

Polugodišnje izvješće mirovinskog osiguravajućeg društva

Naziv društva:	Hrvatsko mirovinsko osiguravajuće društvo d.d.
Adresa društva:	Gradišćanska ulica 26, Zagreb
OIB:	17448125754

Datum obračuna:	30.06.2021.
Kraj razdoblja	30.06.2021.
Obračunsko razdoblje:	1.1.2021. - 30.06.2021.

Mjesto: Zagreb

Datum izrade izvještaja: 27.7.2021
Sastavio: Davor Sesar

Izvješće sadrži sljedeće obrasce:

- | | | |
|---|------------------------------|---|
| 1 | IFP | Izvještaj o financijskom položaju |
| 2 | Obrazac ISD | Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti |
| 3 | Obrazac INTi | Izvještaj o novčanom tijeku (indirektna metoda) |
| 4 | Obrazac IPK | Izvještaj o promjenama kapitala |

IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU
 na datum: 30.06.2021.

u kunama

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Isti datum prethodne godine	Izveštajni datum
AKTIVA					
01	02+03	A	NEMATERIJALNA IMOVINA		4.339.836
02		1	Goodwill		
03		2	Ostala nematerijalna imovina		4.339.836
04	05+06+07	B	MATERIJALNA IMOVINA		7.992.391
05		1	Zemljišta i građevinski objekti		7.185.647
06		2	Postrojenja i oprema		480.829
07		3	Ostala materijalna imovina		325.914
08	09+10+11	C	ULAGANJA		64.361.764
09		I	Ulaganja u nekretnine		
10		II	Ulaganja u podružnice, pridružena društva i zajedničke pothvate		
11	12+15+20+26	III	Financijska imovina		64.361.764
12	13+14	1	Financijska imovina koja se drži do dospijeća		
13		1.1	Dužnički financijski instrumenti		
14		1.2	Ostalo		
15	16+17+18+19	2	Financijska imovina raspoloživa za prodaju		
16		2.1	Vlasnički financijski instrumenti		
17		2.2	Dužnički financijski instrumenti		
18		2.3	Udjeli u investicijskim fondovima		
19		2.4	Ostalo		
20	21+22+...+25	3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		64.361.764
21		3.1	Vlasnički financijski instrumenti		
22		3.2	Dužnički financijski instrumenti		55.539.255
23		3.3	Izvedeni financijski instrumenti		136.259
24		3.4	Udjeli u investicijskim fondovima		8.686.250
25		3.5	Ostalo		
26	27+28+29	4	Zajmovi i potraživanja		
27		4.1	Depoziti kod kreditnih institucija		
28		4.2	Zajmovi		
29		4.3	Ostalo		
30	31+32	D	ODGOĐENA I TEKUĆA POREZNA IMOVINA		
31		1	Odgođena porezna imovina		
32		2	Tekuća porezna imovina		
33	34+35+36+37	E	POTRAŽIVANJA		
34		1	Potraživanja iz redovnog poslovanja		
35		2	Potraživanja od obveznika plaćanja doprinosa		
36		3	Potraživanja od povezanih društava		
37		4	Ostala potraživanja		
38	39+40+41	F	OSTALA IMOVINA		126.029.724
39		1	Novac u banci i blagajni		126.029.724
40		2	Dugotrajna imovina namijenjena za prodaju i prestanak poslovanja		
41		3	Ostalo		
42	43+44+48	G	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA		
43		1	Razgraničene kamate i najamnine		
44	45+46+47	2	Razgraničeni troškovi redovnog poslovanja		
45		2.1	s osnove obveznog mirovinskog osiguranja		
46		2.2	s osnove dobrovoljnog mirovinskog osiguranja		
47		2.3	s osnove drugih poslova		
48		3	Ostalo		
49	01+04+08+30+33+38+42	H	UKUPNO AKTIVA		202.723.715
50		I	IZVANBILANČNI ZAPISI		31.333.779

PASIVA					
51	52+53+54+58+62+65	A	KAPITAL I REZERVE		44.914.783
52		1	Upisani kapital		23.100.000
53		2	Rezerve kapitala (premije na emitirane dionice)		
54	55+56+57	3	Revalorizacijske rezerve		
55		3.1	Zemljišta i građevinski objekti		
56		3.2	Financijske imovine raspoložive za prodaju		
57		3.3	Ostale revalorizacijske rezerve		
58	59+60+61	4	Rezerve		26.636.500
59		4.1	Zakonske rezerve		
60		4.2	Statutarna rezerva		
61		4.3	Ostale rezerve		26.636.500
62	63+64	5	Zadržana dobit ili preneseni gubitak		-1.868.375
63		5.1	Zadržana dobit		
64		5.2	Preneseni gubitak (-)		-1.868.375
65	66+67	6	Dobit ili gubitak tekućeg obračunskog razdoblja		-2.953.342
66		6.1	Dobit tekućeg obračunskog razdoblja		
67		6.2	Gubitak tekućeg obračunskog razdoblja (-)		-2.953.342
68		B	OBVEZE DRUGOG REDA (PODREĐENE OBVEZE)		
69		C	MANJINSKI INTERES		
70	71+72+...+75	D	TEHNIČKE PRIČUVE		55.498.530
71		1	Tehničke pričuve za obvezno mirovinsko osiguranje		53.203.844
72		2	Tehničke pričuve za dobrovoljno mirovinsko osiguranje		2.294.686
73		3	Tehničke pričuve za druge poslove		
74		4	Pričuve za obračunate, a neisplaćene mirovine i ostale naknade		
75		5	Ostale tehničke pričuve		
76		E	REZERVIRANJA		
77	78+79+80	F	FINANCIJSKE OBVEZE		2.987.724
78		1	Obveze za primljene kredite i zajmove		
79		2	Obveze po financijskim instrumentima		
80		3	Ostale financijske obveze		2.987.724
81	82+83	G	ODGOĐENA I TEKUĆA POREZNA OBVEZA		
82		1	Odgođena porezna obveza		
83		2	Tekuća porezna obveza		
84	85+86	H	OSTALE OBVEZE		2.828.372
85		1	Ostale obveze proizašle iz redovnog poslovanja		2.545.924
86		2	Ostale obveze		282.448
87	88+89+90	I	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA		96.494.306
88		1	Obračunati troškovi		
89		2	Odgođeno priznavanje prihoda		
90		3	Prihod budućeg razdoblja		96.494.306
91	51+68+69+70+76+77+81+84+87	J	UKUPNO PASIVA		202.723.715
92		K	IZVANBILANČNI ZAPISI		31.333.779

Napomena: poziciju 69 popunjavaju mirovinska osiguravajuća društva koja sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje

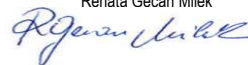
Mjesto i datum: Zagreb, 27.07.2021.

Sastavio: Davor Sesar



Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
Renata Gecan Milek



Član Uprave
Blaženka Križanac



IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
za razdoblje: 1.1.2021. - 30.06.2021.

u kunama

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
01		I	Prihodi s osnove doznaka mirovinskih društava, izravnih jednokratnih uplata i uplata drugih osoba		66.398.634
02	03+07+12	II	Prihodi od ulaganja		2.522.401
03	04+05+06	1	Prihodi od ulaganja u nekretnine		
04		1.1	Prihodi od najma		
05		1.2	Prihodi od povećanja vrijednosti nekretnina		
06		1.3	Prihodi od prodaje nekretnina		
07	08+09+10+11	2	Financijski prihodi		2.490.550
08		2.1	Prihodi od kamata		169.488
09		2.2	Pozitivne tečajne razlike		466.469
10		2.3	Nerealizirani i realizirani dobiti financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG		1.854.593
11		2.4	Realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju		
12		3	Ostali prihodi od ulaganja		31.851
13		III	Prihodi od provizija i naknada		
14		IV	Ostali prihodi		8.167
15	16+19+20+21	V	Rashodi s osnove ugovora o mirovini		-65.578.495
16	17+18	1	Isplate iz mirovinskog osiguranja		-10.079.965
17		1.1	Isplate mjesečnih mirovina		-1.312.657
18		1.2	Isplate jednokratnih iznosa		-8.767.308
19		2	Promjena tehničkih pričuva		-55.498.530
20		3	Promjena pričuva za obračunate, a neisplaćene mirovine i ostale naknade		
21		4	Promjene ostalih tehničkih pričuva		
22	23+27	VI	Poslovni rashodi		-3.938.635
23	24+25+26	1	Opći i administrativni troškovi poslovanja		-3.936.135
24		1.1	Amortizacija materijalne imovine		-160.770
25		1.2	Plaće, porezi i doprinosi iz i na plaće		-1.813.561
26		1.3	Ostali troškovi		-1.961.804
27		2	Ostali poslovni rashodi		-2.500
28	29+33+39	VII	Rashodi od ulaganja		-2.365.414
29	30+31+32	1	Troškovi od ulaganja u nekretnine		
30		1.1	Amortizacija		
31		1.2	Rashodi od smanjenja vrijednosti nekretnina		
32		1.3	Gubici ostvareni pri prodaji nekretnine		
33	34+35+...+38	2	Financijski rashodi		-2.348.582
34		2.1	Rashodi od kamata		
35		2.2	Negativne tečajne razlike		-600.527
36		2.3	Nerealizirani i realizirani gubici financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG		-1.748.055
37		2.4	Realizirani gubici financijske imovine raspoložive za prodaju		
38		2.5	Umanjenje vrijednosti financijske imovine		
39		3	Ostali troškovi ulaganja		-16.832
40		VIII	Ostali rashodi		
41	01+02+13+14+15+22+28+40	IX	Dobit ili gubitak obračunskog razdoblja prije oporezivanja		-2.953.342
42	43+44	X	Porez na dobit		
43		1	Tekuci porezni trošak		
44		2	Odgodeni porezni trošak (prihod)		
45	41+42	XI	Dobit ili gubitak obračunskog razdoblja		-2.953.342
46		1	Pripisano imateljima kapitala matice		
47		2	Pripisano manjinskom interesu		
48	49+50+51	XII	Ostala sveobuhvatna dobit		
49		1	Promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)		
50		2	Aktuarski dobiti/gubici po mirovinskim planovima s definiranim primanjima		
51		3	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju		
52	45+48	XIII	Ukupna sveobuhvatna dobit		-2.953.342
53		1	Pripisano imateljima kapitala matice		
54		2	Pripisano manjinskom interesu		
55		XIV	Reklasifikacijske usklade		

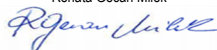
Napomena: Pozicije 46, 47, 53 i 54 popunjavaju mirovinska osiguravajuća društva koja sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje

Mjesto i datum: Zagreb, 27.07.2021.

Sastavio: Davor Sesar



Odgovorne osobe: Predsjednik Uprave
Renata Gecan Milek



Član Uprave
Blaženka Križanac



**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU (indirektna metoda)
 za razdoblje: 1.1.2021. - 30.06.2021.**

u kunama

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
01	02+13+27	I	NOVČANI TIJEK IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		86.836.831
02	03+04	1	Novčani tijek prije promjene poslovne imovine i obveza		-2.970.416
03		1.1	Dobit/gubitak prije oporezivanja		-2.953.342
04	05+06+...+12	1.2	Usklađenja:		-17.074
05		1.2.1	Amortizacija materijalne imovine		160.770
06		1.2.2	Amortizacija nematerijalne imovine		98.182
07		1.2.3	Umanjenje vrijednosti i dobici/gubici od svođenja na fer vrijednost		-106.538
08		1.2.4	Troškovi kamata		
09		1.2.5	Prihodi od kamata		-169.488
10		1.2.6	Udjeli u dobiti pridruženih društava		
11		1.2.7	Dobici/gubici od prodaje materijalne imovine (uključujući zemljišta i građevinske objekte)		
12		1.2.8	Ostala usklađenja		
13	14+15+...+26	2	Povećanje/smanjenje poslovne imovine i obveza		89.807.248
14		2.1	Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju		
15		2.2	Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		-64.117.204
16		2.3	Povećanje/smanjenje zajmova i potraživanja		
17		2.5	Povećanje/smanjenje porezne imovine		
18		2.6	Povećanje/smanjenje potraživanja		
19		2.7	Povećanje/smanjenje ostale imovine		
20		2.8	Povećanje/smanjenje plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda		
21		2.9	Povećanje/smanjenje tehničkih pričuva		55.498.530
22		2.10	Povećanje/smanjenje ostalih pričuva		
23		2.11	Povećanje/smanjenje poreznih obveza		
24		2.12	Povećanje/smanjenje financijskih obveza		2.987.724
25		2.13	Povećanje/smanjenje ostalih obveza		-805.952
26		2.14	Povećanje/smanjenje odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja		96.244.150
27		3	Plaćeni porez na dobit		
28	29+30+...+44	II	NOVČANI TIJEK IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI		-3.420.957
29		1	Primici od prodaje materijalne imovine		
30		2	Izdaci za nabavu materijalne imovine		-108.436
31		3	Primici od prodaje nematerijalne imovine		
32		4	Izdaci za nabavu nematerijalne imovine		-3.343.986
33		5	Primici od prodaje nekretnina		
34		6	Izdaci za nabavu nekretnina		0
35		7	Povećanje/smanjenje ulaganja u poduzetnike, pridružena društva i sudjelovanje u zajedničkim ulaganjima		
36		8	Primici od prodaje podružnica i drugih poslovnih jedinica, umanjeno za novac i novčane ekvivalente		
37		9	Izdaci za stjecanje podružnica i drugih poslovnih jedinica, umanjeno za stečeni novac i novčane ekvivalente		
38		10	Primici od financijske imovine koja se drži do dospeljega		
39		11	Izdaci od financijske imovine koja se drži do dospeljega		
40		12	Primici od prodaje vrijednosnih papira i udjela		
41		13	Izdaci za ulaganja u vrijednosne papire i udjele		
42		14	Primici od dividendi i udjela u dobiti		31.466
43		15	Primici sa naslova otplate danih kratkoročnih i dugoročnih zajmova		
44		16	Izdaci za dane kratkoročne i dugoročne zajmove		
45	46+47+...+50	III	NOVČANI TIJEK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
46		1	Novčani primici uslijed povećanja temeljnog kapitala		
47		2	Novčani primici od primljenih kratkoročnih i dugoročnih zajmova		
48		3	Novčani izdaci za otplatu primljenih kratkoročnih i dugoročnih zajmova		
49		4	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		
50		5	Novčani izdaci za isplatu udjela u dobiti (dividendi)		
51	01+28+45	IV	ČISTI NOVČANI TIJEK		83.415.874
52		V	UČINCI PROMJENE TEČAJEVA STRANIH VALUTA NA NOVAC I NOVČANE EKVIVALENTE		
53	51+52	VI	NETO POVEĆANJE/SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA		83.415.874
54		1	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja		42.613.850
55	53+54	2	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja		126.029.724

Napomena: Pozicije 36 i 37 popunjavaju mirovinska osiguravajuća društva koja sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje

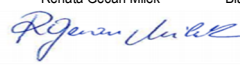
Mjesto i datum: Zagreb, 27.07.2021.

Sastavio: Davor Sesar

Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
Renata Gecan Milek

Član Uprave
Blaženka Križanac


IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
 za razdoblje: 1.1.2021. - 30.06.2021.

u kunama

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Kapital i rezerve Pozicija	Raspodjeljivo vlasnicima matice						Raspodjeljivo vlasnicima manjinskih interesa*	Ukupno kapital i rezerve		
				Upisani kapital	Premije na emitirane dionice	Revalorizacijske rezerve	Rezerve (zakonske, statutarne, ostale)	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)			Ukupno kapital i rezerve	
01		I	Stanje na dan početka prethodne poslovne godine										
02		1	Promjene računovodstvenih politika										
03		2	Ispravak pogreški prethodnih razdoblja										
04	01+02+03	II	Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)										
05	06+07	III	Sveobuhvatna dobiti ili gubitak prethodne poslovne godine						-1.868.375	-1.868.375			-1.868.375
06		1	Dobit ili gubitak razdoblja						-1.868.375	-1.868.375			-1.868.375
07	08+09+10+11	2	Ostala sveobuhvatna dobiti ili gubitak prethodne poslovne godine										
08		2.1	Nerealizirani dobiti ili gubici od materijalne imovine										
09		2.2	Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju										
10		2.3	Realizirani dobiti ili gubici of financijske imovine raspoložive za prodaju										
11		2.4	Ostale nevlasničke promjene kapitala										
12	13+14+15+16	IV	Transakcije s vlasnicima (prethodna poslovna godina)	49.736.500							49.736.500		49.736.500
13		1	Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	23.100.000							23.100.000		23.100.000
14		2	Ostale uplate vlasnika	26.636.500							26.636.500		26.636.500
15		3	Isplate udjela u dobiti / dividenda										
16		4	Ostale raspodjele vlasnicima										
17	04+05+12	V	Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	49.736.500					-1.868.375	47.868.125			47.868.125
18		I	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	49.736.500					-1.868.375	47.868.125			47.868.125
19		1	Promjene računovodstvenih politika										
20		2	Ispravak pogreški prethodnih razdoblja										
21	18+19+20	II	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	49.736.500					-1.868.375	47.868.125			47.868.125
22	23+24	III	Sveobuhvatna dobiti ili gubitak prethodne poslovne godine						-2.953.342	-2.953.342			-2.953.342
23		1	Dobit ili gubitak razdoblja						-2.953.342	-2.953.342			-2.953.342
24	25+26+27+28	2	Ostala sveobuhvatna dobiti ili gubitak tekuće poslovne godine										
25		2.1	Nerealizirani dobiti ili gubici od materijalne imovine (zemljišta i građevinski objekti)										
26		2.2	Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju										
27		2.3	Realizirani dobiti ili gubici of financijske imovine raspoložive za prodaju										
28		2.4	Ostale nevlasničke promjene kapitala										
29	30+31+32+33	IV	Transakcije s vlasnicima (tekuća poslovna godina)										
30		1	Povećanje/smanjenje upisanog kapitala										
31		2	Ostale uplate vlasnika										
32		3	Isplate udjela u dobiti / dividenda										
33		4	Ostale raspodjele vlasnicima										
34	21+22+29	V	Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine	49.736.500					-1.868.375	-2.953.342	44.914.783		44.914.783

Napomena: * Popunjavaju mirovinska osiguravajuća društva koja sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje

Mjesto i datum: Zagreb, 27.07.2021.

Sastavio: Davor Sesar



Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
Renata Gecan Milek



Član Uprave
Blaženka Krizanac

