

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

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

OIB: **81769224349**

Na datum: **30.06.2020**

(u kunama)

Konto	Pozicije	AOP	31. 12. 2019.	30.06.2020
	Imovina	1		
10 + 13*	Novčana sredstva	2	7,944,187.69	9,032,352.65
30 + 31 + 13*	Financijska imovina po fer vrijednosti	3	0.00	0.00
32 + 13*	Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	30,639.83	0.00
11	Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	5	2,310,410.31	1,189,745.54
12 + 13 + 14 + 15 + 16 + 17	Ostala potraživanja	6	348,410.83	551,555.71
01	Nekretnine, postrojenja i oprema	7	3,501,659.87	3,242,230.71
00	Nematerijalna imovina	8	447,428.75	392,582.90
19x	Odgođen porezna imovina	9	65,852.62	96,185.94
02 + 03 + 19 (osim 19x)	Ostala imovina	10	119,113.00	56,141.81
	Ukupna IMOVINA ((Σ AOP2 do AOP10)	11	14,767,702.90	14,560,795.26
98	Izvanbilančni zapisi	12	74,983,982.86	72,549,263.44
	KAPITAL I OBVEZE	13		
	Kapital i rezerve (Σ AOP15 do AOP20)	14	9,724,404.81	10,119,180.02
90	Temeljni kapital	15	8,000,000.00	8,000,000.00
91 + 92 + 94	Rezerve kapitala	16	0.00	0.00
93x	Rezerve fer vrijednosti	17	0.00	0.00
93y	Ostale revalorizacijske rezerve	18	0.00	0.00
950 + 951	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	19	881,871.88	1,724,404.81
952 + 953	Dobit ili gubitak tekuće godine	20	842,532.93	394,775.21
	Obveze (Σ od AOP22 do AOP25)	21	5,043,298.09	4,441,615.24
20	Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	22	126,309.48	98,950.34
21 + 23*	Financijske obveze	23	2,910,854.44	2,742,381.18
24 + 25 + 26 + 27 + 28 + 29 (osim 29x)	Ostale obveze	24	2,006,134.17	1,600,283.72
29x	Odgođene porezne obveze	25	0.00	0.00
	UKUPNO KAPITAL I OBVEZE (AOP14 + AOP21)	26	14,767,702.90	14,560,795.26
99	Izvanbilančni zapisi	27	74,983,982.86	72,549,263.44

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI				
Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen Invest d.o.o.				
OIB: 81769224349				
Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2020				
(u kunama)				
Konto	Pozicije	AOP	01.01.2019.- 30.06.2019	01.01.2020.- 30.06.2020.
	Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29 + AOP32 + AOP35+AOP38)	28	7,675,772.62	8,009,607.36
700	Naknada za upravljanje (AOP30 + AOP31)	29	7,354,252.11	7,685,147.83
700x	UCTIS fondom	30	7,354,252.11	7,685,147.83
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	115,866.18	83,473.05
703x	UCITS fonda	36	115,866.18	83,473.05
703y	alternativnog investicijskog fonda	37	0.00	0.00
701+709	Ostali prihodi	38	205,654.33	240,986.48
	Rashodi od upravljanja fondovima (Σ od AOP40 + AOP41)	39	-3,130,452.98	-3,226,032.13
-642	Troškovi za posredovanja u prodaji udjela	40	-2,224,719.82	-2,407,720.21
-640-641-643	Ostali rashodi	41	-905,733.16	-818,311.92
	Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28 + AOP39)	42	4,545,319.64	4,783,575.23
71-644	Neto prihod od upravljanja portfeljem	43	64,591.07	3,795.05
72	Prihod od investicijskog savjetovanja	44	0.00	0.00
-60-61-62-63-65	Opći i administrativni troškovi poslovanja	45	-4,572,965.85	-4,273,413.38
	Neto financijski rezultat (Σ od AOP47 do AOP50)	46	-29,519.92	-63,127.58
73-680	Neto prihod od kamata	47	-28,418.75	-26,534.12
74-681	Neto tečajne razlike	48	-1,101.17	-36,593.46
752-661	Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	49	0.00	0.00
73+750+751+759+76-660-669-670	Ostali prihodi i rashodi od ulaganja u financijske instrumente	50	0.00	0.00
77+78-+76-671-69	Ostali prihodi i rashodi	51	112,696.63	35,961.20
	Ukupni prihodi	52	7,907,839.31	8,112,882.34
	Ukupni rashodi	53	-7,787,717.74	-7,626,091.82
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42 + AOP43 + AOP44 + AOP45 +AOP46+AOP51)	54	120,121.57	486,790.52
	Porez na dobit	55	35,988.91	92,015.31
	Dobit ili gubitak (AOP54-AOP55)	56	84,132.66	394,775.21
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP58 + AOP63)	57	0.00	0.00
	Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (Σ od AOP59 do AOP62)	58	0.00	0.00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina	59	0.00	0.00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	60	0.00	0.00
	Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka	61	0.00	0.00
	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	62	0.00	0.00
	Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP64 + AOP67 + AOP70)	63	0.00	0.00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63 + AOP64)	64	0.00	0.00
	– nerealizirani dobici/gubici	65	0.00	0.00
	– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	66	0.00	0.00
	Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP66 + AOP67)	67	0.00	0.00
	– dobici/gubici	68	0.00	0.00
	– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	69	0.00	0.00
	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka	70	0.00	0.00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP56 + AOP57)	71	84,132.66	394,775.21

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)			
Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen Invest d.o.o.			
OIB: 81769224349			
Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2020			
(u kunama)			
Pozicija	AOP	01.01.2019.- 30.06.2019	01.01.2020.- 30.06.2020.
Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ AOP109 do AOP123)	108	-131,675.05	1,151,026.94
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	109	120,121.57	486,790.52
Amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	110	428,575.85	377,290.01
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	111	0.00	0.00
Rezerviranja	112	0.00	0.00
Prihodi od kamata	113	-627.17	-18,699.97
Rashodi od kamata	114	0.00	26,593.04
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 portfelj	117	241,853.78	1,120,664.77
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	118	21,594.65	107,330.44
Izdaci od kamata	119	0.00	0.00
Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	120	0.00	0.00
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	121	4,012.49	-27,359.14
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	122	-403,436.97	-478,568.12
Plaćen poreza na dobit	123	-543,769.25	-443,014.61
Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (Σ AOP125 do AOP134)	124	714.53	-62,861.98
Primici od prodaje financijskih instrumenata	125	0.00	0.00
Izdaci za kupnju financijskih instrumenata	126	0.00	0.00
Primici od kamata	127	714.53	153.02
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	0.00	-63,015.00
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	-7,000,000.00	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	-7,000,000.00	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	-7,130,960.52	1,088,164.96
Novac na početku razdoblja	146	15,097,384.61	7,944,187.69
Novac na kraju razdoblja (AOP145+ AOP146)	147	7,966,424.09	9,032,352.65

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA								
Naziv društva za upravljanje: Raiffeisen Invest d.o.o.								
OIB: 81769224349								
Za razdoblje: 01.01. - 30.06.2020								
Kapital i rezerve		Raspodjeljivo vlasnicima matice					Raspodjeljivo vlasnicima nekontro-lirajućih 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 2019.	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,881,871.88	0.00		15,881,871.88
Promjene računovodstvenih politika								0.00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja								0.00
Stanje 1. siječnja 2019. (prepravljeno)	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	7,881,871.88	0.00	0.00	15,881,871.88
Dobit ili gubitak razdoblja						842,532.93		842,532.93
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 nevlasničke 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	842,532.93		842,532.93
Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala								0.00
Ostale uplate vlasnika								0.00
Isplata udjela u dobiti					-7,000,000.00			-7,000,000.00
Ostale raspodjele vlasnicima								0.00
Stanje na 31. prosinca 2019. (zadnji dan izvještajnog razdoblja u prethodnoj godini)	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	881,871.88	842,532.93		9,724,404.81
Stanje 1. siječnja 2020.	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,724,404.81	0.00		9,724,404.81
Promjene računovodstvenih politika								0.00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja								0.00
Stanje 1. siječnja 2020. (prepravljeno)	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,724,404.81	0.00		9,724,404.81
Dobit ili gubitak razdoblja						394,775.21		394,775.21
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 nevlasničke 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	394,775.21		394,775.21
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala								0.00
Ostale uplate vlasnika								0.00
Isplata udjela u dobiti								0.00
Ostale raspodjele vlasnicima								0.00
Stanje na 31. lipnja 2020. (zadnji dan izvještajnog razdoblja)	8,000,000.00	0.00	0.00	0.00	1,724,404.81	394,775.21		10,119,180.02

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

OIB: **81769224349**

Na datum: **30.06.2020**

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:

31.07.2020.

Ovlaštena osoba društva za
upravljanje:

