

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

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

OIB: 14148900600

Na datum: 31.03.2020

		(u HRK)		
Konto	Pozicije	AOP	12/31/2019	3/31/2020
	Imovina	1		
10 + 13*	Novčana sredstva	2	80,191,427.53	92,805,835.04
30 + 31 + 13*	Financijska imovina po fer vrijednosti	3	139,424,319.85	139,251,096.73
32 + 13*	Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	177,900.61	156,295.54
12	Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	5	12,617,703.23	11,027,229.23
11 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17	Ostala potraživanja	6	4,318,544.06	6,031,700.37
01	Nekretnine, postrojenja i oprema	7	11,519,603.42	13,498,271.78
00	Nematerijalna imovina	8	1,976,228.19	2,096,613.21
19x	Odgodena porezna imovina	9	0.00	267,215.89
02 + 05 + 06 + 08 + 19 (osim 19x)	Ostala imovina	10	1,717,768.21	2,293,421.77
	Ukupna IMOVINA (Σ AOP1 do AOP10)	11	251,943,495.10	267,427,679.56
98	Izvanbilančni zapisi	12	0.00	0.00
	KAPITAL I OBVEZE	13		
	Kapital i rezerve (Σ AOP15 do AOP20)	14	213,206,072.65	224,688,626.73
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	0.00	0.00
93y	Ostale revalorizacijske rezerve	18	0.00	0.00
950 + 951	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	19	6,645,244.06	62,588,507.65
952 + 953	Dobit ili gubitak tekuće godine	20	55,943,263.59	11,482,554.08
	Obveze (Σ od AOP22 do AOP25)	21	38,737,422.45	42,739,052.83
20	Obveze s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	22	2,610.00	0.00
21	Financijske obveze	23	7,555,815.60	7,538,701.60
24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29 (osim 29x)	Ostale obveze	24	31,178,996.85	35,200,351.23
29x	Odgodene porezne obveze	25	0.00	0.00
	UKUPNO KAPITAL I OBVEZE (AOP14 + AOP21)	26	251,943,495.10	267,427,679.56
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. - 31.03.2020

Konto	Pozicije	AOP	01.01.2019.- 31.03.2019.	01.01.2020.- 31.03.2020.
	Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29 + AOP32 + AOP35)	28		
			29,902,223.99	30,748,968.81
701	Naknada za upravljanje (AOP30 + AOP31)	29	27,089,055.22	27,945,067.63
701x	Obvezni mirovinski fond	30	20,721,196.63	20,585,158.96
701y	Dobrovoljni mirovinski fond	31	6,367,858.59	7,359,908.67
700	Ulazna naknada (AOP33 + AOP34)	32	2,813,168.77	2,803,481.92
700x	Obvezni mirovinski fond	33	2,398,659.80	2,546,221.92
700y	Dobrovoljni mirovinski fond	34	414,508.97	257,260.00
702	Naknada za izlaz (AOP36 + AOP37)	35	0.00	419.26
702x	Obvezni mirovinski fond	36	0.00	0.00
702y	Dobrovoljni mirovinski fond	37	0.00	419.26
	Rashodi od upravljanja fondovima (Σ od AOP 39 do AOP41)	38		
			-9,521,108.04	-9,526,406.33
-640	Transakcijski troškovi	39	-33,141.64	-39,734.69
-643	Troškovi promidžbe	40	-213,592.90	-22,947.39
-641-642-649	Ostali troškovi od upravljanja fondovima	41	-9,274,373.50	-9,463,724.25
	Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28 + AOP38)	42	20,381,115.95	21,222,562.48
-60-61-62-63	Opći i administrativni troškovi poslovanja	43	-5,160,850.94	-5,607,134.66
	Neto financijski rezultat (Σ od AOP45 do AOP48)	44	1,833,249.70	-836,330.11
71-680	Neto prihod od kamata	45	719,283.25	553,707.27
72-681	Neto tečajne razlike	46	26,648.68	94,495.35
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	1,087,317.77	-1,484,532.73
75 + 76 + 77-65-67-69	Ostali prihodi i rashodi	49	-727,008.19	-658,540.40
	Ukupni prihodi	50	37,111,164.50	37,044,802.13
	Ukupni rashodi	51	-20,784,657.98	-22,924,244.82
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42 + AOP43 + AOP44 + AOP49)	52	16,326,506.52	14,120,557.31
	Porez na dobit	53	2,966,274.96	2,638,003.23
	Dobit ili gubitak (AOP52-AOP53)	54	13,360,231.56	11,482,554.08
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP56 + AOP61)	55	0.00	0.00
	Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (Σ od AOP57 do AOP60)	56	0.00	0.00
	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
	Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP62 + AOP65 + AOP68)	61	0.00	0.00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63 + AOP64)	62	0.00	0.00
	– nerealizirani dobiti/gubici	63	0.00	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	0.00	0.00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP54 + AOP55)	69	13,360,231.56	11,482,554.08

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. - 31.03.2020

Pozicija	AOP	01.01.2019.- 31.03.2019.	01.01.2019.- 31.03.2020
Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ AOP71 do AOP79)	70	16,283,626.69	15,981,913.39
Primici od naknade za upravljanje fondovima	71	32,498,799.60	34,556,616.88
Ostali primici od mirovinskih fondova	72	3,033,865.82	2,942,825.93
Izdaci s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	73	-9,521,108.04	-9,551,300.46
Novac isplaćen dobavljačima	74	-2,556,120.62	-4,378,808.38
Novac isplaćen zaposlenicima	75	-2,795,706.14	-2,866,078.90
Izdaci za kamate	76	0.00	0.00
Izdaci za porez	77	-4,271,223.87	-4,613,696.07
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	78	12,671.86	32,939.35
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	79	-117,551.92	-140,584.96
Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (Σ AOP81 do AOP90)	80	3,613,918.60	-3,369,636.99
Primici od prodaje financijskih instrumenata	81	65,482,321.86	44,000,000.00
Izdaci za kupnju financijskih instrumenata	82	-61,948,430.00	-44,973,000.00
Primici od kamata	83	630,662.32	502,371.13
Primici od dividendi	84	0.00	0.00
Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente	85	0.00	0.00
Primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata	86	0.00	0.00
Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	87	-550,635.58	-2,899,008.12
Primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	88		
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	89		
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	90		
Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (Σ AOP92 do AOP100)	91	0.00	0.00
Uplate vlasnika društva	92		
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	93		
Isplata dividende ili udjela u dobiti	94		0.00
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	-939.29	2,956.48
Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (AOP70 + AOP80 + AOP91+AOP101)	102	19,896,606.00	12,615,232.88
Novac na početku razdoblja	103	82,027,944.70	80,190,375.62
Novac na kraju razdoblja (AOP102 + AOP103)	104	101,924,550.70	92,805,608.50

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
 Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.
 OIB: 14148900600
 Za razdoblje: 01.01. do 31.03.2020.

Pozicija	Raspodjeljivo vlasnicima matice					Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	Ukupno kapital i rezerve
	Temeljni kapital	Rezerve kapitala	Rezerve fer vrijednosti	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak		
Stanje 01.01.2019.	143.445.300,00	7.172.265,00	0,00	0,00	84.369.486,29	0,00	234.987.051,29
Promjene računovodstvenih politika							0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja							0,00
Stanje 01.01.2019. (prepravljeno)	143.445.300,00	7.172.265,00	0,00	0,00	84.369.486,29	0,00	234.987.051,29
Dobit ili gubitak razdoblja						55.943.263,59	55.943.263,59
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata							0,00
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente							0,00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)							0,00
Ostale neflasničke promjene kapitala							0,00
Porez na stavke izravno priznate ili opasane iz kapitala i rezervi							0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)			0,00	0,00	0,00	55.943.263,59	55.943.263,59
Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala							0,00
Ostale uplate vlasnika							0,00
Isplata udjela u dobiti							0,00
Ostale raspodjele vlasnicima							-77.724.242,23
Stanje na 31. prosinca 2019. (zadnji dan izvještajnog razdoblja u prethodnoj godini)	143.445.300,00	7.172.265,00	0,00	0,00	6.645.244,06	55.943.263,59	213.206.072,65
Stanje 1. siječnja 2020.	143.445.300,00	7.172.265,00	0,00	0,00	62.588.507,65	0,00	213.206.072,65
Promjene računovodstvenih politika							0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja							0,00
Stanje 1. siječnja 2020. (prepravljeno)	143.445.300,00	7.172.265,00	0,00	0,00	62.588.507,65	0,00	213.206.072,65
Dobit ili gubitak razdoblja						11.482.554,08	11.482.554,08
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata							0,00
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente							0,00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)							0,00
Ostale neflasničke promjene kapitala							0,00
Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi							0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.482.554,08	11.482.554,08
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala							0,00
Ostale uplate vlasnika							0,00
Isplata udjela u dobiti							0,00
Ostale raspodjele vlasnicima							0,00

Raiffeisen Mirovinsko Društvo
 Raiffeisen Mirovinsko Društvo
 Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.
 Zagreb, Petrinjska 59

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv mirovinskog društva: **Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.**
 OIB: **14148900600**
 Za razdoblje: **01.01.2020. do 31.03.2020**

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) objavit 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.

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

Opis	12/31/2019	3/31/2020
Ukupno	71,481,729.13	76,015,265.73
- jamstveni polog u kunama	21,770.00	48,770.00
- jamstveni polog, denominiran u kunama (trezorski zapisi Ministarstva financija, Republika Hrvatska)	74,981,221.73	75,966,495.73

Datum izvještaja: 30.04.2020.

Ovlaštena osoba Društva:



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