

POSLOVNA GODINA

2022

KVARTAL

IV

ID FONDA

30294

DATUM IZVJEŠTAJA

30.11.2022

OIB FONDA

79301865686

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 UCITS fonda](#)
- [06. Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda](#)
- [07. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda](#)
- [08. Bilješke uz financijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

**Raiffeisen HARMONIC napajajući otvoreni investicijski fond s javnom ponudom**

## Izveštaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen HARMONIC napajajući otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 79301865686

Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.06.2022 - 30.11.2022

(u kunama)

| Konta skupine         | Pozicija                                                                      | AOP       | 31. svibnja 2022.<br>godine | 30. studenog 2022.<br>godine |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|-----------------------------|------------------------------|
|                       | <b>Imovina fonda</b>                                                          |           |                             |                              |
| 10                    | Novčana sredstva                                                              | 1         | 2.062.412,00                | 1.141.171,90                 |
| 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:<br>(Σ AOP5+AOP10)                               | 4         | 0,00                        | 0,00                         |
| 30+40+18*             | - koji se vrednuju po fer vrijednosti<br>(Σ od AOP6 do AOP9)                  | 5         | 0,00                        | 0,00                         |
|                       | a) kojima se trguje na uređenom tržištu                                       | 6         | 0,00                        | 0,00                         |
|                       | 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                         |
|                       | d) neuvršteni                                                                 | 9         | 0,00                        | 0,00                         |
| 50+18*                | - koji se vrednuju po amortiziranom trošku                                    | 10        | 0,00                        | 0,00                         |
| 35+51                 | Instrumenti tržišta novca                                                     | 11        | 0,00                        | 0,00                         |
| 36                    | Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom                      | 12        | 117.160.178,00              | 107.639.324,48               |
| 34                    | Izvedenice                                                                    | 13        | 0,00                        | 0,00                         |
| 39+55                 | Ostala financijska imovina                                                    | 14        | 0,00                        | 0,00                         |
| raz 1<br>(osim kt 10) | Ostala imovina                                                                | 15        | 91,00                       | 420,89                       |
|                       | <b>Ukupna imovina<br/>(AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b> | <b>16</b> | <b>119.222.681,00</b>       | <b>108.780.917,27</b>        |
| <b>990-994</b>        | <b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>                                        | <b>17</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                  |
| 20                    | Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente                            | 18        | 0,00                        | 0,00                         |
| 21+28*                | Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti                        | 19        | 0,00                        | 0,00                         |
| 22+28*                | Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku                   | 20        | 0,00                        | 0,00                         |
| 23                    | Obveze prema društvu za upravljanje                                           | 21        | 203.346,00                  | 133.341,52                   |
| 24                    | Obveze prema depozitaru                                                       | 22        | 12.386,00                   | 10.639,02                    |
| 26                    | Obveze prema imateljima udjela                                                | 23        | 13.910,00                   | 12.795,84                    |
| 25+27+28*             | Ostale obveze UCITS fonda                                                     | 24        | 3.058,00                    | 9.794,24                     |
|                       | <b>Ukupno obveze<br/>(Σ od AOP18 do AOP24)</b>                                | <b>25</b> | <b>232.700,00</b>           | <b>166.570,62</b>            |
|                       | <b>Neto imovina fonda **<br/>(AOP16-AOP25)</b>                                | <b>26</b> | <b>118.989.981,00</b>       | <b>108.614.346,65</b>        |
|                       | <b>Broj izdanih udjela **</b>                                                 | <b>27</b> | <b>133.105,0290</b>         | <b>124.724,1625</b>          |
|                       | <b>Neto imovina po udjelu **<br/>(AOP26/AOP27)</b>                            | <b>28</b> | <b>893,9556</b>             | <b>870,8364</b>              |
| 90                    | Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda                                          | 29        | 99.964.488,00               | 92.935.052,90                |
| 94                    | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine                                          | 30        | -4.088.444,00               | -7.434.643,41                |
| 95                    | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja                                | 31        | 23.113.937,00               | 23.113.937,16                |
|                       | Rezerve fer vrijednosti<br>(AOP33 + AOP34)                                    | 32        | 0,00                        | 0,00                         |
| 96x + 96y             | - fer vrijednosti financijske imovine                                         | 33        | 0,00                        | 0,00                         |
| 96z                   | - učinkoviti dio računovodstva zaštite                                        | 34        | 0,00                        | 0,00                         |
|                       | <b>Ukupno obveze prema izvorima imovine<br/>(Σ od AOP29 do AOP32)</b>         | <b>35</b> | <b>118.989.981,00</b>       | <b>108.614.346,65</b>        |
| <b>995-999</b>        | <b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>                                        | <b>36</b> | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>                  |

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

\*\* ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitom cijenom udjela UCITS fonda ne iskazuju se podaci na poziciji, odnosno iskazuju se za svaku klasu udjela UCITS fonda pojedinačno u Bilješkama uz financijske izvještaje

## Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen HARMONIC napajajući otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: Raiffeisen Invest d.o.o. 79301865686

Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.06.2022 - 30.11.2022

(u kunama)

| Konta skupine | Pozicija                                                                                                                                    | AOP       | 1. siječnja - 30. lipnja 2021. godine | 1. lipnja - 30. studenog 2022. godine |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------|---------------------------------------|
|               | <b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)</b>                                                       | <b>37</b> | <b>8.424.925,31</b>                   | <b>26.523,46</b>                      |
| 73            | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata                                                                                             | 38        | 8.631.557,00                          | 5.302.752,58                          |
| 63            | Realizirani gubici od financijskih instrumenata                                                                                             | 39        | 206.631,69                            | 5.276.229,12                          |
|               | <b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP 41 - AOP 42)</b>     | <b>40</b> | <b>57.028,67</b>                      | <b>-6.150.154,68</b>                  |
| 72-62         | Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost) | 41        | 307.274,53                            | -6.230.596,25                         |
| 71x-60x       | Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka                                               | 42        | -250.245,86                           | 80.441,57                             |
|               | <b>Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)</b>                                                                                                 | <b>43</b> | <b>3.188.472,21</b>                   | <b>1.977.747,74</b>                   |
| 70            | Prihodi od kamata                                                                                                                           | 44        | 601.453,14                            | 421.451,85                            |
| 71 (osim 71x) | Pozitivne tečajne razlike                                                                                                                   | 45        | 2.587.013,73                          | 1.381.975,15                          |
| 74 + 75       | Prihodi od dividendi i ostali prihodi                                                                                                       | 46        | 5,34                                  | 174.320,74                            |
| 76            | Dobit od ukidanja rezervacija za umanjeње vrijednosti za očekivane kreditne gubitke                                                         | 47        | 0,00                                  | 0,00                                  |
|               | <b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)</b>                                                                                     | <b>48</b> | <b>2.904.498,84</b>                   | <b>1.283.585,87</b>                   |
| 67            | Rashodi od kamata                                                                                                                           | 49        | 0,00                                  | 0,00                                  |
| 60 (osim 60x) | Negativne tečajne razlike                                                                                                                   | 50        | 2.904.498,84                          | 1.283.585,87                          |
| 64x           | Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke                                                                               | 51        | 0,00                                  | 0,00                                  |
| 68            | Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente                                                                                  | 52        | 0,00                                  | 0,00                                  |
|               | <b>Ostali rashodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>                                                                                                 | <b>53</b> | <b>1.416.320,58</b>                   | <b>2.005.174,06</b>                   |
| 61            | Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje                                                                                           | 54        | 1.225.484,81                          | 1.770.370,05                          |
| 65            | Naknada depozitaru                                                                                                                          | 55        | 91.911,37                             | 138.300,65                            |
| 66            | Transakcijski troškovi                                                                                                                      | 56        | 80.367,02                             | 54.836,56                             |
| 64y           | Umanjenje ostale imovine                                                                                                                    | 57        | 0,00                                  | 0,00                                  |
| 69            | Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda                                                                                                      | 58        | 18.557,38                             | 41.666,80                             |
|               | <b>Dobit ili gubitak (AOP 37+AOP40+ AOP43- AOP48 – AOP53)</b>                                                                               | <b>59</b> | <b>7.349.606,77</b>                   | <b>-7.434.643,41</b>                  |
|               | <b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 61 + AOP 62 + AOP 65)</b>                                                                                 | <b>60</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           |
|               | <b>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</b>                                                                                     | <b>61</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           |
|               | <b>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63 + AOP 64)</b>                                                     | <b>62</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           |
|               | - nerealizirani dobiti/gubici                                                                                                               | 63        | 0,00                                  | 0,00                                  |
|               | - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)                                                                            | 64        | 0,00                                  | 0,00                                  |
|               | <b>Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP66 + AOP 67)</b>                                          | <b>65</b> | <b>0,00</b>                           | <b>0,00</b>                           |
|               | - dobiti/gubici                                                                                                                             | 66        | 0,00                                  | 0,00                                  |
|               | - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)                                                                            | 67        | 0,00                                  | 0,00                                  |
|               | <b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)</b>                                                                                              | <b>68</b> | <b>7.349.606,77</b>                   | <b>-7.434.643,41</b>                  |

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen HARMONIC napajajući otvoreni investicijski fond s javnom ponudom  
OIB UCITS fonda: 79301865686

Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.06.2022 - 30.11.2022

(u kunama)

| Pozicija                                                                              | Oznaka pozicije | 1. siječnja - 30. lipnja 2021. godine | 1. lipnja - 30. studenog 2022. godine |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------------|---------------------------------------|
| <b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti<br/>(Σ od AOP70 do AOP87)</b>               | <b>69</b>       | <b>-3.210.642,62</b>                  | <b>6.107.106,02</b>                   |
| Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira                                     | 70              | 3.503.614,95                          | 0,00                                  |
| Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira                                       | 71              | -2.695.543,20                         | 0,00                                  |
| Primici od prodaje instrumenata tržišta novca                                         | 72              | 0,00                                  | 0,00                                  |
| Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca                                           | 73              | 0,00                                  | 0,00                                  |
| Primici od prodaje udjela UCITS fondova                                               | 74              | 19.719.809,56                         | 6.842.514,64                          |
| Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova                                                 | 75              | -23.217.406,40                        | 0,00                                  |
| Primici od ulaganja u izvedenice                                                      | 76              | 17.999.862,79                         | 0,00                                  |
| Izdaci od ulaganja u izvedenice                                                       | 77              | -12.716.901,88                        | 0,00                                  |
| Primici od dividendi                                                                  | 78              | 0,00                                  | 0,00                                  |
| Primici od kamata                                                                     | 79              | 1.144.302,20                          | 96,64                                 |
| Izdaci za kamate                                                                      | 80              | 0,00                                  | 0,00                                  |
| Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji | 81              | 38.822.399,47                         | 0,00                                  |
| Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji  | 82              | -45.342.353,00                        | 0,00                                  |
| Izdaci od naknada za upravljanje                                                      | 83              | -1.226.176,14                         | -1.070.931,94                         |
| Izdaci za naknade depozitaru                                                          | 84              | -91.963,13                            | -68.743,09                            |
| Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda             | 85              | -106.556,41                           | -21.093,80                            |
| Ostali primici iz poslovnih aktivnosti                                                | 86              | 22.951.946,26                         | 3.210.509,85                          |
| Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti                                                 | 87              | -21.955.677,69                        | -2.785.246,29                         |
| <b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti<br/>(Σ od AOP89 do AOP93)</b>            | <b>88</b>       | <b>-5.311.527,04</b>                  | <b>-7.029.152,86</b>                  |
| Primici od izdavanja udjela                                                           | 89              | 11.360.524,85                         | 5.918.184,29                          |
| Izdaci od otkupa udjela                                                               | 90              | -16.672.051,89                        | -12.947.337,15                        |
| Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti                                         | 91              | 0,00                                  | 0,00                                  |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti                                             | 92              | 0,00                                  | 0,00                                  |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti                                              | 93              | 0,00                                  | 0,00                                  |
| <b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>                                          | <b>94</b>       | <b>-113.033,91</b>                    | <b>806,74</b>                         |
| <b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava<br/>(AOP69+ AOP88+AOP94)</b>         | <b>95</b>       | <b>-8.635.203,57</b>                  | <b>-921.240,10</b>                    |
| <b>Novac na početku razdoblja</b>                                                     | <b>96</b>       | <b>14.020.418,14</b>                  | <b>2.062.412,00</b>                   |
| <b>Novac na kraju razdoblja<br/>(AOP95+AOP96)</b>                                     | <b>97</b>       | <b>5.385.214,57</b>                   | <b>1.141.171,90</b>                   |

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen HARMONIC napajajući otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 79301865686

Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.06.2022 - 30.11.2022

(u kunama)

| Pozicija                                                                                                 | AOP        | 1. siječnja - 30. lipnja 2021.<br>godine | 1. lipnja - 30. studenog 2022.<br>godine |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|------------------------------------------|------------------------------------------|
| Dobit ili gubitak                                                                                        | 128        | 7.349.606,77                             | -7.434.643,41                            |
| Ostala sveobuhvatna dobit                                                                                | 129        | 0,00                                     | 0,00                                     |
| <b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda<br/>(sveobuhvatna dobit)<br/>(AOP128+AOP129)</b> | <b>130</b> | <b>7.349.606,77</b>                      | <b>-7.434.643,41</b>                     |
| Primici od izdanih udjela UCITS fonda                                                                    | 131        | 11.285.674,12                            | 5.922.883,70                             |
| Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda                                                                      | 132        | -16.673.298,79                           | -12.952.319,03                           |
| <b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda<br/>(AOP131+ AOP132)</b>             | <b>133</b> | <b>-5.387.624,67</b>                     | <b>-7.029.435,33</b>                     |
| <b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda<br/>(AOP130+ AOP133)</b>                          | <b>134</b> | <b>1.961.982,10</b>                      | <b>-14.464.078,74</b>                    |

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda\*

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen HARMONIC napajajući otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 79301865686

Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.06.2022 - 30.11.2022

| Pozicija                                                                                                                                                      | 30. studenog 2022. godine                                                                                                                                    | 31. svibnja 2022. godine | Zadnji dan prethodne (n-1) poslovne godine                                                                                                  | Zadnji dan prethodne (n-2) poslovne godine | Zadnji dan prethodne (n-3) poslovne godine |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|
| Neto imovina UCITS fonda                                                                                                                                      | 108.614.346,65                                                                                                                                               | 118.989.981,00           | 138.141.353,00                                                                                                                              | 123.005.697,00                             | 134.170.337,00                             |
| Broj udjela UCITS fonda                                                                                                                                       | 124.724,1625                                                                                                                                                 | 133.105,0290             | 149.362,8347                                                                                                                                | 141.524,6570                               | 158.903,7383                               |
| Cijena udjela UCITS fonda                                                                                                                                     | 870,8364                                                                                                                                                     | 893,9556                 | 924,8710                                                                                                                                    | 869,1468                                   | 844,3498                                   |
|                                                                                                                                                               | 30. studenog 2022. godine                                                                                                                                    | 31. svibnja 2022. godine | Prethodna godina (n-1)                                                                                                                      | Prethodna godina (n-2)                     | Prethodna godina (n-3)                     |
| Prinos UCITS fonda                                                                                                                                            | -6,24%                                                                                                                                                       | -3,56%                   | 6,69%                                                                                                                                       | 1,65%                                      | 7,49%                                      |
| Pokazatelj ukupnih troškova                                                                                                                                   | 1,80%                                                                                                                                                        | 0,94%                    | 2,27%                                                                                                                                       | 2,29%                                      | 2,31%                                      |
| Isplaćena dobit po udjelu                                                                                                                                     | -                                                                                                                                                            | -                        | -                                                                                                                                           | -                                          | -                                          |
| Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja |                                                                                                                                                              |                          |                                                                                                                                             |                                            |                                            |
| Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima                                                                                           | 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 |                                            |                                            |
| -                                                                                                                                                             | -                                                                                                                                                            |                          | -                                                                                                                                           |                                            |                                            |

\* za svaku klasu udjela UCITS fonda potrebno je pojedinačno sastaviti izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda (osim u dijelu iskazivanja informacija o trgovanju) ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitom cijenom udjela

## Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen HARMONIC napajajući otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 79301865686

Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen Invest d.o.o.

Izvještajno razdoblje: 01.06.2022 - 30.11.2022

(u kunama)

| Metoda vrednovanja  | Pozicije                        | 31. svibnja 2022. godine | %NAV   | 30. studenog 2022. godine | %NAV   |
|---------------------|---------------------------------|--------------------------|--------|---------------------------|--------|
| Fer vrijednost      | Financijska imovina             | 117.160.178,00           | 98,46% | 107.639.324,48            | 99,10% |
|                     | .....od toga tehnikama procjene | 0,00                     | 0,00%  | 0,00                      | 0,00%  |
|                     | 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             | 2.062.412,00             | 1,74%  | 1.141.592,79              | 1,05%  |
|                     | Financijske obveze              | -232.700,00              | -0,20% | -166.570,63               | -0,15% |
| Ostale metode       | Ostala imovina                  | 0,00                     | 0,00%  | 0,00                      | 0,00%  |
|                     | Ostale obveze                   | 0,00                     | 0,00%  | 0,00                      | 0,00%  |

## Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv UCITS fonda: Naziv UCITS fonda: Raiffeisen HARMONIC napajajući otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 79301865686

Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.06.2022 - 30.11.2022

Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanim tokovima i Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda) 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.

Polugodišnji i revidirani godišnji izvještaji Glavnog fonda na engleskom jeziku dostupni su besplatno na upit u sjedištu Društva i u poslovnica Raiffeisenbank Austria d.d. te će se dostaviti Ulagateljima na njihov pisani zahtjev.

U nastavku slijedi opis svih naknada i troškova koje snosi ulagatelj (izravno ili kroz naplatu imovini Raiffeisen Harmonic napajajućeg otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom):

|                        | Naknade koje Društvo naplaćuje ulagatelju | Naknade koje društvo za upravljanje Glavnim fondom naplaćuje Fondu * | Ukupno za ulagatelja u Fond |
|------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Ulazna izlazna naknade |                                           |                                                                      |                             |
| Ulazna naknada         | Nema                                      | Nema                                                                 | Nema                        |
| Izlazna naknada        | max. 3%**                                 | Nema                                                                 | max. 3%                     |

\* Prilikom ulaganja Fonda u udjele Glavnog fonda ne naplaćuju se ulazna i izlazna naknada.

\*\* Izlazna naknada u iznosu od 3% naplaćuje se na iznose povlačenja u slučaju ulaganja u trajanju od jedne (1) godine ili kraćih. Izlazna naknada u iznosu od 1,5% naplaćuje se na iznose povlačenja u slučaju ulaganja u trajanju dužih od jedne (1) godine do uključivo dvije (2) godine. Za ulaganja u trajanju dužih od dvije (2) godine izlazna naknada se ne naplaćuje.

|                        | Naknada za upravljanje plativa Društvu iz imovine Napajajućeg fonda | Naknada plativa društvu za upravljanje Glavnim fondom iz ulaganja u udjele Glavnog fonda | Ukupno za Ulagatelja u Fond |
|------------------------|---------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Naknada za upravljanje | max. 1.5%                                                           | max. 0,188%***                                                                           | max. 1,688%                 |

\*\*\* Glavni fond može odobriti djelomičan povrat naknade za upravljanje Fondu.

|                    | Naknada plativa Depozitaru iz imovine Napajajućeg fonda | Naknada plativa depozitaru Glavnog fonda iz ulaganja u udjele Glavnog fonda | Ukupno za Ulagatelja u Fond |
|--------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|
| Naknada depozitaru | max. 0,12%****                                          | max. 0,13%                                                                  | max. 0,25%                  |

\*\*\*\* Naknada se obračunava na osnovicu koju čini ukupna imovina fonda umanjena za iznos obveza fonda s osnove ulaganja u financijske instrumente na dan vrednovanja.

|        | Naknade iz imovine fonda | Naknade iz ulaganja u udjel Glavnog fonda | Ukupno za Ulagatelja u Fond |
|--------|--------------------------|-------------------------------------------|-----------------------------|
| Ukupno | max. 1,62%               | max. 0,318%                               | max. 1,938%                 |

Slijedeći dodatni troškovi i naknade mogu teretiti neto imovinu Glavnog fonda: svi troškovi, naknade i pristojbe vezano za stjecanje i prodaju imovine Glavnog fonda, troškovi revizije i poreznog savjetovanja Glavnog fonda, troškovi propisanih objava te ostali troškovi određeni posebnim zakonima (troškovi nadzornog tijela i dr.). Za dodatne detalje vezane uz naknade i troškove koji se naplaćuju na neto imovinu Glavnog fonda ulagatelji se upućuju na prospekt Glavnog fonda u dijelu: 15. Method, level and calculation of the remuneration payable to the management company, the custodian bank/custodian or third parties and charged to the investment fund, and reimbursement of costs to the management company, the custodian bank/custodian or third parties by the investment fund.

Imovina Napajajućeg fonda može se teretiti za troškove, provizije i pristojbe vezane za stjecanje i prodaju imovine Fonda koju čine svi troškovi, provizije ili pristojbe vezane uz transakcije (npr. naknade za prijenos novčanih sredstava, naknade posrednika u trgovini financijskim instrumentima i sl.), za troškove vođenja registra udjela, uključujući troškove izdavanja potvrda o stjecanju ili otuđenju udjela u Fondu ili izvadaka o stanju i prometima udjela u Fondu, ako je to potrebno, te troškove isplate prihoda ili dobiti, troškove vođenja registra udjela, primjerice, ako je Društvo delegiralo taj posao na treću osobu, za troškove godišnje revizije Fonda te za sve propisane naknade i pristojbe plative Agenciji u vezi s izdavanjem odobrenja Fondu, poreze koje je Fond dužan platiti na svoju imovinu ili dobit, troškove objave izmjena prospekta i drugih propisanih objava te ostale troškove određene posebnim zakonima (troškovi Agencije i/ili drugog nadležnog tijela).

Datum izvještaja:

30.11.2022.

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:


  


Odjeljak A – Informacije koje se dostavljaju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima UCITS-a i godišnjem izvješću AIF-a

| Opći podaci:                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                               |                                       |      |          |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|------|----------|
| Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente,                                                                                                                  | % ukupne imovine koja se može pozajmiti (dati u kolateral, založiti) isključujući novac i novčane ekvivalente |                                       |      |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0,00%                                                                                                         |                                       |      |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                               |                                       |      |          |
| Iznos imovine upotrijebljene u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa izražen kao apsolutni iznos (u valuti subjekta za zajednička ulaganja) i kao udio u imovini subjekta za zajednička ulaganja pod upravljanjem. | Iznos imovine                                                                                                 | % ukupne imovine investicijskog fonda |      |          |
| (a) repo transakcija                                                                                                                                                                                                                                                        | 0,00                                                                                                          | 0,00%                                 |      |          |
| (b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane                                                                                                                              | 0,00                                                                                                          | 0,00%                                 |      |          |
| (c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                          | 0,00%                                 |      |          |
| (d) maržni kredit                                                                                                                                                                                                                                                           | 0,00                                                                                                          | 0,00%                                 |      |          |
| (e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa                                                                                                                                                                                                                                       | 0,00                                                                                                          | 0,00%                                 |      |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                               |                                       |      |          |
| Podaci o koncentraciji:                                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                               |                                       |      |          |
| Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa                                                                                                                                        |                                                                                                               |                                       |      |          |
|                                                                                                                                                                                                                                                                             |                                                                                                               |                                       |      |          |
| Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral                                                                                                                                                                                                        | LEI izdavatelja                                                                                               | Vrsta primljenog kolaterala           | ISIN | Količina |

|                                                                                                                                                    |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------|----------------------------------------------|
| N/A                                                                                                                                                | N/A                                                                                      | N/A                                | N/A                          | N/A                            |                      |                                              |
|                                                                                                                                                    |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovorâ o razmjeni ukupnog prinosa |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| Naziv druge ugovorne strane                                                                                                                        | Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa |                                    | Nominalna vrijednost ugovora |                                |                      |                                              |
| N/A                                                                                                                                                | N/A                                                                                      |                                    | N/A                          |                                |                      |                                              |
|                                                                                                                                                    |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| Zbirni podatci o transakcijama:                                                                                                                    |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala                                                                                                            |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| Opis vrste i kvalitete kolaterala                                                                                                                  |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| N/A                                                                                                                                                |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
|                                                                                                                                                    |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| Dospijeće kolaterala                                                                                                                               |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| manje od jednog dana                                                                                                                               | od jednog dana do jednog tjedna                                                          | od jednog tjedna do jednog mjeseca | od jednog do tri mjeseca     | od tri mjeseca do jedne godine | više od jedne godine | bez datuma dospelja                          |
| N/A                                                                                                                                                | N/A                                                                                      | N/A                                | N/A                          | N/A                            | N/A                  | N/A                                          |
|                                                                                                                                                    |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| Valuta kolaterala                                                                                                                                  |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| Valuta kolaterala                                                                                                                                  |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| N/A                                                                                                                                                |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
|                                                                                                                                                    |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| d) dospelje transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa                                                      |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                                              |
| manje od jednog dana                                                                                                                               | od jednog dana do jednog tjedna                                                          | od jednog tjedna do jednog mjeseca | od jednog do tri mjeseca     | od tri mjeseca do jedne godine | više od jedne godine | bez datuma dospelja ili otvorene transakcije |

|                                                                                                                                                             |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------|-----|-----|-----|
| N/A                                                                                                                                                         | N/A            | N/A                                                                                                                                                                                                                  | N/A                                                                            | N/A | N/A | N/A |
| <b>e) država druge ugovorne strane</b>                                                                                                                      |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| država druge ugovorne strane                                                                                                                                |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| N/A                                                                                                                                                         |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| <b>f) namira i poravnanje</b>                                                                                                                               |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| Namira i poravnanje (npr. trostrano, središnja druga ugovorna strana, dvostrano)                                                                            |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| N/A                                                                                                                                                         |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| <b>Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:</b>                                                                                                                |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagateljima | N/A            |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala                                                                                           | N/A            |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| <b>Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:</b>                                                                                    |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| Broj skrbnika                                                                                                                                               | Naziv skrbnika |                                                                                                                                                                                                                      | Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje |     |     |     |
| N/A                                                                                                                                                         | N/A            |                                                                                                                                                                                                                      | N/A                                                                            |     |     |     |
| <b>Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:</b>                                                                                       |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)                | N/A            |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| <b>Podatci o prihodima i troškovima:</b>                                                                                                                    |                |                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                |     |     |     |
| Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa                                                                   | Iznos prihoda  | Prihodi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija |                                                                                |     |     |     |

|                                                                                           |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                                                                                           |                | financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa                                                                                                                                                                                                                        |
| N/A                                                                                       | N/A            | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|                                                                                           |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa | Iznos troškova | Troškovi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih troškova ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa |
| N/A                                                                                       | N/A            | N/A                                                                                                                                                                                                                                                                                          |

Datum izvještaja:

30.11.2022.

Ovlaštena osoba društva za  
upravljanje:

  
Vesna Tomljenović Čičak

  
Ana Jaklin