

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

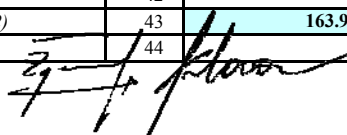
Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen mirovinsko društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom d.d.

OIB: 14148900600

Na datum: 01.01.2014.-31.03.2014

(HRK)

Konto	pozicije	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	AKTIVA	1		
	A Imovina	2		
	I. Financijska imovina (AOP4+AOP5+AOP6+AOP7+AOP9)	3	151.577.262,72	160.039.903,91
10	1. Novac i novčani ekvivalenti	4	331.441,93	35.982.358,29
30	2. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	5	7.909.194,52	8.122.618,61
31	3. Financijska imovina raspoloživa za prodaju	6	0,00	0,00
32	4. Zajmovi i potraživanja	7	89.388.996,27	61.867.452,01
321 od toga jamstveni polog	8	60.646.223,23	61.742.700,00
33	5. Financijska imovina koja se drži do dospelja	9	53.947.630,00	54.067.475,00
	II. Potraživanja (AOP11+AOP12+AOP13)	10	6.647.486,46	8.887.368,41
12	1. Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	11	6.644.429,91	7.009.543,59
15	2. Potraživanja od državnih jedinica i drugih institucija	12	2.740,14	1.043,90
11+13+14+16+17+18	3. Ostala potraživanja	13	316,41	1.876.780,92
191	III. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	14	1.116.681,47	1.558.979,27
190	IV. Odgođen porezna imovina	15	53.892,02	53.892,02
1	V. Nekretnine, postrojenja i oprema	16	3.773.522,81	4.406.329,43
4	VI. Ulaganja u nekretnine	17	0,00	0,00
0	VII. Nematerijalna imovina	18	808.046,88	271.895,63
02+03+05+06+07+08+09	VIII. Ostala imovina	19	0,00	0,00
	Ukupna aktiva	20	163.976.892,36	175.218.368,67
98	Izvanbilančni zapisi	21	0,00	0,00
	PASIVA	22		
	C Kapital i rezerve (AOP24+AOP25+AOP26+AOP27+AOP31+AOP32)	23	156.630.339,60	166.934.710,65
90	I. Upisani kapital	24	110.000.000,00	110.000.000,00
92	II. Rezerve kapitala	25	0,00	0,00
91+94	III. Rezerve	26	5.500.000,00	5.500.000,00
93	IV. Revalorizacijske rezerve (\sum AOP28 do AOP30)	27	0,00	0,00
930	1. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	28	0,00	0,00
931	2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	29	0,00	0,00
932+933	3. Ostale revalorizacijske rezerve	30	0,00	0,00
950+951	V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	31	9.222,01	41.130.339,60
952+953	VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	32	41.121.117,59	10.304.371,05
	D Obveze (\sumAOP34 do AOP39)	33	5.699.724,49	6.143.229,64
20	I. Obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	34	0,00	0,00
210	II. Obveze za primljene kredite i zajmove	35	0,00	0,00
211+212+219+22+23	III. Ostale obveze po financijskim instrumentima	36	0,00	0,00
24	IV. Obveze prema dobavljačima	37	1.899.171,61	1.820.398,77
27	V. Obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38	0,00	0,00
25+26	VI. Ostale obveze	39	3.800.552,88	4.322.830,87
28	E Rezerviranja	40	1.433.723,38	1.708.723,39
291	F Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	41	213.104,89	431.704,99
290	G Odgođene porezne obveze	42	0,00	0,00
	H UKUPNA PASIVA (AOP23+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)	43	163.976.892,36	175.218.368,67
99	Izvanbilančni zapisi	44	0,00	0,00



IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

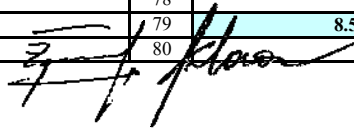
Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen mirovinsko društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom d.d.

OIB: 14148900600

Za razdoblje: 01.01.2014.-31.03.2014

(HRK)

Konto	Pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	I Prihodi od upravljanja fondom (Σ od AOP46 do AOP49)	45	20.596.501,66	22.897.570,36
700	a) Naknada od uplaćenih doprinosa	46	2.916.423,60	2.932.581,26
701	b) Naknada od ukupne imovine mirovinskog fonda	47	17.680.078,06	19.964.989,10
702	c) Naknada za izlaz	48	0,00	0,00
703	d) Nagrada za uspješnost	49	0,00	0,00
	II Rashodi od upravljanja fondom (Σ od AOP 51 do AOP54)	50	-6.372.694,34	-7.104.773,46
-640	a) Transakcijski troškovi	51	0,00	0,00
-643	b) Troškovi marketinga	52	-1.045.367,86	-1.176.025,36
-642	c) Troškovi agenata prodaje	53	0,00	0,00
-1942	d) Ostali troškovi od upravljanja fondom	54	-5.327.326,48	-5.928.748,10
	III Dobit ili gubitak od upravljanja fondom (AOP45+AOP50)	55	14.223.807,32	15.792.796,90
	IV Rashodi od poslovanja društva (Σ od AOP 57 do AOP61)	56	-5.224.329,44	-4.447.707,47
-60	a) Materijalni troškovi	57	-121.955,37	-95.016,28
-62	b) Troškovi osoblja	58	-1.814.525,42	-1.812.212,17
-65 (osim 652)	c) Amortizacija i vrijednosno usklađenja ostale imovine	59	-504.924,55	-495.587,19
-69	d) Rezerviranja	60	0,00	0,00
-124	e) Ostali troškovi poslovanja	61	-2.782.924,10	-2.044.891,83
	V Dobit ili gubitak od redovnog poslovanja (AOP55+AOP56)	62	8.999.477,88	11.345.089,43
	VI Financijski prihodi i rashodi	63		
710-680	a) Neto prihod od kamata	64	1.679.249,99	1.281.664,92
72-681	b) Neto tečajne razlike	65	97.217,64	19.186,66
711+712+73+74-660-670	c) Ostali financijski prihodi i rashodi	66	-120.181,33	213.589,69
-661	d) Umanjenje financijskih instrumenata	67	0,00	0,00
	VII Neto financijski rezultat (Σ od AOP64 do AOP67)	68	1.656.286,30	1.514.441,27
75+76+77-671	VIII Ostali prihodi i rashodi	69	35.851,51	20.933,11
	IX Dobit ili gubitak iz poslovanja prije oporezivanja (AOP62+AOP68+AOP69)	70	10.691.615,69	12.880.463,81
	X Porez na dobit	71	-2.138.323,14	-2.576.092,76
	XI Dobit ili gubitak (AOP70+AOP71)	72	8.553.292,55	10.304.371,05
	XII Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP74 do AOP78)	73	0,00	0,00
	a) promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	74	0,00	0,00
	b) aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	75	0,00	0,00
	c) nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	76	0,00	0,00
	d) dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog toka	77	0,00	0,00
	e) Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobit	78	0,00	0,00
	XIII Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73)	79	8.553.292,55	10.304.371,05
	XIV Reklasifikacijske usklade	80	0,00	0,00



IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen mirovinsko društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom d.d.

OIB:14148900600

Za razdoblje: 01.01.2013-31.03.2014

(HRK)

P o z i c i j a	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
I. Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti (Σ AOP82P do AOP95)	81	9.447.895,20	-53.000.823,60
Primici od naknade za upravljanje fondovima	82	17.357.417,39	19.599.875,42
Ostali primici od mirovinskih fondova	83	2.916.423,60	2.932.581,26
Ostali primici s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	84	0,00	0,00
Izdaci s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	85	-6.565.260,02	-5.893.733,51
Novac isplaćen dobavljačima	86	-2.167.726,41	-5.073.423,7
Novac isplaćen zaposlenicima	87	-1.438.363,64	-1.515.574,73
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	88	0,00	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit i gubitak	89	0,00	-61.721.000,00
Primici od dividendi	90	0,00	0,00
Primici od kamata	91	1.304.445,00	843.872,13
Izdaci od kamata	92	0,00	0,00
Izdaci za porez na dobit	93	-1.892.862,84	-2.108.628,27
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	94	37.108,71	29.188,28
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	95	-103.286,59	-93.980,45
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP97 do AOP106)	96	-2.635.140,67	88.653.980,67
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	97	0,00	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	98	0,00	0,00
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	99	14.500.000,00	89.722.533,25
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	100	-17.132.638,48	-476.310,02
Primici od ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	101	0,00	0,00
Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	102	0,00	0,00
Izdaci za kupnju nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	103	-2.502,19	-592.242,56
Primici od prodaje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	104	0,00	0,00
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	105	0,00	0,00
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	106	0,00	0,00
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP108 do AOP117)	107	-15.000.000,00	0,00
Uplate vlasnika društva	108	0,00	0,00
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	109	0,00	0,00
Isplata dividende ili udjela u dobiti	110	-15.000.000,00	0,00
Primici od kredita	111	0,00	0,00
Izdaci za otplatu primljenih kredita	112	0,00	0,00
Primici po izdanim financijskim instrumentima	113	0,00	0,00
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	114	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	115	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	116	0,00	0,00
IV. Efekti promjene tečaja stranih valuta	117	-1.755,51	-2.240,71
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP81+AOP96+AOP107+AOP117)	118	-8.189.000,98	35.650.916,36
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	119	11.531.788,40	331.441,93
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP118+AOP119)	120	3.342.787,42	35.982.358,29

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen mirovinsko društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom d.d.

OIB: 14148900600

Za razdoblje: 01.01.2014.-31.03.2014

(HRK)

P o z i c i j a	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
I. Neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti (\sum AOP122 do AOP140)	121	0,00	0,00
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	122	0,00	0,00
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	123	0,00	0,00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	124	0,00	0,00
Rezerviranja	125	0,00	0,00
Prihodi od kamata	126	0,00	0,00
Rashodi od kamata	127	0,00	0,00
Umanjenje financijske imovine	128	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	129	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	130	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	131	0,00	0,00
Primici od kamata	132	0,00	0,00
Izdaci od kamata	133	0,00	0,00
Primici od dividendi	134	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	135	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje obveza s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	136	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	137	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	138	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	139	0,00	0,00
Plaćen porez na dobit	140	0,00	0,00
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (\sum AOP142 do AOP146)	141	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu ili nematerijalnu imovinu	142	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ulaganja u zajmove i potraživanja	143	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	144	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospelja	145	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	146	0,00	0,00
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (\sum AOP148 do AOP152)	147	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima	148	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	149	0,00	0,00
Uplate vlasnika društva	150	0,00	0,00
Isplata dividende ili udjela u dobiti	151	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki	152	0,00	0,00
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP121+AOP141+AOP147)	153	0,00	0,00
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	154	0,00	0,00
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP153+AOP154)	155	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O PROMJENI KAPITALA

Obrazac IPK

Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen mirovinsko društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom d.d.

OIB: 14148900600

Za razdoblje: 01.01.2014.-31.03.2014

(HRK)

Kapital i rezerve	Raspodjeljivo vlasnicima matice							Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	Ukupno kapital i rezerve
	Upisani kapital	Rezerve kapitala	Rezerve iz dobiti	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)		
Pozicija									
Stanje 1. siječanj prethodne godine	110.000.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00	0,00	34.469.222,01	0,00	0,00	149.969.222,01
Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje 1. siječanj prethodne godine (prepravljeno)	110.000.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00	0,00	34.469.222,01	0,00	0,00	149.969.222,01
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.121.117,59	0,00	41.121.117,59
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.121.117,59	0,00	41.121.117,59
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-34.460.000,00	0,00	0,00	-34.460.000,00
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na 31. prosinac prethodne godine (zadnji dan izvještajnog razdoblja u prethodnoj godini)	110.000.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00	0,00	9.222,01	41.121.117,59	0,00	156.630.339,60
Stanje 1. siječnja tekuće godine	110.000.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00	0,00	41.130.339,60	0,00	0,00	156.630.339,60
Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje 1. siječnja tekuće godine (prepravljeno)	110.000.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00	0,00	41.130.339,60	0,00	0,00	156.630.339,60
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.304.371,05	0,00	10.304.371,05
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.304.371,05	0,00	10.304.371,05
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na 31. prosinac tekuće godine (zadnji dan izvještajnog razdoblja)	110.000.000,00	0,00	5.500.000,00	0,00	0,00	41.130.339,60	10.304.371,05	0,00	166.934.710,65

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**Obrazac IB****Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen mirovinsko društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom d.d.****OIB: 14148900600****Za razdoblje: 01.01.2014.-31.03.2014**

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 kapitala,

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

