



**IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU**

 Naziv mirovinskog društva: **Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.**

 OIB: **14148900600**

 Na datum: **30.09.2018**

(u HRK)

Konto	Pozicije	AOP	31. 12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	Imovina	1		
10 + 13*	Novčana sredstva	2	46.012.843,97	62.385.036,34
30 + 31 + 13*	Financijska imovina po fer vrijednosti	3	151.106.913,38	145.809.771,87
32 + 13*	Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	29.320.882,39	279.443,94
12	Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	5	12.611.813,69	11.380.479,35
11 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17	Ostala potraživanja	6	55.714,43	35.370,25
01	Nekretnine, postrojenja i oprema	7	3.522.839,32	3.514.365,35
00	Nematerijalna imovina	8	1.822.003,31	1.690.132,29
19x	Odgodjen porezna imovina	9	0,00	0,00
02 + 05 + 06 + 08 + 19 (osim 19x)	Ostala imovina	10	540.941,03	337.328,34
	<b>Ukupna IMOVINA (Σ AOP1 do AOP10)</b>	11	<b>244.993.951,52</b>	<b>225.431.927,73</b>
98	Izvanbilančni zapisi	12	0,00	0,00
	<b>KAPITAL I OBVEZE</b>	13		
	<b>Kapital i rezerve (Σ AOP15 do AOP20)</b>	14	<b>234.859.220,21</b>	<b>216.544.501,72</b>
90	Temeljni kapital	15	143.445.300,00	143.445.300,00
91 + 92 + 94	Rezerve kapitala	16	7.172.265,00	7.172.265,00
93x	Rezerve fer vrijednosti	17	6.393.819,23	0,00
93y	Ostale revalorizacijske rezerve	18	0,00	0,00
950 + 951	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	19	251.424,83	6.645.244,06
952 + 953	Dobit ili gubitak tekuće godine	20	77.596.411,15	59.281.692,66
	<b>Obveze (Σ od AOP22 do AOP25)</b>	21	<b>10.134.731,31</b>	<b>8.887.426,01</b>
20	Obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	22	0,00	0,00
21	Financijske obveze	23	0,00	0,00
24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29 (osim 29x)	Ostale obveze	24	8.731.210,02	8.887.426,01
29x	Odgodjene porezne obveze	25	1.403.521,29	0,00
	<b>UKUPNO KAPITAL I OBVEZE (AOP14 + AOP21)</b>	26	<b>244.993.951,52</b>	<b>225.431.927,73</b>
99	Izvanbilančni zapisi	27	0,00	0,00

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

**IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI**

Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.

OIB: 14148900600

Za razdoblje: 01.01. - 30.09.2018

Konto	Pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29 + AOP32 + AOP35)</b>	<b>28</b>	<b>106.877.708,92</b>	<b>112.153.920,12</b>
701	<b>Naknada za upravljanje (AOP30 + AOP31)</b>	<b>29</b>	<b>93.661.113,80</b>	<b>97.509.953,74</b>
701x	Obvezni mirovinski fond	30	77.635.783,83	79.660.031,47
701y	Dobrovoljni mirovinski fond	31	16.025.329,97	17.849.922,27
700	<b>Ulazna naknada (AOP33 + AOP34)</b>	<b>32</b>	<b>13.216.100,21</b>	<b>14.640.586,85</b>
700x	Obvezni mirovinski fond	33	10.192.674,58	11.091.532,29
700y	Dobrovoljni mirovinski fond	34	3.023.425,63	3.549.054,56
702	<b>Naknada za izlaz (AOP36 + AOP37)</b>	<b>35</b>	<b>494,91</b>	<b>3.379,53</b>
702x	Obvezni mirovinski fond	36	0,00	0,00
702y	Dobrovoljni mirovinski fond	37	494,91	3.379,53
	<b>Rashodi od upravljanja fondovima (Σ od AOP 39 do AOP41)</b>	<b>38</b>	<b>-25.054.526,18</b>	<b>-24.986.335,50</b>
-640	Transakcijski troškovi	39	-156.567,27	-148.842,36
-643	Troškovi promidžbe	40	-1.582.384,76	-749.812,94
-641-642-649	Ostali troškovi od upravljanja fondovima	41	-23.315.574,15	-24.087.680,20
	<b>Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28 + AOP38)</b>	<b>42</b>	<b>81.823.182,74</b>	<b>87.167.584,62</b>
-60-61-62-63	<b>Opći i administrativni troškovi poslovanja</b>	<b>43</b>	<b>-15.201.860,98</b>	<b>-16.376.028,72</b>
	<b>Neto financijski rezultat (Σ od AOP45 do AOP48)</b>	<b>44</b>	<b>3.060.537,06</b>	<b>2.967.314,33</b>
71-680	Neto prihod od kamata	45	2.739.543,76	2.315.035,50
72-681	Neto tečajne razlike	46	-75.364,62	-450.914,74
732-662	Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
730 + 731 + 739-660-661-669	Ostali prihodi i rashodi od ulaganja u financijske instrumente	48	396.357,92	1.103.193,57
75 + 76 + 77-65-67-69	Ostali prihodi i rashodi	49	-1.191.528,79	-1.329.696,65
	Ukupni prihodi	50	110.673.553,17	116.574.319,44
	Ukupni rashodi	51	-42.183.223,14	-44.145.145,86
	<b>Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42 + AOP43 + AOP44 + AOP49)</b>	<b>52</b>	<b>68.490.330,03</b>	<b>72.429.173,58</b>
	Porez na dobit	53	12.278.442,93	13.147.480,92
	<b>Dobit ili gubitak (AOP52-AOP53)</b>	<b>54</b>	<b>56.211.887,10</b>	<b>59.281.692,66</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP56 + AOP61)</b>	<b>55</b>	<b>1.863.285,79</b>	<b>0,00</b>
	<b>Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (Σ od AOP57 do AOP60)</b>	<b>56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina	57	0,00	0,00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	58	0,00	0,00
	Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka	59	0,00	0,00
	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	60	0,00	0,00
	<b>Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP62 + AOP65 + AOP68)</b>	<b>61</b>	<b>1.863.285,79</b>	<b>0,00</b>
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63 + AOP64)	62	2.272.299,53	0,00
	- nerealizirani dobiti/gubici	63	2.272.299,53	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	64	0,00	0,00
	Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP66 + AOP67)	65	0,00	0,00
	- dobiti/gubici	66	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	67	0,00	0,00
	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka	68	-409.013,74	0,00
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP54 + AOP55)</b>	<b>69</b>	<b>58.075.172,89</b>	<b>59.281.692,66</b>

**IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA**  
(direktna metoda)

Naziv mirovinskog društva: **Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.**  
OIB: 14148900600  
Za razdoblje: 01.01. - 30.09.2018

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ AOP71 do AOP79)</b>	<b>70</b>	<b>53.171.021,22</b>	<b>57.943.327,91</b>
Primici od naknade za upravljanje fondovima	71	93.872.736,82	97.871.868,32
Ostali primici od mirovinskih fondova	72	14.339.763,18	15.513.386,14
Izdaci s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	73	-22.381.974,68	-24.986.335,50
Novac isplaćen dobavljačima	74	-9.780.957,73	-9.329.228,05
Novac isplaćen zaposlenicima	75	-8.287.182,04	-8.383.268,26
Izdaci za kamate	76	0,00	0,00
Izdaci za porez	77	-14.257.500,90	-12.417.710,43
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	78	41.578,36	69.587,86
Ostali Izdaci iz poslovnih aktivnosti	79	-375.441,79	-394.972,17
<b>Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (Σ AOP81 do AOP90)</b>	<b>80</b>	<b>24.157.492,72</b>	<b>36.191.470,66</b>
Primici od prodaje financijskih instrumenata	81	72.272.717,90	79.981.165,52
Izdaci za kupnje financijskih instrumenata	82	-70.668.509,70	-73.603.644,62
Primici od kamata	83	2.873.814,20	2.123.036,03
Primici od dividendi	84	0,00	0,00
Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente	5	71.000.000,00	0,00
Primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata	86	-49.000.000,00	29.000.000,00
Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	87	-2.320.529,68	-1.309.086,27
Primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	88	0,00	0,00
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	89	0,00	0,00
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	90	0,00	0,00
<b>Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (Σ AOP92 do AOP100)</b>	<b>91</b>	<b>-66.603.117,24</b>	<b>-77.596.411,15</b>
Uplate vlasnika društva	92		
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	93		
Isplata dividende ili udjela u dobiti	94	-66.603.117,24	-77.596.411,15
Primici od kredita	95		
Izdaci za otplatu primljenih kredita	96		
Primici po izdanim financijskim instrumentima	97		
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	98		
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	99		
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	100		
Efekti promjene tečaja stranih valuta	101	165.344,88	-166.223,90
<b>Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (AOP70 + AOP80 + AOP91+AOP101)</b>	<b>102</b>	<b>10.890.741,58</b>	<b>16.372.163,52</b>
Novac na početku razdoblja	103	12.778.675,75	46.011.574,78
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP102 + AOP103)</b>	<b>104</b>	<b>23.669.417,33</b>	<b>62.383.738,30</b>

ZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen društvo za upravljanje obveznicim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.  
 OIB: 14148906800  
 Za razdoblje: 01.01. do 30.09.2018.

Pozicija	Kapital i rezerve					Raspodjelivo vlasnicima matice	Raspodjelivo vlasnicima nekortovirajućih interesa	Ukupno kapital i rezerve
	Temeljni kapital	Rezerve kapitalnih vrijednosti	Rezerve fer	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak			
Stanje 1. slijediha prethodne godine	143.445.300,00	7.172.265,00	3.681.706,03		66.854.542,07			221.159.813,10
Promjena računovodstvenih politika								0,00
Isprijava pogreški prethodnih razdoblja	143.445.300,00	7.172.265,00	3.681.706,03		66.854.542,07		0,00	221.159.813,10
Stanje 1. slijediha prethodne godine (prepravljeno)								77.596.411,15
Dobit ili gubitak razdoblja			2.712.113,20					2.712.113,20
Promjene fer vrijednosti finansijskih instrumenata								0,00
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u finansijske instrumente								0,00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekeobna, prostora, oprama i nematerijalna imovina)								0,00
Ostale revalorizacijske rezerve								0,00
Prez na stavka izravno priznate ili izravno izravno priznate ili								0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)			2.712.113,20		0,00		0,00	80.308.524,35
Povećanje/manjanie temeljnog kapitala								0,00
Ostala ugotila vlasnika								0,00
Isprijava ugotila u dobiti								-66.803.117,24
Ostale raspodjele vlasnicima								0,00
Stanje na 31. prosinca prethodne godine (zadnji dan izvještajnog razdoblja u prethodnoj godini)	143.445.300,00	7.172.265,00	6.383.819,23	0,00	251.424,83		77.596.411,15	234.859.220,21
Stanje 1. slijediha trenutna godinje	143.445.300,00	7.172.265,00	6.383.819,23	0,00	77.847.835,98		0,00	234.859.220,21
Isprijava pogreški prethodnih razdoblja (prepravljeno)								0,00
Stanje 1. slijediha trenutna godinje (prepravljeno)	143.445.300,00	7.172.265,00	6.383.819,23	0,00	84.241.655,21		0,00	234.859.220,21
Dobit ili gubitak razdoblja								59.281.692,66
Promjene fer vrijednosti finansijskih instrumenata								0,00
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u finansijske instrumente								0,00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekeobna, prostora, oprama i nematerijalna imovina)								0,00
Ostale revalorizacijske rezerve								0,00
Porez na stavka izravno priznate ili izravno izravno priznate ili								0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi trenutna godinje (izvještajnog razdoblja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		0,00	59.281.692,66
Povećanje/manjanie upisanog kapitala								0,00
Ostale uplate vlasnika								0,00
Isprijava ugotila u dobiti								-77.596.411,15
Ostale raspodjele vlasnicima								0,00
Stanje na 31. prosinca trenutna godinje (zadnji dan izvještajnog razdoblja)	143.445.300,00	7.172.265,00	6.383.819,23	0,00	64.645.244,06		59.281.692,66	216.544.501,77

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

**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE**

Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.

OIB: 14148900600

Za razdoblje: 01.01.2018. do 30.09.2018.

**Obrazac IB**

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

- pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),
- 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,
- 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.


**Zbog primjene MSFI-a 9 i novog poslovnog modela kojim je izmijenjena klasifikacija financijske imovine došlo je do promjene u zadržanoj dobiti, a ista je vidljiva u izvještaju o financijskom položaju i izvještaju o promjenama kapitala.**

d) podaci o jamstvenom pologu (članak 3. stavak 4. ovoga Pravilnika)

Opis	Pozicija bilance	31.12.2017	30.09.2018
<b>Ukupno</b>		<b>68.481.354,00</b>	<b>71.466.489,42</b>
- jamstveni polog u kunama	AOP2	0,00	1.004.250,00
- jamstveni polog, denominiran u kunama (trezorski zapisi Ministarstva financija, Republika Hrvatska)	AOP3	65.966.950,00	67.976.040,00
- jamstveni polog, denominiran u eurima (trezorski zapisi Ministarstva financija, Republika Hrvatska)	AOP3	2.514.404,00	2.486.199,42

Datum izvještaja: 30.09.2018.

Ovlaštena osoba Društva:

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

