

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog društva:

Raiffeisen mirovinsko društvo za upravljanje dobrovoljnim mirovinskim fondom d.o.o.

OIB:98064943648

Na datum:31.12.2013

(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	31.956.957,74	38.329.004,51
10	1. Novac i novčani ekvivalenti	4	81.367,97	238.255,09
30	2. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	5	0,00	0,00
31	3. Financijska imovina raspoloživa za prodaju	6	0,00	0,00
32	4. Zajmovi i potraživanja	7	31.875.589,77	38.090.749,42
321 od toga jamstveni polog	8	0,00	0,00
33	5. Financijska imovina koja se drži do dospelja	9	0,00	0,00
	II. Potraživanja (AOP11+AOP12+AOP13)	10	1.558.399,36	1.510.974,74
12	1. Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	11	1.556.810,04	1.485.067,38
15	2. Potraživanja od državnih jedinica i drugih institucija	12	219,02	219,02
11+13+14+16+17+18	3. Ostala potraživanja	13	1.370,30	25.688,34
191	III. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	14	298.981,40	272.245,20
190	IV. Odgođen porezna imovina	15	0,00	0,00
1	V. Nekretnine, postrojenja i oprema	16	50.647,58	54.990,11
4	VI. Ulaganja u nekretnine	17	0,00	0,00
0	VII. Nematerijalna imovina	18	869,29	33.369,61
+09	VIII. Ostala imovina	19	0,00	0,00
	Ukupna aktiva		33.865.855,37	40.200.584,17
B	(AOP3+AOP10+AOP14+AOP15+AOP16+AOP17+AOP18+AOP19)	20		
98	Izvanbilančni zapisi	21	0,00	0,00
	PASIVA	22		
C	Kapital i rezerve (AOP24+AOP25+AOP26+AOP27+AOP31+AOP32)	23	31.870.042,67	38.425.647,21
90	I. Upisani kapital	24	33.445.300,00	33.445.300,00
92	II. Rezerve kapitala	25	0,00	0,00
91+94	III. Rezerve	26	0,00	0,00
93	IV. Revalorizacijske rezerve (ΣAOP28 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	-7.277.557,53	-1.575.257,33
952+953	VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	32	5.702.300,20	6.555.604,54
	D Obveze (ΣAOP34 do AOP39)	33	1.301.355,54	1.125.655,15
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	424.408,86	457.046,03
27	V. Obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38	0,00	0,00
25+26	VI. Ostale obveze	39	876.946,68	668.609,12
28	E Rezerviranja	40	296.046,38	373.001,54
291	F Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	41	398.410,78	276.280,27
290	G Odgođene porezne obveze	42	0,00	0,00
	H UKUPNA PASIVA (AOP23+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)	43	33.865.855,37	40.200.584,17
99	Izvanbilančni zapisi	44	0,00	0,00

Potpis ovlaštene osobe Društva:

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

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

OIB: 98064943648

Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013.

(HRK)

Konto	pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	I			
	Prihodi od upravljanja fondom (Σ od AOP46 do AOP49)	45	13.969.517,64	14.882.591,94
700	a) Naknada od uplaćenih doprinosa	46	2.174.079,66	1.445.659,93
701	b) Naknada od ukupne imovine mirovinskog fonda	47	11.776.672,54	13.428.674,66
702	c) Naknada za izlaz	48	18.765,44	8.257,35
703	d) Nagrada za uspješnost	49	0,00	0,00
	II			
	Rashodi od upravljanja fondom (Σ od AOP 51 do AOP54)	50	-3.381.724,81	-2.803.659,18
-640	a) Transakcijski troškovi	51	-86.199,69	-85.153,44
-643	b) Troškovi marketinga	52	-330.052,01	-291.448,92
-642	c) Troškovi agenata prodaje	53	-2.755.141,96	-2.272.816,29
-1942	d) Ostali troškovi od upravljanja fondom	54	-210.331,15	-154.240,53
	III			
	Dobit ili gubitak od upravljanja fondom (AOP45+AOP50)	55	10.587.792,83	12.078.932,76
	IV			
	Rashodi od poslovanja društva (Σ od AOP 57 do AOP61)	56	-4.816.275,00	-4.890.973,17
-60	a) Materijalni troškovi	57	-106.381,42	-97.429,55
-62	b) Troškovi osoblja	58	-2.644.755,27	-2.706.866,07
-65 (osim 652)	c) Amortizacija i vrijednosno usklađenja ostale imovine	59	-33.179,30	-27.562,25
-69	d) Rezerviranja	60	0,00	0,00
-124	e) Ostali troškovi poslovanja	61	-2.031.959,01	-2.059.115,30
	V			
	Dobit ili gubitak od redovnog poslovanja (AOP55+AOP56)	62	5.771.517,83	7.187.959,59
	VI			
	Financijski prihodi i rashodi	63	0,00	0,00
710-680	a) Neto prihod od kamata	64	1.295.548,00	946.684,64
72-681	b) Neto tečajne razlike	65	-745,68	-2.261,95
711+712+73+74-660-670	c) Ostali financijski prihodi i rashodi	66	0,00	0,00
-661	d) Umanjenje financijskih instrumenata	67	0,00	0,00
	VII			
	Neto financijski rezultat (Σ od AOP64 do AOP67)	68	1.294.802,32	944.422,69
75+76+77-671	VIII			
	Ostali prihodi i rashodi	69	67.631,15	68.325,58
	IX			
	Dobit ili gubitak iz poslovanja prije oporezivanja (AOP62+AOP68+AOP69)	70	7.133.951,30	8.200.707,86
	X			
	Porez na dobit	71	-1.431.651,10	-1.645.103,32
	XI			
	Dobit ili gubitak (AOP70+AOP71)	72	5.702.300,20	6.555.604,54
	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 dobiti/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	75	0,00	0,00
	c) nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	76	0,00	0,00
	d) dobiti/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	5.702.300,20	6.555.604,54
	XIV			
	Reklasifikacijske usklade	80	0,00	0,00

Potpis ovlaštene osobe Društva:

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

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

OIB:98064943648

Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013.

(HRK)

P o z i c i j a	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
I. Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti ($\sum AOP82P$ do $AOP95$)	81	0,00	0,00
Primici od naknade za upravljanje fondovima	82	0,00	0,00
Ostali primici od mirovinskih fondova	83	0,00	0,00
Ostali primici s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	84	0,00	0,00
Izdaci s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	85	0,00	0,00
Novac isplaćen dobavljačima	86	0,00	0,00
Novac isplaćen zaposlenicima	87	0,00	0,00
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	0,00
Primici od dividendi	90	0,00	0,00
Primici od kamata	91	0,00	0,00
Izdaci od kamata	92	0,00	0,00
Izdaci za porez na dobit	93	0,00	0,00
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	94	0,00	0,00
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	95	0,00	0,00
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti ($\sum AOP97$ do $AOP106$)	96	0,00	0,00
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	0,00	0,00
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	100	0,00	0,00
Primici od ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospeljeća	101	0,00	0,00
Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospeljeća	102	0,00	0,00
Izdaci za kupnju nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	103	0,00	0,00
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 ($\sum AOP108$ do $AOP117$)	107	0,00	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	0,00	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	0,00	0,00
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata ($AOP81+AOP96+AOP107+AOP117$)	118	0,00	0,00
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	119	0,00	0,00
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja ($AOP118+AOP119$)	120	0,00	0,00

Potpis ovlaštene osobe Društva:

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

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

OIB: 98064943648

Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013

(HRK)

P o z i c i j a	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
I. Neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ AOP122 do AOP140)	121	4.929.904,35	6.436.451,87
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	122	7.133.951,30	8.200.707,86
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	123	33.179,30	27.562,25
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	124	0,00	0,00
Rezerviranja	125	99.474,59	76.955,16
Prihodi od kamata	126	-1.295.562,58	-946.684,65
Rashodi od kamata	127	13,09	0,00
Umanjenje financijske imovine	128	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje potraživanja s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	129	-410.142,88	71.742,66
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	130	-495,09	-24.318,04
Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	131	0,00	0,00
Primici od kamata	132	1.182.924,57	1.068.401,18
Izdaci od kamata	133	-13,09	0,00
Primici od dividendi	134	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	135	-1.184,00	-94.980,33
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	136	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	137	183.878,33	32.637,17
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	138	30.181,00	107.369,34
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	139	137.461,86	-122.130,51
Plaćen porez na dobit	140	-2.163.762,05	-1.960.810,22
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP142 do AOP146)	141	-4.861.780,44	-6.279.564,75
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu ili nematerijalnu imovinu	142	-6.811,02	-64.405,10
Povećanje/smanjenje ulaganja u zajmove i potraživanja	143	-4.854.969,42	-6.215.159,65
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	144	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospelosti	145	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	146	0,00	0,00
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ 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+AOP147)	153	68.123,91	156.887,12
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	154	13.244,06	81.367,97
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP153+AOP154)	155	81.367,97	238.255,09

Potpis ovlaštene osobe Društva:



IZVJEŠTAJ O PROMJENI KAPITALA

Obrazac IPK

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

OIB:98064943648

Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013

(HRK)

Kapital i rezerve	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)			
Stanje 1. siječanj prethodne godine	33.445.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.277.557,53	0,00	0,00	26.167.742,47
Promjene računovodstvenih politika	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
Stanje 1. siječanj prethodne godine (prepravljeno)	33.445.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.277.557,53	0,00	0,00	26.167.742,47
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.702.300,20	0,00	5.702.300,20
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
Ostale nevlasničke promjene kapitala	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 prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.702.300,20	0,00	5.702.300,20
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	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
Isplata udjela u dobiti	0,00	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	0,00
Stanje na 31. prosinac prethodne godine (zadnji dan izvještajnog razdoblja u prethodnoj godini)	33.445.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.277.557,53	5.702.300,20	0,00	31.870.042,67
Stanje 1. siječnja tekuće godine	33.445.300,00	0,00	0,00				-1.575.257,33		0,00	31.870.042,67
Promjene računovodstvenih politika	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
Stanje 1. siječnja tekuće godine (prepravljeno)	33.445.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.575.257,33	0,00	0,00	31.870.042,67
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.555.604,54	0,00	6.555.604,54
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
Ostale nevlasničke promjene kapitala	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	0,00	6.555.604,54	0,00	6.555.604,54
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	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
Isplata udjela u dobiti	0,00	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	0,00
Stanje na 31. prosinac tekuće godine (zadnji dan izvještajnog razdoblja)	33.445.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.575.257,33	6.555.604,54	0,00	38.425.647,21

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE**Obrazac IB****Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen mirovinsko društvo za upravljanje dobrovoljnim mirovinskim fondom d.o.o.****OIB: 98064943648****Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013.**

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.

Tijekom 2013. godine Društvo nije zabilježilo značajne poslovne događaje i promjene računovodstvenih politika u odnosu na zadnje objavljene godišnje financijske izvještaje.

Potpis ovlaštene osobe Društva:

