

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog društva:

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

OIB:98064943648

Na datum:30.09.2010.

(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	15.138.910	20.068.915
10	1. Novac i novčani ekvivalenti	4	310.590	36.198
30	2. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	5	5.667.510	0
31	3. Financijska imovina raspoloživa za prodaju	6	2.715.300	19.987.729
32	4. Zajmovi i potraživanja	7	6.445.509	44.988
321 od toga jamstveni polog	8		
33	5. Financijska imovina koja se drži do dospelja	9		
	II. Potraživanja (AOP11+AOP12+AOP13)	10	1.182.245	1.017.126
12	1. Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	11	1.175.101	1.013.558
15	2. Potraživanja od državnih jedinica i drugih institucija	12	3.333	0
11+13+14+16+17+18	3. Ostala potraživanja	13	3.811	3.568
191	III. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	14	290.169	185.779
190	IV. Odgođeni porezni imovina	15	749.751	749.751
1	V. Nekretnine, postrojenja i oprema	16	71.598	101.244
4	VI. Ulaganja u nekretnine	17		
0	VII. Nematerijalna imovina	18	4.346	3.477
02+03+05+06+07+08+09	VIII. Ostala imovina	19	333	0
	Ukupna aktiva (AOP3+AOP10+AOP14+AOP15+AOP16+AOP17+AOP18+AOP19)	20	17.437.353	22.126.291
98	Izvanbilančni zapisi	21		
	PASIVA	22		
C	Kapital i rezerve (AOP24+AOP25+AOP26+AOP27+AOP31+AOP32)	23	16.327.260	21.587.373
90	I. Upisani kapital	24	33.445.300	33.445.300
92	II. Rezerve kapitala	25		
91+94	III. Rezerve	26		
93	IV. Revalorizacijske rezerve (\sum AOP28 do AOP30)	27	-15.423	33.212
930	1. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	28	-15.423	33.212
931	2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	29		
932+933	3. Ostale revalorizacijske rezerve	30		
950+951	V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	31	-19.287.517	-17.102.617
952+953	VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	32	2.184.900	5.211.478
	Obveze (\sum AOP34 do AOP39)	33	310.824	346.315
20	I. Obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	34		
210	II. Obveze za primljene kredite i zajmove	35		0
211+212+219+22+23	III. Ostale obveze po financijskim instrumentima	36		
24	IV. Obveze prema dobavljačima	37	92.394	148.545
27	V. Obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	38		
25+26	VI. Ostale obveze	39	218.430	197.770
28	E Rezerviranja	40	453.784	75.690
291	F Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	41	345.485	116.914
290	G Odgođene porezne obveze	42		
	UKUPNA PASIVA (AOP23+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)	43	17.437.353	22.126.291
99	Izvanbilančni zapisi	44		

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: 01.01.2010.-30.09.2010.

(HRK)

Konto	Pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	I Prihodi od upravljanja fondom (Σ od AOP46 do AOP49)	45	6.927.603	9.672.638
700	a) Naknada od uplaćenih doprinosa	46	1455105,22	2.547.711
701	b) Naknada od ukupne imovine mirovinskog fonda	47	5.461.630	7.124.927
702	c) Naknada za izlaz	48	10.867	
703	d) Nagrada za uspješnost	49		
	II Rashodi od upravljanja fondom (Σ od AOP 51 do AOP54)	50	-1.646.695	-2.766.125
-640	a) Transakcijski troškovi	51	-57.528	-56.066
-643	b) Troškovi marketinga	52	-15.208	-132.933
-642	c) Troškovi agenata prodaje	53	-1.479.810	-2.454.353
-1942	d) Ostali troškovi od upravljanja fondom	54	-94.149	-122.774
	III Dobit ili gubitak od upravljanja fondom (AOP45+AOP50)	55	5.280.908	6.906.512
	IV Rashodi od poslovanja društva (Σ od AOP 57 do AOP61)	56	-2.856.840	-2.726.204
-60	a) Materijalni troškovi	57	-57.724	-92.249
-62	b) Troškovi osoblja	58	-1.534.683	-1.303.919
-65 (osim 652)	c) Amortizacija i vrijednosno usklađenja ostale imovine	59	-49.035	-26.881
-69	d) Rezerviranja	60		
-124	e) Ostali troškovi poslovanja	61	-1.215.398	-1.303.154
	V Dobit ili gubitak od redovnog poslovanja (AOP55+AOP56)	62	2.424.068	4.180.309
	VI Financijski prihodi i rashodi	63		
710-680	a) Neto prihod od kamata	64	404.338	807.231
72-681	b) Neto tečajne razlike	65	-2.256	13.385
711+712+73+74-660-670	c) Ostali financijski prihodi i rashodi	66	385.665	203.040
-661	d) Umanjenje financijskih instrumenata	67		
	VII Neto financijski rezultat (Σ od AOP64 do AOP67)	68	787.747	1.023.656
75+76+77-671	VIII Ostali prihodi i rashodi	69	26.556	7.513
	IX Dobit ili gubitak iz poslovanja prije oporezivanja (AOP62+AOP68+AOP69)	70	3.238.372	5.211.478
	X Porez na dobit	71		
	XI Dobit ili gubitak (AOP70+AOP71)	72	3.238.372	5.211.478
	XII Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP74 do AOP78)	73	0	48.635
	a) promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	74		
	b) aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	75		
	c) nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	76		48.635
	d) dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog toka	77		
	e) Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobit	78		
	XIII Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73)	79	3.238.372	5.260.113
	XIV Reklasifikacijske usklade	80		

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: 01.01.2010.-31.03.2010.

(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	0
Primici od naknade za upravljanje fondovima	82		
Ostali primici od mirovinskih fondova	83		
Ostali primici s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	84		
Izdaci s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	85		
Novac isplaćen dobavljačima	86		
Novac isplaćen zaposlenicima	87		
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	88		
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit i gubitak	89		
Primici od dividendi	90		
Primici od kamata	91		
Izdaci od kamata	92		
Izdaci za porez na dobit	93		
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	94		
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	95		
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti ($\sum AOP97$ do $AOP106$)	96	0	0
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	97		
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	98		
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	99		
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	100		
Primici od ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	101		
Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	102		
Izdaci za kupnju nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	103		
Primici od prodaje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	104		
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	105		
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	106		
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti ($\sum AOP108$ do $AOP117$)	107	0	0
Uplate vlasnika društva	108		
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	109		
Isplata dividende ili udjela u dobiti	110		
Primici od kredita	111		
Izdaci za otplatu primljenih kredita	112		
Primici po izdanim financijskim instrumentima	113		
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	114		
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	115		
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	116		
IV. Efekti promjene tečaja stranih valuta	117		
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata ($AOP81+AOP96+AOP107+AOP117$)	118	0	0
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	119		
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja ($AOP118+AOP119$)	120	0	0

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: 01.01.2010.-30.09.2010.

(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	2.266.917	10.604.538
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	122	3.238.372	5.211.478
Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	123	49.035	26.881
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	124		
Rezerviranja	125		-378.094
Prihodi od kamata	126	-791.508	-811.720
Rashodi od kamata	127	1.647	4.524
Umanjenje financijske imovine	128		
Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima	129	-132.240	161.543
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	130	204.020	244
Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	131	-385.665	5.667.510
Primici od kamata	132	474.117	990.639
Izdaci od kamata	133	-1.503	-3.352
Primici od dividendi	134		
Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	135	-125	
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima	136		
Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	137	-251.261	493
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	138	-112.921	-37.036
Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	139	-25.051	-228.572
Plaćen porez na dobit	140		
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP142 do AOP146)	141	-2.292.076	-10.878.930
Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu ili nematerijalnu imovinu	142	-23.287	-55.658
Povećanje/smanjenje ulaganja u zajmove i potraživanja	143	-2.268.789	6.400.521
Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju	144		-17.272.429
Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospeljeka	145		
Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	146		48.635
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP148 do AOP152)	147	0	0
Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima	148		
Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	149		
Uplate vlasnika društva	150		
Isplata dividende ili udjela u dobiti	151		
Povećanje/smanjenje ostalih stavki	152		
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP121+)	153	-25.159	-274.392
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	154	34.287	310.590
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP153+AOP154)	155	9.128	36.198

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: 01.01.2010.-30.09.2010.

(HRK)

Pozicija	Kapital i rezerve								Raspodjeljivo vlasnicima matice	Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	Ukupno kapital i rezerve
	Upisani kapital	Rezerve kapitala	Rezerve iz dobiti	Revalorizacija financijske 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					-19.287.517					14.157.783
Promjene računovodstvenih politika											
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja											
Stanje 1. siječanj prethodne godine (prepravljeno)	33.445.300	0	0	0	0	-19.287.517	0	0	0	0	14.157.783
Dobit ili gubitak razdoblja								2.184.900			2.184.900
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju				-15.423							-15.423
Ostale nevlasničke promjene kapitala											0
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	33.445.300	0	0	-15.423	0	-19.287.517	0	2.184.900	0	0	16.327.260
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala											
Ostale uplate vlasnika											
Isplata udjela u dobiti											
Ostale raspodjele vlasnicima											
Stanje na 31. prosinac prethodne godine (zadnji dan izvještajnog razdoblja u prethodnoj godini)	33.445.300	0	0	-15.423	0	-19.287.517	0	2.184.900	0	0	16.327.260
Stanje 1. siječnja tekuće godine	33.445.300	0	0	-15.423	0	-17.102.617	0	0	0	0	16.327.260
Promjene računovodstvenih politika											
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja											
Stanje 1. siječnja tekuće godine (prepravljeno)	33.445.300	0	0	-15.423	0	-17.102.617	0	0	0	0	16.327.260
Dobit ili gubitak razdoblja								5.211.478			5.211.478
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju				48.635							48.635
Ostale nevlasničke promjene kapitala											0
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	33.445.300	0	0	33.212	0	-17.102.617	0	5.211.478	0	0	21.587.373
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala											
Ostale uplate vlasnika											
Isplata udjela u dobiti											
Ostale raspodjele vlasnicima											
Stanje na 31. prosinac tekuće godine (zadnji dan izvještajnog razdoblja)	33.445.300	0	0	33.212	0	-17.102.617	0	5.211.478	0	0	21.587.373

Potpis ovlaštene osobe Društva:

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE**Obrazac IB****Naziv mirovinskog društva: Raiffeisen mirovinsko društvo za upravljanje dobrovoljnim mirovinskim fondom d.o.o.****OIB: 98064943648****Za razdoblje: 01.01.2010.-30.09.2010.**

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 prva tri kvartala 2010. godine Društvo nije zabilježilo značajne poslovne događaje i promjene računovodstvenih politika u odnosu na zadnje objavljene godišnje financijske izvještaje.

Potpis ovlaštene osobe Društva:

