IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Naziv mirovinskog društva: **Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.**
OIB: **14148900600**
Na datum: **30.06.2026.**

(u EUR)

Konto	Pozicije	AOP	31.12.2025	30.6.2026
	Imovina	1		
10 + 13*	Novčana sredstva	2	328.291,26	442.122,48
30 + 31 + 13*	Financijska imovina po fer vrijednosti	3	26.936.149,52	23.350.839,03
32 + 13*	Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	1.400.146,22	0,00
12	Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	5	2.122.473,55	2.093.793,61
11 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17	Ostala potraživanja	6	2.402,96	1.777,34
01	Nekretnine, postrojenja i oprema	7	745.592,16	578.292,25
00	Nematerijalna imovina	8	214.811,47	167.552,65
19x	Odgođena porezna imovina	9	33.604,06	25.887,60
02 + 05 + 06 + 08 + 19 (osim 19x)	Ostala imovina	10	1.139.972,58	1.145.583,11
	Ukupna IMOVINA (∑ AOP1 do AOP10)	11	**32.923.443,78**	**27.805.848,07**
98	Izvanbilančni zapisi	12	0,00	0,00
	KAPITAL I OBVEZE	13		
	Kapital i rezerve (∑ AOP15 do AOP20)	14	**28.679.180,12**	**25.027.459,77**
90	Temeljni kapital	15	19.038.460,00	19.038.460,00
91 + 92 + 94	Rezerve kapitala	16	951.926,22	951.926,22
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	881.975,45	881.975,45
952 + 953	Dobit ili gubitak tekuće godine	20	7.806.818,45	4.155.098,10
	Obveze (Σ od AOP22 do AOP25)	**21**	**4.244.263,66**	**2.778.388,30**
20	Obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	22	0,00	0,00
21	Financijske obveze	23	256.510,48	165.200,51
24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29 (osim 29x)	Ostale obveze	24	3.987.753,18	2.613.187,79
29x	Odgođene porezne obveze	25	0,00	0,00
	UKUPNO KAPITAL I OBVEZE (AOP14 + AOP21)	26	**32.923.443,78**	**27.805.848,07**
99	Izvanbilančni zapisi	27	0,00	0,00

Classification: GENERAL

Naziv mirovinskog društva: **Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.**
OIB: **14148900600**
Za razdoblje: **01.01. - 30.06.2026.**

Konto	Pozicije	AOP	01.01.2025.-30.06.2025.	01.01.2026.-30.06.2026.
	Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29 + AOP32 + AOP35)	**28**	**10.144.404,56**	**11.114.223,47**
701	**Naknada za upravljanje (AOP30 + AOP31)**	**29**	**10.125.317,94**	**11.087.398,82**
701x	Obvezni mirovinski fond	30	6.679.382,49	7.127.829,14
701y	Dobrovoljni mirovinski fond	31	3.445.935,45	3.959.569,68
700	**Ulazna naknada (AOP33 + AOP34)**	**32**	**4.716,78**	**4.708,26**
700x	Obvezni mirovinski fond	33	0,00	0,00
700y	Dobrovoljni mirovinski fond	34	4.716,78	4.708,26
702	**Naknada za izlaz (AOP36 + AOP37)**	**35**	**14.369,84**	**22.116,39**
702x	Obvezni mirovinski fond	36	853,55	1.447,02
702y	Dobrovoljni mirovinski fond	37	13.516,29	20.669,37
	Rashodi od upravljanja fondovima (Σ od AOP 39 do AOP41)	**38**	**-3.586.462,34**	**-3.790.668,23**
-640	Transakcijski troškovi	39	-23.270,11	-23.464,44
-643	Troškovi promidžbe	40	-114.842,87	-141.209,50
-641-642-649	Ostali troškovi od upravljanja fondovima	41	-3.448.349,36	-3.625.994,29
	Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28 + AOP38)	**42**	**6.557.942,22**	**7.323.555,24**
-60-61-62-63	**Opći i administrativni troškovi poslovanja**	**43**	**-1.996.854,79**	-2.295.070,69
	Neto financijski rezultat (Σ od AOP45 do AOP48)	**44**	**342.594,92**	**288.611,47**
71-680	Neto prihod od kamata	45	33.329,30	29.935,21
72-681	Neto tečajne razlike	46	-5.078,59	-5.469,49
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	314.344,21	264.145,75
75 + 76 + 77-65-67-69	Ostali prihodi i rashodi	49	-250.677,63	-248.852,56
	Ukupni prihodi	50	10.634.351,84	11.552.408,32
	Ukupni rashodi	51	-5.981.347,12	-6.484.164,86
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42 + AOP43 + AOP44 + AOP49)	**52**	**4.653.004,72**	**5.068.243,46**
	Porez na dobit	53	838.789,50	913.145,36
	Dobit ili gubitak (AOP52-AOP53)	**54**	**3.814.215,22**	**4.155.098,10**
	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 dobici/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
	-- dobici/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**	**3.814.215,22**	**4.155.098,10**

Classification: GENERAL

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. - 30.06.2026.**

Pozicija	AOP	01.01.2025.-30.06.2025.	01.01.2026.-30.06.2026.
Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (∑ AOP71 do AOP79)	**70**	**2.226.336,94**	**2.767.864,38**
Primici od naknade za upravljanje fondovima	71	11.560.544,75	12.393.305,23
Ostali primici od mirovinskih fondova	72	26.624,69	43.169,19
Izdaci s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	73	-6.276.910,61	-6.388.136,04
Novac isplaćen dobavljačima	74	-1.020.609,96	-994.229,33
Novac isplaćen zaposlenicima	75	-1.132.082,31	-1.322.477,66
Izdaci za kamate	76	0,00	0,00
Izdaci za porez	77	-836.150,97	-872.016,59
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	78	11.978,47	14.695,61
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	79	-107.057,12	-106.446,03
Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (∑ AOP81 do AOP90)	**80**	**5.277.618,15**	**3.847.335,68**
Primici od prodaje financijskih instrumenata	81	16.000.000,00	17.843.211,42
Izdaci za kupnje financijskih instrumenata	82	-10.648.393,29	-13.993.755,18
Primici od kamata	83	38.546,69	33.312,39
Primici od dividendi	84	0,00	0,00
Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente	5	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	-112.535,25	-35.432,95
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
Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (∑ AOP92 do AOP100)	**91**	**-7.795.279,55**	**-6.501.372,63**
Uplate vlasnika društva	92	0,00	0,00
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	93	0,00	0,00
Isplata dividende ili udjela u dobiti	94	-7.505.722,24	-7.806.818,45
Primici od kredita	95	0,00	0,00
Izdaci za otplatu primljenih kredita	96	0,00	0,00
Primici po izdanim financijskim instrumentima	97	0,00	0,00
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	98	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	99	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	100	-289.557,31	1.305.445,82
Efekti promjene tečaja stranih valuta	101	-14,94	3,79
Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (AOP70 + AOP80 + AOP91+AOP101)	**102**	**-291.339,40**	**113.831,22**
Novac na početku razdoblja	103	485.757,32	328.291,26
Novac na kraju razdoblja (AOP102 + AOP103)	**104**	**194.417,92**	**442.122,48**

Classification: GENERAL

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 30.06.2026.**

Kapital i rezerve	**Raspodjeljivo vlasnicima matice**						**Raspodjeljivo vlasnicima nekontro-lirajućih interesa**	**Ukupno kapital i rezerve**
Pozicija	**Temeljni kapital**	Rezerve kapitala	Rezerve fer vrijednosti	Ostale revalorizacijske rezerve	**Zadržana dobit ili preneseni gubitak**	**Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)**		
Stanje 01.01.2025.	19.038.460,00	951.926,22	0,00	0,00	8.387.697,70	0,00		28.378.083,92
Promjene računovodstvenih politika								0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja								0,00
Stanje 01.01.2025. (prepravljeno)	19.038.460,00	951.926,22	0,00	0,00	8.387.697,70	0,00		28.378.083,92
Dobit ili gubitak razdoblja						7.806.818,45		7.806.818,45
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata								0,00
Ostali dobici i gubici od ulaganja u financijske instrumente								0,00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)								0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala								0,00
Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi								0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.806.818,45		7.806.818,45
Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala								0,00
Ostale uplate vlasnika								0,00
Isplata udjela u dobiti					-7.505.722,24			-7.505.722,24
Ostale raspodjele vlasnicima								0,00
Stanje na 31. prosinca 2025. (zadnji dan izvještajnog razdoblja u prethodnoj godini)	**19.038.460,00**	**951.926,22**	**0,00**	**0,00**	**881.975,46**	**7.806.818,45**		28.679.180,13
Stanje 1. siječnja 2026.	19.038.460,00	951.926,22	0,00	0,00	8.688.793,91	0,00		28.679.180,13
Promjene računovodstvenih politika								0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja								0,00
Stanje 1. siječnja 2026. (prepravljeno)	**19.038.460,00**	**951.926,22**	**0,00**	**0,00**	**8.688.793,91**	**0,00**		**28.679.180,13**
Dobit ili gubitak razdoblja						4.155.098,10		4.155.098,10
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata								0,00
Ostali dobici i gubici od ulaganja u financijske instrumente								0,00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)								0,00
Ostale nevlasničke 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**	**4.155.098,10**		**4.155.098,10**
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala								0,00
Ostale uplate vlasnika								0,00
Isplata udjela u dobiti					-7.806.818,45			-7.806.818,45
Ostale raspodjele vlasnicima								0,00
Stanje na 30. lipnja 2026.	**19.038.460,00**	**951.926,22**	**0,00**	**0,00**	**881.975,46**	**4.155.098,10**		**25.027.459,78**

Classification: GENERAL

Obrazac IB

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv mirovinskog društva: **Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.**
OIB: **14148900600**
Za razdoblje: **01.01.2026. do 30.06.2026**

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.

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

Opis	Pozicija bilance	31.12.2025	30.6.2026
Ukupno		**15.222.679,72**	**15.485.812,81**
- jamstveni polog u eurima	AOP2	64.596,21	58.583,80
- jamstveni polog, denominiran u eurima (trezorski zapisi Ministarstva financija, Republika Hrvatska)	AOP3	15.158.083,51	15.427.229,01

Datum izvještaja:

Ovlaštena osoba Društva:

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

Classification: GENERAL