

POSLOVNA GODINA

2021

KVARTAL

II

BROJ ZA IZVJEŠĆA

94615

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2021

OIB

62208637286

IZVJEŠTAJI

- 01. Izvještaj o financijskom položaju
- 02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
- 03. Izvještaj o novčanim tokovima-direktna metoda
- 04. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda
- 05. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda
- 06. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda
- 07. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza fonda
- 08. Bilješke uz financijske izvještaje

NAZIV MIROVINSKOG FONDA

CROATIA OSIGURANJE 1000A dobrovoljni mirovinski fond

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv fonda: CROATIA OSIGURANJE 1000A dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 62208637286

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

Izveštajno razdoblje: 30.06.2021

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	5.801.648,68	3.383.840,23
37 + 52 + 18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
55 + 18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0,00	0,00
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP9)	4	12.254.799,93	18.515.550,04
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	11.937.020,51	18.197.503,15
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	11.937.020,51	18.197.503,15
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0,00	0,00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0,00	0,00
50 + 18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	317.779,41	318.046,89
31 + 51	Instrumenti tržišta novca	10	0,00	0,00
33x	Udjeli UCITS fondova	11	5.834.257,20	6.276.958,68
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0,00	0,00
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0,00	411.978,69
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0,00	0,00
55	Ostala financijska imovina	15	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	16	0,00	16.717,99
	Ukupna imovina (AOP1 + AOP2 + AOP3 + AOP4 + (Σ od AOP10 do AOP16))	17	23.890.705,81	28.605.045,63
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	10.954,19	15.309,71
	Obveze fonda	19	0,00	0,00
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	1.000.938,12	256.503,12
21 + 28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	0,00	0,00
22 + 28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0,00	83,33
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	34.589,76	45.741,50
24	Obveze prema depozitaru	24	1.911,51	2.265,75
26	Obveze prema imateljima udjela	25	4.309,76	1.710,00
25 + 27 + 28*	Ostale obveze fonda	26	4.009,00	10.388,11
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	1.045.758,15	316.691,81
	Neto imovina fonda (AOP16 - AOP27)	28	22.844.947,66	28.288.353,83
	Broj izdanih udjela	29	18.061,16	21.370,47
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	1.264,8663	1.323,7123
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31	0,00	0,00
90	Novčani primici (AOP33 + AOP34 + AOP35)	32	23.110.312,59	27.546.275,63
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	21.448.185,53	25.866.414,10
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	382.366,25	398.639,54
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	1.279.760,81	1.281.221,99
93	Novčani izdaci (AOP37 + AOP38 + AOP39)	36	-1.669.587,79	-1.794.981,09
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-1.385.180,37	-1.505.890,17
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-271.416,07	-276.099,57
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-12.991,35	-12.991,35
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	122.275,74	1.297.641,59
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	1.181.190,27	1.303.466,00
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43 + AOP44)	42	100.756,86	-64.048,31
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	43	100.756,86	-64.048,31
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32 + AOP36 + (Σ od AOP40 do AOP42))	45	22.844.947,66	28.288.353,83
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	10.954,19	15.309,71

* obračunata kamata po financijskom instrumentu



IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv fonda: CROATIA OSIGURANJE 1000A dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 62208637286

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	-73.434,43	178.511,09
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	52.948,79	307.772,93
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	126.383,22	129.261,83
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	-609.312,66	1.140.987,76
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	51	-670.583,97	1.158.944,31
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	61.271,32	-17.956,55
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	194.729,12	391.096,72
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	82.354,06	88.991,20
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	43.909,09	72.401,57
74	Prihodi od dividendi	56	38.168,76	184.498,11
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0,00	0,00
76	Ostali prihodi	58	30.297,21	45.205,84
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	42.847,40	86.481,34
67	Rashodi od kamata	60	0,00	0,00
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	42.847,40	86.481,34
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0,00	0,00
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	63	0,00	0,00
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	196.129,82	326.472,64
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	152.687,08	252.158,09
65	Naknada depozitaru	66	6.870,91	11.347,09
66	Transakcijski troškovi	67	3.749,80	8.286,90
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	32.822,03	54.680,57
	Dobit ili gubitak (AOP47 + AOP50 + AOP53 – AOP59 – AOP 64)	70	-726.995,19	1.297.641,59
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72 + AOP73 + AOP76)	71	-37.103,70	-164.805,17
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0,00	0,00
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74 + AOP75)</i>	73	-37.103,70	-164.805,17
	– nerealizirani dobiti/gubici	74	-37.103,70	-164.805,17
	– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0,00	0,00
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77 + AOP78)</i>	76	0,00	0,00
	– dobiti/gubici	77	0,00	0,00
	– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	78	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70 + AOP71)	79	-764.098,89	1.132.836,42



IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Obrazac INTI

Naziv fonda: CROATIA OSIGURANJE 1000A dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 62208637286

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

Izvršajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP113 do AOP132)	112	-3.330.145,04	-6.728.378,19
Dobit ili gubitak	113	-726.995,19	1.297.641,59
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	114	61.271,32	-17.956,55
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	115	0,00	0,00
Prihodi od kamata	116	-135.725,24	-225.345,74
Rashodi od kamata	117	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	118	-38.564,38	-186.708,35
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. Otpisi	119	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	120	-1.984.589,85	-6.470.916,08
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	121	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele investicijskih fondova	122	-660.065,78	-824.233,03
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedene financijske instrumente	123	0,00	0,00
Primici od kamata	124	138.531,82	258.215,95
Izdaci od kamata	125	0,00	0,00
Primici od dividendi	126	27.170,44	169.990,36
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	127	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	128	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	129	0,00	-744.435,00
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	130	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema mirovinskom društvu i depozitaru	131	929,94	11.505,98
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	132	-12.108,12	3.862,68
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP134 do AOP141)	133	2.186.068,77	4.310.569,74
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	134	2.597.057,92	4.418.228,57
Primici s osnove promjene članstva	135	20.076,66	16.273,29
Primici s osnove državnih poticaja	136	149,81	1.461,18
Izdaci s osnova isplata mirovina	137	-416.119,43	-120.709,80
Izdaci s osnove promjene članstva	138	-2.854,84	-4.683,50
Izdaci zbog smrti člana	139	-12.241,35	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	140	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	141	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP112 + AOP133)	142	-1.144.076,27	-2.417.808,45
Novac na početku razdoblja	143	2.584.952,72	5.801.648,68
Novac na kraju razdoblja (AOP142 + AOP143)	144	1.440.876,45	3.383.840,23



IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv fonda: CROATIA OSIGURANJE 1000A dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 62208637286

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	145	-726.995,19	1.297.641,59
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-37.103,70	-164.805,17
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	-764.098,89	1.132.836,42
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	148	2.597.057,92	4.418.228,57
Primici s osnove promjene članstva	149	20.076,66	16.273,29
Primici s osnove državnih poticaja	150	149,81	1.461,18
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-175.532,81	-120.709,80
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-243.441,46	-4.683,50
Izdaci zbog smrti člana	153	-12.241,35	0,00
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	2.186.068,77	4.310.569,74
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	1.421.969,88	5.443.406,16



IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Obrazac IPPF

Naziv fonda: CROATIA OSIGURANJE 1000A dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 62208637286

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u HRK)

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2020. (n)	31.12.2019. (n-1)	31.12.2018. (n-2)	31.12.2017. (n-3)
Neto imovina fonda	28.288.353,8300	22.844.947,6600	14.645.731,8400	4.564.661,2000	117.690,6700
Broj udjela fonda	21.370,4706	18.061,1566	11.674,2309	4.139,0697	112,3002
Cijena udjela fonda	1.323,7123	1.264,8663	1.254,5351	1.102,8230	1.048,0006
	Tekuće razdoblje	2020. (n)	2019. (n-1)	2018. (n-2)	2017. (n-3)
Prinos fonda	10,80%	0,82%	13,76%	5,23%	0,00%
Pokazatelj ukupnih troškova	1,07%	2,13%	2,19%	2,10%	0,44%
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
BAADER BANK AKTIENGESELLSHAFT	11,14%		0,07%		
AFS Interest BV	17,62%		0,00%		



IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA FONDA

Obrazac IV

Naziv fonda: CROATIA OSIGURANJE 1000A dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 62208637286

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	17.771.277,71	77,79%	24.886.440,52	87,97%
	od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	955.906,77	3,38%
	Financijske obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	6.119.428,10	26,79%	3.701.887,12	13,09%
	Financijske obveze	0,00	0,00%	-83,33	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	0,00	0,00%	16.717,99	0,06%
	Ostale obveze	-1.045.758,15	-4,58%	-316.608,48	-1,12%



BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv fonda: CROATIA OSIGURANJE 1000A dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 62208637286

Za razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

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 u neto imovini fonda,

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih

