476.115.587,59	2.665.438.482,79
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0,00	0,00
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (suma od AOP28 do AOP32)	35	28.544.077.215,91	29.868.124.804,96
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	134.354.338,99	134.060.934,94

* 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:

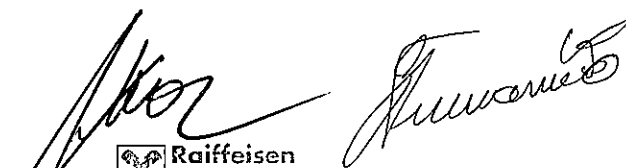
53009692506


Izveštajno razdoblje:

01.01.2019 do 31.03.2019

(u HRK)

Konta skupine	pozicija	AOP	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2019 - 31.03.2019
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38-AOP39)	37	1.675.099,88	108.694.350,58
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	42.500.162,95	108.996.255,60
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	40.825.063,07	301.905,02
	NETO NEREALIZIRANI DOBITI (GUBICI) OD FINANCIJSKIH INSTRUMENTATA PO FER VRIJEDNOSTI KROZ RAČUN DOBITI I GUBITKA (AOP41+AOP42)	40	-38.012.960,38	460.393.913,16
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	10.009.567,64	428.864.002,04
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-48.022.528,02	31.529.911,12
	Ostali prihodi (suma od AOP44 do AOP48)	43	652.323.941,86	585.224.644,64
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	177.111.356,54	180.521.507,85
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	453.280.707,70	393.924.316,64
74	Prihodi od dividendi	46	5.798.078,88	10.067.185,33
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
76	Ostali prihodi	48	16.133.798,74	711.634,82
	Ostali financijski rashodi (suma od AOP50 do AOP53)	49	649.439.554,45	321.362.524,11
67	Rashodi od kamata	50	5.697,48	0,00
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	649.433.856,97	321.362.524,11
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	26.998.159,32	26.005.311,90
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	24.308.548,81	24.366.354,34
65	Naknada depozitaru	56	1.519.287,34	1.585.975,73
66	Transakcijski troškovi	57	1.170.322,97	52.981,82
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0,20	0,01
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP49-AOP54)	60	-60.451.632,41	806.945.072,37
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63+AOP66)	61	-109.799.900,78	189.322.895,20
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	62	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP64+AOP65)	63	-109.799.900,78	189.322.895,20
	- nerealizirani dobiti/gubici	64	961.429.268,38	189.322.895,20
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	-1.071.229.169,16	0,00
	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	-170.251.533,19	996.267.967,57




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 B

OIB fonda:


53009692506


Izveštajno razdoblje:

01.01.2019 do 31.03.2019

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2019 - 31.03.2019
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (suma od AOP71 do AOP88)	70	8.396.084,40	-75.108.408,05
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	338.843.467,48	356.420.385,84
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-417.454.047,08	-739.246.995,16
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	513.331.967,18	385.433.835,04
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-782.706.987,22	-518.097.964,67
Primici od ulaganja u izvedenice	77	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	0,00	0,00
Primici od dividendi	79	4.984.859,07	19.171.444,58
Primici od kamata	80	368.443.635,79	369.586.062,80
Izdaci za kamate	81	-3.583,84	0,00
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	0,00	607.478.505,00
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	0,00	-530.007.390,00
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-24.860.913,23	-24.663.164,58
Izdaci za naknade depozitaru	85	-1.561.120,12	-1.565.833,77
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-15.577,40	-12.512,32
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	524.705.088,00	290.903.219,22
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-515.310.704,23	-290.508.000,03
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (suma od AOP90 do AOP93)	89	317.869.174,69	326.322.359,37
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	427.869.530,26	457.556.495,92
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-110.000.355,57	-131.234.136,55
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	1.225.166,47	1.810.236,03
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+AOP89+AOP94)	95	327.490.425,56	253.024.187,35
Novac na početku razdoblja	96	640.867.095,22	1.027.589.524,73
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	968.357.520,78	1.280.613.712,08




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

Obrazac IPNI**Izveštaj o promjenama u neto imovini mirovinskog fonda**Naziv mirovinskog fonda: **RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA B**OIB fonda: **53009692506**Izveštajno razdoblje: **01.01.2019 do 31.03.2019**

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2018 - 31.03.2018	01.01.2019 - 31.03.2019
Dobit ili gubitak	127	-60.451.632,41	806.945.072,37
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-109.799.900,78	189.322.895,20
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127+AOP128)	129	-170.251.533,19	996.267.967,57
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	427.664.504,67	457.305.103,80
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-110.080.417,92	-129.525.482,33
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130+AOP131)	132	317.584.086,75	327.779.621,47
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	147.332.553,56	1.324.047.589,04

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

2

Obrazac IPPF**Izveštaj o posebnim pokazateljima mirovinskog fonda**Naziv mirovinskog fonda: **RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA B**OIB fonda: **53009692506**Izveštajno razdoblje: **01.01.2019 do 31.03.2019**

Pozicija	31.03.2019	31.12.2018	31.12.2017	31.12.2016	31.12.2015
Neto imovina mirovinskog fonda	29.868.124.804,97	28.544.077.215,92	26.976.671.351,53	24.580.607.255,83	21.731.818.903,65
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	115.487.980,49	114.201.190,23	109.249.260,64	104.118.433,42	98.781.195,03
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	258,6254	249,9455	246,9277	236,0831	219,9996
Pozicija	01.01.2019 - 31.03.2019	2018	2017	2016	2015
Prinos mirovinskog fonda	4,6101 %	1,2221 %	4,5935 %	7,3107 %	6,4070 %
Pokazatelj ukupnih troškova	0,09 %	0,39 %	0,42 %	0,46 %	0,49 %

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
FLOW TRADERS	42,3906 %	0,0000 %
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	27,9895 %	0,0005 %



Raiffeisen
MIROVINSKO DRUŠTVO

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

2

Obrazac IVMF**Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda**

Naziv mirovinskog fonda:

RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA B

OIB fonda:

53009692506


Izveštajno razdoblje:

01.01.2019 do 31.03.2019

(u HRK)

Metoda vrednovanja	Pozicija	31.12.2018	% NAV	31.03.2019	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	25.985.951.461,0 0	91,04	26.500.586.891,6 3	88,73
Fer vrijednostod toga tehnikama procjene	16.439.184.259,0 0	57,59	16.094.845.167,0 0	53,89
Fer vrijednost	Financijske obveze	0,00	0,00	1.578.093,60	0,01
Fer vrijednostod toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	2.569.577.785,00	9,00	3.378.835.606,26	11,31
Amortizirani trošak	Financijske obveze	452,00	0,00	1.951,66	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	470.078,00	0,00	218.685,91	0,00
Ostale metode	Ostale obveze	11.921.656,00	0,04	9.936.333,58	0,03





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

2

Obrazac IB


Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv mirovinskog fonda: **RAIFFEISEN OBVEZNI MIROVINSKI FOND KATEGORIJA B**
OIB fonda: **53009692506**
Izveštajno razdoblje: **01.01.2019 do 31.03.2019**

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.



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

Datum izvještaja:

31.03.2019

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Odgovorna Osoba 1

Odgovorna Osoba 2