

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

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

OIB:14148900600

Na datum: 01.01.2015.-30.09.2015

(HRK)

Konto	Polozicije	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	1 Aktiva	1	212.816.338,73	210.048.023,46
	A Imovina	2	196.248.625,72	190.924.382,89
	I. Financijska imovina (AOP4+AOP6+AOP7+AOP8+AOP10)	3	196.248.625,72	190.924.382,89
10+13*	1. Novac i novčani ekvivalenti	4	1.798.915,40	24.979.203,54
1005 od toga jamstveni polog	5	0,00	0,00
30+13*	2. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	6	9.549.086,34	9.592.426,40
32+13*	3. Financijska imovina raspoloživa za prodaju	7	0,00	0,00
321	4. Zajmovi i potraživanja	8	130.432.033,98	101.477.822,95
33+13* od toga jamstveni polog	9	61.975.200,00	65.984.771,22
	5. Financijska imovina koja se drži do dospelja	10	54.468.590,00	54.874.930,00
	II. Potraživanja (AOP12+AOP13+AOP14)	11	11.345.514,64	12.277.901,71
12	1. Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	12	9.596.360,44	9.868.843,42
15	2. Potraživanja od državnih jedinica i drugih institucija	13	6.017,72	676,56
11+13+14+16+17+18	3. Ostala potraživanja	14	1.743.136,48	2.408.381,73
191	III. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	15	897.791,24	2.003.925,92
190	IV. Odgođeni porezna imovina	16	11.503,51	3.736,80
01	V. Nekretnine, postrojenja i oprema	17	4.104.866,15	4.138.956,01
04	VI. Ulaganja u nekretnine	18	0,00	0,00
00	VII. Nematerijalna imovina	19	208.037,47	699.720,13
02+03+05+06+07+08	VIII. Ostala imovina	20	0,00	0,00
	Ukupna aktiva (AOP3+AOP11+AOP15+AOP16+AOP17+AOP18+AOP19+AOP20)	21	212.816.338,73	210.048.023,46
98	Izvanbilančni zapisi	22	0,00	0,00
	PASIVA	23	212.816.338,73	210.048.023,46
	C Kapital i rezerve (AOP25+AOP26+AOP27+AOP28+AOP32+AOP33)	24	202.868.989,83	200.852.331,88
90	I. Upisani kapital	25	143.445.300,00	143.445.300,00
92	II. Rezerve kapitala	26	0,00	0,00
91+94	III. Rezerve	27	5.500.000,00	7.172.265,00
93	IV. Revalorizacijske rezerve (Σ od AOP 29 do AOP31)	28	0,00	0,00
930	1. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	29	0,00	0,00
931	2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	30	0,00	0,00
932+933	3. Ostale revalorizacijske rezerve	31	0,00	0,00
950+951	V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	32	5.889.098,14	251.424,83
952+953	VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	33	48.034.591,69	49.983.342,05
	D Obveze (Σ od AOP35 do AOP40)	34	7.129.990,44	6.196.119,39
20	I. Obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	35	0,00	0,00
210+23*	II. Obveze za primljene kredite i zajmove	36	0,00	0,00
211+212+213+219+23*	III. Ostale obveze po financijskim instrumentima	37	0,00	0,00
24	IV. Obveze prema dobavljačima	38	2.625.214,42	1.487.406,89
27	V. Obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	39	0,00	0,00
22+25+26	VI. Ostale obveze	40	4.504.776,02	4.708.712,50
28	E Rezerviranja	41	1.849.988,80	1.474.988,80
291	F Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	42	967.369,66	1.524.583,39
290	G Odgođene porezne obveze	43	0,00	0,00
	H UKUPNA PASIVA (AOP24+AOP34+AOP41+AOP42+AOP43)	44	212.816.338,73	210.048.023,46
99	Izvanbilančni zapisi	45	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

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

OIB: 14148900600

Za razdoblje: 01.01.2015. - 30.09.2015

(HRK)

Konto	Pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
700	a) Ulazna naknada (AOP47+AOP48)	46	8.805.971,35	11.346.603,42
7001	Obvezni mirovinski fond	47	8.805.971,35	9.377.623,54
7002	Dobrovoljni mirovinski fond	48	0,00	1.968.979,88
701	b) Naknada za upravljanje (AOP50+AOP51)	49	62.862.414,02	86.218.000,87
7010	Obvezni mirovinski fond	50	62.862.414,02	73.176.247,96
7011	Dobrovoljni mirovinski fond	51	0,00	13.041.752,91
702	c) Naknada za izlaz (AOP53+AOP54)	52	0,00	0,00
7020	Obvezni mirovinski fond	53	0,00	0,00
7021	Dobrovoljni mirovinski fond	54	0,00	0,00
	I			
	Prihodi od upravljanja fondovima (AOP46+AOP49+AOP52)	55	71.668.385,37	97.564.604,29
640	a) Transakcijski troškovi	56	0,00	-104.465,10
643	b) Troškovi promidžbe	57	-2.132.090,43	-1.724.432,85
642	c) Troškovi prodajnih zastupnika	58	0,00	-2.439.299,05
-641-649-652	d) Ostali troškovi od upravljanja fondovima	59	-17.898.586,44	-18.402.862,57
	II			
	Rashodi od upravljanja fondovima (Σ od AOP 56 do AOP59)	60	-20.030.676,87	-22.671.059,57
	III			
	Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP55+AOP60)	61	51.637.708,50	74.893.544,72
-60	a) Materijalni troškovi	62	-361.297,46	-488.193,76
-62	b) Troškovi osoblja	63	-5.687.243,48	-8.945.318,68
-65 (osim 652)	c) Amortizacija i vrijednosno usklađenja ostale imovine	64	-1.464.993,78	-1.755.475,92
-61-63-69	e) Ostali troškovi poslovanja	65	-6.224.713,38	-7.220.724,14
	IV			
	Rashodi od poslovanja društva (Σ od AOP 62 do AOP65)	66	-13.738.248,10	-18.409.712,50
710-680	a) Neto prihod od kamata	67	3.237.441,07	4.131.877,06
72-681	b) Neto tečajne razlike	68	-21.597,38	193.232,52
711+712+73+74-660-670	c) Ostali financijski prihodi i rashodi	69	893.875,25	79.648,99
-661	d) Umanjenje financijskih instrumenata	70	0,00	0,00
	VII			
	Neto financijski rezultat (Σ od AOP67 do AOP70)	71	4.109.718,94	4.404.758,57
75+76+77-671	VIII			
	Ostali prihodi i rashodi	72	461.267,68	1.580.345,22
	Ukupni prihodi	73	76.442.191,55	104.314.779,75
	Ukupni rashodi	74	-33.971.744,53	-41.845.843,74
	IX			
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP61+AOP66+AOP71)	75	42.470.447,02	62.468.936,01
	X			
	Porez na dobit	76	8.496.328,30	12.485.593,96
	XI			
	Dobit ili gubitak (AOP75-AOP76)	77	33.974.118,72	49.983.342,05
	Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP79 do AOP83)	78	0,00	0,00
	a) promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	79	0,00	0,00
	b) aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	80	0,00	0,00
	c) nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	81	0,00	0,00
	d) dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog toka	82	0,00	0,00
	e) Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobit	83	0,00	0,00
	XIII			
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP77+AOP78)	84	33.974.118,72	49.983.342,05
	XIV			
	Reklasifikacijske usklade	85	0,00	0,00

Handwritten signature and date: 29.10.15

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

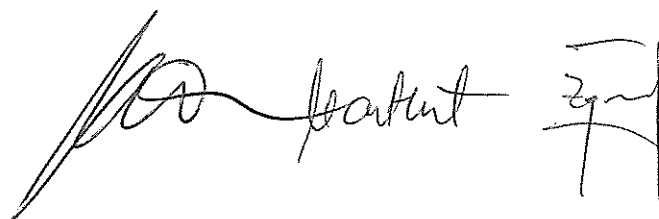
Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima d.d.

OIB: 14148900600

Za razdoblje: 01.01.2015-30.09.2015

(HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje	
		prethodne godine	Tekuće razdoblje
Primici od naknade za upravljanje fondovima	86	62.317.003,41	85.635.021,07
Ostali primici od mirovinskih fondova	87	8.805.971,35	11.657.100,24
Izdaci s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	88	-19.707.609,71	-22.992.405,54
Novac isplaćen dobavljačima	89	-8.432.244,18	-9.812.954,69
Novac isplaćen zaposlenicima	90	-5.615.313,77	-7.813.865,62
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit	91	2.146.283,20	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit i	92	-3.110.731,58	0,00
Primici od dividendi	93	0,00	0,00
Primici od kamata	94	1.991.375,19	2.235.658,40
Izdaci od kamata	95	0,00	0,00
Izdaci za porez na dobit	96	-8.405.267,90	-10.843.103,49
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	34.708,25	188.891,54
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-343.973,57	-311.101,22
I. Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti (Σ AOP86 do AOP98)	99	29.680.200,69	47.943.240,69
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	100	0,00	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	101	0,00	0,00
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	102	42.600.000,00	87.150.000,00
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	103	-14.614.855,90	-54.200.000,00
Primici od ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	104	0,00	913.880,00
Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	105	0,00	-4.435.819,20
Izdaci za kupnju nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	106	-925.509,62	-2.280.648,44
Primici od prodaje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	107	0,00	0,00
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	108	0,00	0,00
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	109	0,00	0,00
II. Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti (Σ AOP100 do AOP109)	110	27.059.634,48	27.147.412,36
Uplate vlasnika društva	111	0,00	0,00
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	112	0,00	0,00
Isplata dividende ili udjela u dobiti	113	-41.100.000,00	-52.000.000,00
Primici od kredita	114	2.663.273,18	0,00
Izdaci za otplatu primljenih kredita	115	-2.663.273,18	0,00
Primici po izdanim financijskim instrumentima	116	0,00	0,00
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	117	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	118	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	119	0,00	0,00
III. Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti (Σ AOP111 do AOP119)	120	-41.100.000,00	-52.000.000,00
IV. Efekti promjene tečaja stranih valuta	121	-9.687,59	89.635,09
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata	122	15.630.147,58	23.180.288,14
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	123	331.441,93	1.798.915,40
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP122+AOP123)	124	15.961.589,51	24.979.203,54



IZVJEŠTAJ O PROMJENI KAPITALA

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

OIB: 14148900600

Za razdoblje: 01.01.2015. - 30.09.2015.

Obrazac: IPK

Pozicija	Raspodjeljivo vlasnicima matice										Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	Ukupno kapital i rezerve
	Upisani kapital	Rezerve kapitala	Rezerve iz dobiti	Revalorizacija imovine raspoložive za prodaju	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)	Revalorizacija imovine raspoložive za prodaju	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak		
Stanje 1. siječnja prethodne godine	143.445.300,00	0,00	5.500.000,00	0,00	0,00	41.130.339,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.075.639,60
Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
Stanje 1. siječnja prethodne godine (prepravljeno)	143.445.300,00	0,00	5.500.000,00	0,00	0,00	41.130.339,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	190.075.639,60
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	48.034.591,69	0,00	0,00	0,00	0,00	48.034.591,69
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	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.858.758,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.858.758,54
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.858.758,54	48.034.591,69	0,00	0,00	0,00	0,00	53.893.350,23
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.100.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-41.100.000,00
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	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)	143.445.300,00	0,00	5.500.000,00	0,00	0,00	5.889.098,14	48.034.591,69	0,00	0,00	0,00	0,00	202.868.989,83
Stanje 1. siječnja tekuće godine	143.445.300,00	0,00	7.172.265,00	0,00	0,00	52.251.424,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.868.989,83
Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
Stanje 1. siječnja tekuće godine (prepravljeno)	143.445.300,00	0,00	7.172.265,00	0,00	0,00	52.251.424,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	202.868.989,83
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49.983.342,05	0,00	0,00	0,00	0,00	49.983.342,05
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	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	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	49.983.342,05	0,00	0,00	0,00	0,00	49.983.342,05
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	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	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-52.000.000,00
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	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)	143.445.300,00	0,00	7.172.265,00	0,00	0,00	251.424,83	49.983.342,05	0,00	0,00	0,00	0,00	200.852.331,87

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

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

OIB: 14148900600

Za razdoblje: 01.01.2015.-30.09.2015

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.

Datum izvještaja: 30.09.2015

Ovlaštena osoba Društva:



Stan Kantlut