

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJUNaziv društva za upravljanje: **Raiffeisen Invest d.o.o.**OIB: **81769224349**Na datum: **30.06.2018**

(u HRK)

Konto	Pozicije	AOP	31. 12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	Imovina	1		
10 + 13*	Novčana sredstva	2	12,972,907.64	13,741,615.06
30 + 31 + 13*	Financijska imovina po fer vrijednosti	3	0.00	0.00
32 + 13*	Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	87,329.83	86,342.72
11	Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	5	1,398,596.76	1,324,560.63
12 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17	Ostala potraživanja	6	69,079.81	0.00
01	Nekretnine, postrojenja i oprema	7	208,666.12	198,467.80
00	Nematerijalna imovina	8	631,644.17	657,404.59
19x	Odgođen porezna imovina	9	96,504.74	96,504.74
02 + 03 + 19 (osim 19x)	Ostala imovina	10	113,209.17	130,428.78
	Ukupna IMOVINA ((Σ AOP2 do AOP10))	11	15,577,938.24	16,235,324.32
98	Izvanbilančni zapisi	12	155,784,943.77	80,964,030.32
	KAPITAL I OBVEZE	13		
	Kapital i rezerve (Σ AOP15 do AOP20)	14	12,878,705.21	14,108,707.08
90	Temeljni kapital	15	8,000,000.00	8,000,000.00
91 + 92 + 94	Rezerve kapitala	16		0.00
93x	Rezerve fer vrijednosti	17		0.00
93y	Ostale revalorizacijske rezerve	18		0.00
950 + 951	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	19	3,046,137.24	4,878,705.21
952 + 953	Dobit ili gubitak tekuće godine	20	1,832,567.97	1,230,001.87
	Obveze (Σ od AOP22 do AOP25)	21	2,699,233.03	2,126,617.24
20	Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	22	31,847.89	126,187.01
21 + 23*	Financijske obveze	23		0.00
24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29 (osim 29x)	Ostale obveze	24	2,667,385.14	2,000,430.23
29x	Odgođene porezne obveze	25	0.00	0.00
	UKUPNO KAPITAL I OBVEZE (AOP14 + AOP21)	26	15,577,938.24	16,235,324.32
99	Izvanbilančni zapisi	27	155,784,943.77	80,964,030.32

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

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

OIB: 81769224349

Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2018

Konto	Pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29 + AOP32 + AOP35+AOP38)	28	8,573,070.56	7,648,799.85
700	Naknada za upravljanje (AOP30 + AOP31)	29	8,245,016.23	7,381,767.25
700x	UCTIS fondom	30	8,245,016.23	7,381,767.25
700y	alternativnim investicijskim fondom	31	0.00	0.00
702	Ulazna naknada (AOP33 + AOP34)	32	0.00	0.00
702x	UCTIS fonda	33	0.00	0.00
702y	alternativnog investicijskog fonda	34	0.00	0.00
703	Naknada za izlaz (AOP36 + AOP37)	35	128,066.70	76,208.86
703x	UCITS fonda	36	128,066.70	76,208.86
703y	alternativnog investicijskog fonda	37	0.00	0.00
701+709	Ostali prihodi	38	199,987.63	190,823.74
	Rashodi od upravljanja fondovima (Σ od AOP40 + AOP41)	39	-2,814,202.83	-1,657,605.53
-642	Troškovi za posredovanja u prodaji udjela	40	-1,567,125.17	-533,676.67
-640-641-643	Ostali rashodi	41	-1,247,077.66	-1,123,928.86
	Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28 + AOP39)	42	5,758,867.73	5,991,194.32
71-644	Neto prihod od upravljanja portfeljem	43	255,389.65	144,523.89
72	Prihod od investicijskog savjetovanja	44	0.00	0.00
-60-61-62-63-65	Opći i administrativni troškovi poslovanja	45	-4,521,998.68	-4,612,538.41
	Neto financijski rezultat (Σ od AOP47 do AOP50)	44	-28,717.92	-24,866.45
73-680	Neto prihod od kamata	45	-3,982.40	-4,838.58
74-681	Neto tečajne razlike	46	-24,735.52	-20,027.87
752-661	Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0.00	0.00
73+750+751+759+76-660-669-670	Ostali prihodi i rashodi od ulaganja u financijske instrumente	48	0.00	0.00
77+78-+76-671-69	Ostali prihodi i rashodi	49	53,121.71	96.82
	Ukupni prihodi	50	9,061,524.84	7,815,501.88
	Ukupni rashodi	51	-7,544,862.35	-6,317,091.71
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42 + AOP43 + AOP44 + AOP45 +AOP46+AOP51)	52	1,516,662.49	1,498,410.17
	Porez na dobit	53	128,918.56	268,408.30
	Dobit ili gubitak (AOP54-AOP55)	54	1,387,743.93	1,230,001.87
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP58 + AOP63)	55	0.00	0.00
	Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (Σ od AOP59 do AOP62)	56	0.00	0.00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina	57	0.00	0.00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	58	0.00	0.00
	Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka	59	0.00	0.00
	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	60	0.00	0.00
	Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP64 + AOP67 + AOP70)	61	0.00	0.00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63 + AOP64)	62	0.00	0.00
	– nerealizirani dobici/gubici	63	0.00	0.00
	– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	64	0.00	0.00
	Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP66 + AOP67)	65	0.00	0.00
	– dobici/gubici	66	0.00	0.00
	– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	67	0.00	0.00
	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka	68	0.00	0.00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP56 + AOP57)	69	1,387,743.93	1,230,001.87

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA
(indirektna metoda)

Naziv društva za upravljanje: **Raiffeisen Invest d.o.o.**
OIB: **81769224349**
Za razdoblje: **01.01. - 30.06.2018**

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ AOP109 do AOP123)	108	1,742,142.61	924,128.71
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	109	1,516,662.49	1,498,410.17
Amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	110	133,909.66	141,038.99
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	111	0.00	0.00
Rezerviranja	112	0.00	0.00
Prihodi od kamata	113	-1,017.60	-1,161.42
Rashodi od kamata	114	0.00	0.00
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	115	0.00	0.00
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	116	0.00	0.00
Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	117	222,355.82	74,036.13
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	118	328,534.22	52,828.93
Izdaci od kamata	119	0.00	0.00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	120	-24,036.58	0.00
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	121	-9,489.69	94,339.12
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	122	-380,233.41	-669,255.89
Plaćen poreza na dobit	123	-44,542.30	-266,107.32
Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (Σ AOP125 do AOP134)	124	-129,242.49	-155,421.29
Primici od prodaje financijskih instrumenata	125	0.00	0.00
Izdaci za kupnju financijskih instrumenata	126	0.00	0.00
Primici od kamata	127	4,370.77	1,179.80
Primici od dividendi	128	0.00	0.00
Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente	129	0.00	0.00
Primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata	130	0.00	0.00
Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	131	-133,613.26	-156,601.09
Primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	132	0.00	0.00
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	133	0.00	0.00
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	134	0.00	0.00
Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (Σ AOP136 do AOP144)	135	0.00	0.00
Uplate vlasnika društva za upravljanje	136	0.00	0.00
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	137	0.00	0.00
Isplata dividende ili udjela u dobiti	138	0.00	0.00
Primici od kredita	139	0.00	0.00
Izdaci za otplatu primljenih kredita	140	0.00	0.00
Primici po izdanim financijskim instrumentima	141	0.00	0.00
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	142	0.00	0.00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	143	0.00	0.00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	144	0.00	0.00
Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (AOP108 + AOP124 + AOP135)	145	1,612,900.12	768,707.42
Novac na početku razdoblja	146	10,520,469.52	12,972,907.64
Novac na kraju razdoblja (AOP145+ AOP146)	147	12,133,369.64	13,741,615.06

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

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

OIB: **81769224349**

Za razdoblje: **01.01. - 30.06.2018**

Kapital i rezerve	Raspodjeljivo vlasnicima matice						Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	Ukupno kapital i rezerve
Pozicija	Temeljni kapital	Rezerve kapitala	Rezerve fer vrijednosti	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)		
Stanje 1. siječnja prethodne godine	8,000,000.00				3,046,137.24			11,046,137.24
Promjene računovodstvenih politika								0.00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja								0.00
Stanje 1. siječnja prethodne godine (prepravljeno)	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,046,137.24	0.00	0.00	11,046,137.24
Dobit ili gubitak razdoblja						1,832,567.97		1,832,567.97
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata								0.00
Ostali dobici i gubici od ulaganja u financijske instrumente								0.00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)								0.00
Ostale ne vlasničke promjene kapitala								0.00
Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi								0.00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)			0.00	0.00	0.00	1,832,567.97		1,832,567.97
Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala								0.00
Ostale uplate vlasnika								0.00
Isplata udjela u dobiti								0.00
Ostale raspodjele vlasnicima								0.00
Stanje na 31. prosinca prethodne godine (zadnji dan izvještajnog razdoblja u prethodnoj godini)	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	3,046,137.24	1,832,567.97		12,878,705.21
Stanje 1. siječnja tekuće godine	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,878,705.21	0.00		12,878,705.21
Promjene računovodstvenih politika								0.00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja								0.00
Stanje 1. siječnja tekuće godine (prepravljeno)	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,878,705.21	0.00		12,878,705.21
Dobit ili gubitak razdoblja						1,230,001.87		1,230,001.87
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata								0.00
Ostali dobici i gubici od ulaganja u financijske instrumente								0.00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)								0.00
Ostale ne vlasničke promjene kapitala								0.00
Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi								0.00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	1,230,001.87		1,230,001.87
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala								0.00
Ostale uplate vlasnika								0.00
Isplata udjela u dobiti								0.00
Ostale raspodjele vlasnicima								0.00
Stanje na 30. lipnja tekuće godine (zadnji dan izvještajnog razdoblja)	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	4,878,705.21	1,230,001.87		14,108,707.08

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

OIB: **81769224349**

Na datum: **30.06.2018**

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1),

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala,

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

Datum izvještaja:

17.07.2018.

Ovlaštena osoba društva za
upravljanje:

