

POSLOVNA GODINA

2024

KVARTAL

II

ID FONDA

110019

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2024

OIB FONDA

58127812152

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 EUR 2027 BOND otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen EUR 2027 BOND otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 58127812152

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u eurima)

| Konta skupine         | Pozicija                                                                      | AOP       | Zadnji dan Prethodne poslovne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------|----------------------------------------|
|                       | <b>Imovina fonda</b>                                                          |           |                                      |                                        |
| 10                    | Novčana sredstva                                                              | 1         | 0,00                                 | 10.126,22                              |
| 37+52+18*             | Depoziti kod kreditnih institucija                                            | 2         | 0,00                                 | 200.057,21                             |
| 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                                 | 14.140.383,11                          |
| 30+40+18*             | - koji se vrednuju po fer vrijednosti<br>(Σ od AOP6 do AOP9)                  | 5         | 0,00                                 | 14.140.383,11                          |
|                       | a) kojima se trguje na uređenom tržištu                                       | 6         | 0,00                                 | 14.140.383,11                          |
|                       | 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        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 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        | 0,00                                 | 0,24                                   |
|                       | <b>Ukupna imovina<br/>(AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b> | <b>16</b> | <b>0,00</b>                          | <b>14.350.566,78</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        | 0,00                                 | 7.880,55                               |
| 24                    | Obveze prema depozitaru                                                       | 22        | 0,00                                 | 1.299,35                               |
| 26                    | Obveze prema imateljima udjela                                                | 23        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 25+27+28*             | Ostale obveze UCITS fonda                                                     | 24        | 0,00                                 | 1.188,02                               |
|                       | <b>Ukupno obveze<br/>(Σ od AOP18 do AOP24)</b>                                | <b>25</b> | <b>0,00</b>                          | <b>10.367,92</b>                       |
|                       | <b>Neto imovina fonda **<br/>(AOP16-AOP25)</b>                                | <b>26</b> | <b>0,00</b>                          | <b>14.340.198,86</b>                   |
|                       | <b>Broj izdanih udjela **</b>                                                 | <b>27</b> | <b>0,0000</b>                        | <b>142.672,2877</b>                    |
|                       | <b>Neto imovina po udjelu **<br/>(AOP26/AOP27)</b>                            | <b>28</b> | <b>0,0000</b>                        | <b>100,5115</b>                        |
| 90                    | Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda                                          | 29        | 0,00                                 | 14.286.376,78                          |
| 94                    | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine                                          | 30        | 0,00                                 | 53.822,08                              |
| 95                    | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja                                | 31        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 96                    | 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>0,00</b>                          | <b>14.340.198,86</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

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen EUR 2027 BOND otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: Raiffeisen Invest d.o.o. 58127812152

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u eurima)

| Konta skupine | Pozicija                                                                                                                                    | AOP       | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|---------------------------------|------------------|
|               | <b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)</b>                                                       | <b>37</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>      |
| 73            | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata                                                                                             | 38        | 0,00                            | 0,00             |
| 63            | Realizirani gubici od financijskih instrumenata                                                                                             | 39        | 0,00                            | 0,00             |
|               | <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>0,00</b>                     | <b>291,64</b>    |
| 72-62         | Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost) | 41        | 0,00                            | 291,64           |
| 71x-60x       | Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka                                               | 42        | 0,00                            | 0,00             |
|               | <b>Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)</b>                                                                                                 | <b>43</b> | <b>0,00</b>                     | <b>81.863,97</b> |
| 70            | Prihodi od kamata                                                                                                                           | 44        | 0,00                            | 81.862,15        |
| 71 (osim 71x) | Pozitivne tečajne razlike                                                                                                                   | 45        | 0,00                            | 0,00             |
| 74 + 75       | Prihodi od dividendi i ostali prihodi                                                                                                       | 46        | 0,00                            | 1,82             |
| 76            | Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke                                                        | 47        | 0,00                            | 0,00             |
|               | <b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)</b>                                                                                     | <b>48</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>      |
| 67            | Rashodi od kamata                                                                                                                           | 49        | 0,00                            | 0,00             |
| 60 (osim 60x) | Negativne tečajne razlike                                                                                                                   | 50        | 0,00                            | 0,00             |
| 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>0,00</b>                     | <b>28.333,53</b> |
| 61            | Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje                                                                                           | 54        | 0,00                            | 22.462,87        |
| 65            | Naknada depozitaru                                                                                                                          | 55        | 0,00                            | 2.888,08         |
| 66            | Transakcijski troškovi                                                                                                                      | 56        | 0,00                            | 1.135,38         |
| 64y           | Umanjenje ostale imovine                                                                                                                    | 57        | 0,00                            | 0,00             |
| 69            | Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda                                                                                                      | 58        | 0,00                            | 1.847,20         |
|               | <b>Dobit ili gubitak (AOP 37+AOP40+ AOP43- AOP48 – AOP53)</b>                                                                               | <b>59</b> | <b>0,00</b>                     | <b>53.822,08</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>0,00</b>                     | <b>53.822,08</b> |

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen EUR 2027 BOND otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 58127812152

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u eurima)

| Pozicija                                                                              | Oznaka pozicije | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje      |
|---------------------------------------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------|-----------------------|
| <b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti<br/>(Σ od AOP70 do AOP87)</b>               | <b>69</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>-14.276.350,49</b> |
| Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira                                     | 70              | 0,00                            | 0,00                  |
| Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira                                       | 71              | 0,00                            | -14.202.744,98        |
| 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              | 0,00                            | 0,00                  |
| Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova                                                 | 75              | 0,00                            | 0,00                  |
| Primici od ulaganja u izvedenice                                                      | 76              | 0,00                            | 0,00                  |
| Izdaci od ulaganja u izvedenice                                                       | 77              | 0,00                            | 0,00                  |
| Primici od dividendi                                                                  | 78              | 0,00                            | 0,00                  |
| Primici od kamata                                                                     | 79              | 0,00                            | 142.389,93            |
| Izdaci za kamate                                                                      | 80              | 0,00                            | 0,00                  |
| Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji | 81              | 0,00                            | 25.297.463,50         |
| Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji  | 82              | 0,00                            | -25.495.963,06        |
| Izdaci od naknada za upravljanje                                                      | 83              | 0,00                            | -11.266,24            |
| Izdaci za naknade depozitaru                                                          | 84              | 0,00                            | -1.874,87             |
| Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda             | 85              | 0,00                            | -4.933,11             |
| Ostali primici iz poslovnih aktivnosti                                                | 86              | 0,00                            | 91.568,59             |
| Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti                                                 | 87              | 0,00                            | -90.990,25            |
| <b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti<br/>(Σ od AOP89 do AOP93)</b>            | <b>88</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>14.286.476,71</b>  |
| Primici od izdavanja udjela                                                           | 89              | 0,00                            | 14.308.331,19         |
| Izdaci od otkupa udjela                                                               | 90              | 0,00                            | -21.854,48            |
| 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>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava<br/>(AOP69+ AOP88+AOP94)</b>         | <b>95</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>10.126,22</b>      |
| <b>Novac na početku razdoblja</b>                                                     | <b>96</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>           |
| <b>Novac na kraju razdoblja<br/>(AOP95+AOP96)</b>                                     | <b>97</b>       | <b>0,00</b>                     | <b>10.126,22</b>      |

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen EUR 2027 BOND otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 58127812152

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u eurima)

| Pozicija                                                                       | AOP        | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|--------------------------------------------------------------------------------|------------|---------------------------------|------------------|
| <b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti<br/>(Σ od AOP99 do AOP118)</b>       | <b>98</b>  | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>      |
| Dobit ili gubitak                                                              | 99         | 0,00                            | 0,00             |
| Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente                            | 100        | 0,00                            | 0,00             |
| Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke           | 101        | 0,00                            | 0,00             |
| Prihodi od kamata                                                              | 102        | 0,00                            | 0,00             |
| Rashodi od kamata                                                              | 103        | 0,00                            | 0,00             |
| Prihodi od dividendi                                                           | 104        | 0,00                            | 0,00             |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi                                 | 105        | 0,00                            | 0,00             |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire                  | 106        | 0,00                            | 0,00             |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca                     | 107        | 0,00                            | 0,00             |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova                          | 108        | 0,00                            | 0,00             |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice                                    | 109        | 0,00                            | 0,00             |
| Primici od kamata                                                              | 110        | 0,00                            | 0,00             |
| Izdaci od kamata                                                               | 111        | 0,00                            | 0,00             |
| Primici od dividendi                                                           | 112        | 0,00                            | 0,00             |
| Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine                               | 113        | 0,00                            | 0,00             |
| Povećanje (smanjenje) ostale imovine                                           | 114        | 0,00                            | 0,00             |
| Povećanje (smanjenje) obveza s osnovne ulaganja u financijske instrumente      | 115        | 0,00                            | 0,00             |
| Povećanje (smanjenje) financijskih obveza                                      | 116        | 0,00                            | 0,00             |
| Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru         | 117        | 0,00                            | 0,00             |
| Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti                   | 118        | 0,00                            | 0,00             |
| <b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti<br/>(Σ od AOP120 do AOP124)</b>   | <b>119</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>      |
| Primici od izdavanja udjela                                                    | 120        | 0,00                            | 0,00             |
| Izdaci od otkupa udjela                                                        | 121        | 0,00                            | 0,00             |
| Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti                                  | 122        | 0,00                            | 0,00             |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti                                      | 123        | 0,00                            | 0,00             |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti                                       | 124        | 0,00                            | 0,00             |
| <b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava<br/>(AOP98+AOP119+AOP125)</b> | <b>125</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>      |
| <b>Novac na početku razdoblja</b>                                              | <b>126</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>      |
| <b>Novac na kraju razdoblja<br/>(AOP125+AOP126)</b>                            | <b>127</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>      |

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen EUR 2027 BOND otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 58127812152

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u eurima)

| Pozicija                                                                                     | AOP | Isto razdoblje<br>prethodne<br>godine | Tekuće<br>razdoblje |
|----------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---------------------------------------|---------------------|
| Dobit ili gubitak                                                                            | 128 | 0,00                                  | 53.822,08           |
| Ostala sveobuhvatna dobit                                                                    | 129 | 0,00                                  | 0,00                |
| Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit)<br>(AOP128+AOP129) | 130 | 0,00                                  | 53.822,08           |
| Primici od izdanih udjela UCITS fonda                                                        | 131 | 0,00                                  | 14.308.331,18       |
| Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda                                                          | 132 | 0,00                                  | -21.954,40          |
| Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda<br>(AOP131+ AOP132)         | 133 | 0,00                                  | 14.286.376,78       |
| Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda<br>(AOP130+ AOP133)                      | 134 | 0,00                                  | 14.340.198,86       |

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda\*

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen EUR 2027 BOND otvoreni investicijski fond s javnom ponudom  
OIB UCITS fonda: 58127812152  
Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen  
Izveštajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

| Pozicija                                                                                                                                                      | Tekuće razdoblje                                                                                                                                             | Zadnji dan prethodne (n) poslovne 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                                                                                                                                      | 14.340.198,86                                                                                                                                                | -                                        | -                                                                                                                                           | -                                          | -                                          |
| Broj udjela UCITS fonda                                                                                                                                       | 142.672,2877                                                                                                                                                 | 0,0000                                   | 0,0000                                                                                                                                      | 0,0000                                     | 0,0000                                     |
| Cijena udjela UCITS fonda                                                                                                                                     | 100,5115                                                                                                                                                     | 0,0000                                   | 0,0000                                                                                                                                      | 0,0000                                     | 0,0000                                     |
|                                                                                                                                                               | Tekuće razdoblje                                                                                                                                             | Prethodna godina (n)                     | Prethodna godina (n-1)                                                                                                                      | Prethodna godina (n-2)                     | Prethodna godina (n-3)                     |
| Prinos UCITS fonda                                                                                                                                            | 0,0050                                                                                                                                                       | -                                        | -                                                                                                                                           | -                                          | -                                          |
| Pokazatelj ukupnih troškova                                                                                                                                   | 0,0030                                                                                                                                                       | -                                        | -                                                                                                                                           | -                                          | -                                          |
| 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 |                                            |                                            |
| -                                                                                                                                                             | 0,00%                                                                                                                                                        |                                          | 0,00%                                                                                                                                       |                                            |                                            |

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

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: Raiffeisen EUR 2027 BOND otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 58127812152

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u eurima)

| Metoda vrednovanja  | Pozicije                        | Zadnji dan prethodne poslovne godine | %NAV  | Na izveštajni datum tekućeg razdoblja | %NAV   |
|---------------------|---------------------------------|--------------------------------------|-------|---------------------------------------|--------|
| Fer vrijednost      | Financijska imovina             | 0,00                                 | 0,00% | 14.140.383,11                         | 98,61% |
|                     | .....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             | 0,00                                 | 0,00% | 210.183,66                            | 1,46%  |
|                     | Financijske obveze              | 0,00                                 | 0,00% | -10.367,92                            | -0,07% |
| 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:** Raiffeisen EUR 2027 BOND otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

**OIB UCITS fonda:** 58127812152

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

**Izveštajno razdoblje:** 01.01.2024 - 30.06.2024

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.

Datum izvještaja:

30.06.2024.

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:


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

| <b>Opći podaci:</b>                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                            |                                       |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|
| 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<br><br>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%                                 |
| <b>Podaci o koncentraciji:</b>                                                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                       |

|                                                                                                                                                           |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                     |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|--------------------------------|----------------------|---------------------|
| <b>Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa</b>               |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                     |
| 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                            |                      |                     |
| <b>Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovorâ o razmjeni ukupnog prinosa</b> |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                     |
| Naziv druge ugovorne strane                                                                                                                               | Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa |                                    | Nominalna vrijednost ugovora |                                |                      |                     |
| N/A                                                                                                                                                       | N/A                                                                                      |                                    | N/A                          |                                |                      |                     |
| <b>Zbirni podatci o transakcijama:</b>                                                                                                                    |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                     |
| <b>Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala</b>                                                                                                            |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                     |
| Opis vrste i kvalitete kolaterala                                                                                                                         |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                     |
| N/A                                                                                                                                                       |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                     |
| <b>Dospijeće kolaterala</b>                                                                                                                               |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                     |
| 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                 |
| <b>Valuta kolaterala</b>                                                                                                                                  |                                                                                          |                                    |                              |                                |                      |                     |

|                                                                                                                                                             |                                 |                                    |                          |                                |                      |                                               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------|------------------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------|-----------------------------------------------|
| Valuta kolaterala                                                                                                                                           |                                 |                                    |                          |                                |                      |                                               |
| N/A                                                                                                                                                         |                                 |                                    |                          |                                |                      |                                               |
| <b>d) dospijeće transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa</b>                                                       |                                 |                                    |                          |                                |                      |                                               |
| 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 dospijeća 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                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
| Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:                                                                               |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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            |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| Podatci o prihodima i troškovima:                                                                                                            |                |                                                                                                                                                                                                                                                                                              |
| 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:

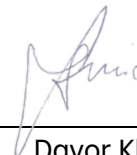
30.06.2024.

---

Ovlaštena osoba društva za  
upravljanje:



Vesna Tomljenović Čičak



Davor Klasnić



**Raiffelsen** <sup>3</sup>  
**INVEST d.o.o.**  
**Zagreb**