

Tromjesečno izvješće mirovinskog osiguravajućeg društva

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

Datum obračuna:	30.06.2022.
Kraj razdoblja	30.06.2022.
Obračunsko razdoblje:	1.1.2022. - 30.06.2022.

Mjesto: Zagreb

Datum izrade izvještaja: 28.7.2022
Sastavio: Davor Sesar

Mjesečno 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 |

***Napomena:**

Navedeni popis obrazaca aktualan je za izvještajni period od 1.7.2020 do daljnjeg

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
na datum: 30.06.2022.

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	4.341.627
02		1	Goodwill		
03		2	Ostala nematerijalna imovina	4.339.836	4.341.627
04	05+06+07	B	MATERIJALNA IMOVINA	7.992.391	7.771.359
05		1	Zemljišta i građevinski objekti	7.185.647	7.028.650
06		2	Postrojenja i oprema	480.829	492.006
07		3	Ostala materijalna imovina	325.914	250.703
08	09+10+11	C	ULAGANJA	64.361.764	511.972.975
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	511.972.975
12	13+14	1	Financijska imovina koja se drži do dospelja		495.514.743
13		1.1	Dužnički financijski instrumenti		495.514.743
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	16.458.232
21		3.1	Vlasnički financijski instrumenti		
22		3.2	Dužnički financijski instrumenti	55.539.255	11.364.370
23		3.3	Izvedeni financijski instrumenti	136.259	964.134
24		3.4	Udjeli u investicijskim fondovima	8.686.250	4.129.728
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		40.350
34		1	Potraživanja iz redovnog poslovanja		1.267
35		2	Potraživanja od obveznika plaćanja doprinosa		
36		3	Potraživanja od povezanih društava		
37		4	Ostala potraživanja		39.083
38	39+40+41	F	OSTALA IMOVINA	126.029.724	172.225.029
39		1	Novac u banci i blagajni	126.029.724	172.225.029
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		55.167
43		1	Razgraničene kamate i najamnine		
44	45+46+47	2	Razgraničeni troškovi redovnog poslovanja		
45		2.1	s osnovne obveznog mirovinskog osiguranja		
46		2.2	s osnovne dobrovoljnog mirovinskog osiguranja		
47		2.3	s osnovne drugih poslova		
48		3	Ostalo		55.167
49	01+04+08+30+33+38+42	H	UKUPNO AKTIVA	202.723.715	696.406.506
50		I	IZVANBILANČNI ZAPISI	31.333.779	735.495.451

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU
na datum: 30.06.2022.

u kunama

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Isti datum prethodne godine	Izvršajni datum
PASIVA					
51	52+53+54+55+56+57	A	KAPITAL I REZERVE	44.914.783	35.816.446
52		1	Upisani kapital	23.100.000	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	26.636.500
59		4.1	Zakonske rezerve		
60		4.2	Statutarna rezerva		
61		4.3	Ostale rezerve	26.636.500	26.636.500
62	63+64	5	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-1.868.375	-5.510.952
63		5.1	Zadržana dobit		
64		5.2	Preneseni gubitak (-)	-1.868.375	-5.510.952
65	66+67	6	Dobit ili gubitak tekućeg obračunskog razdoblja	-2.953.342	-8.409.102
66		6.1	Dobit tekućeg obračunskog razdoblja		
67		6.2	Gubitak tekućeg obračunskog razdoblja (-)	-2.953.342	-8.409.102
68		B	OBVEZE DRUGOG REDA (PODREĐENE OBVEZE)		
69		C	MANJINSKI INTERES		
70	71+72+ 75	D	TEHNIČKE PRIČUVE	55.498.530	514.412.147
71		1	Tehničke pričuve za obvezno mirovinsko osiguranje	53.203.844	499.388.176
72		2	Tehničke pričuve za dobrovoljno mirovinsko osiguranje	2.294.686	15.023.410
73		3	Tehničke pričuve za druge poslove		
74		4	Pričuve za obračunate, a neisplaćene mirovine i ostale naknade		560
75		5	Ostale tehničke pričuve		
76		E	REZERVIRANJA		
77	78+79+80	F	FINANCIJSKE OBVEZE	2.987.724	374.674
78		1	Obveze za primljene kredite i zajmove		
79		2	Obveze po financijskim instrumentima		374.674
80		3	Ostale financijske obveze	2.987.724	
81	82+83	G	ODGOĐENA I TEKUĆA POREZNA OBVEZA		
82		1	Odgodjena porezna obveza		
83		2	Tekuća porezna obveza		
84	85+86	H	OSTALE OBVEZE	2.828.372	944.757
85		1	Ostale obveze proizašle iz redovnog poslovanja	2.545.924	
86		2	Ostale obveze	282.448	944.757
87	88+89+90	I	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	96.494.306	144.858.484
88		1	Obračunati troškovi		12.398
89		2	Odgodjeno priznavanje prihoda		
90		3	Prihod budućeg razdoblja	96.494.306	144.846.086
91	51+68+69+70+76+77+81+84+87	J	UKUPNO PASIVA	202.723.715	696.406.506
92		K	IZVANBILANČNI ZAPISI	31.333.779	735.495.461

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

Mjesto i datum: Zagreb, 28.07.2022.

Sastavio: Davor Sesar

Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
Renata Gecan Milek

Član Uprave
Blaženka Kržanac





IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
 za razdoblje: 1.1.2022. - 30.06.2022.

u *Kunama*

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tokuće razdoblje
01		I	Prihodi s osnove doznaka mirovinskih društava, izravnih jednokratnih uplata i uplata drugih osoba	66.398.634	266.002.410
02	03+07+12	II	Prihodi od ulaganja	2.522.401	24.302.192
03	04+05+08	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 nekretnine		
07	08+09+10+11	2	Financijski prihodi	2.490.550	16.056.907
08		2.1	Prihodi od kamata	169.488	3.045.732
09		2.2	Pozitivne tečajne razlike	466.469	10.305.512
10		2.3	Nerealizirani i realizirani dobiti financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	1.854.593	2.705.663
11		2.4	Realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju		
12		3	Ostali prihodi od ulaganja	31.851	8.245.285
13		III	Prihodi od provizija i naknada		
14		IV	Ostali prihodi	8.167	30.342
15	16+19+20+21	V	Rashodi s osnove ugovora o mirovini	-65.578.495	-258.375.120
16	17+18	1	Isplate iz mirovinskog osiguranja	-10.079.965	-48.876.400
17		1.1	Isplate mjesečnih mirovina	-1.312.657	-12.555.219
18		1.2	Isplate jednokratnih iznosa	-8.767.308	-36.324.181
19		2	Promjena tehničkih pričuva	-55.498.530	-209.495.160
20		3	Promjena pričuve za obračunate, a neisplaćene mirovine i ostale naknade		-580
21		4	Promjene ostalih tehničkih pričuva		
22	23+27	VI	Poslovni rashodi	-3.938.635	-12.868.345
23	24+25+26	1	Opći i administrativni troškovi poslovanja	-3.936.135	-5.120.301
24		1.1	Amortizacija materijalne imovine	-160.770	-167.917
25		1.2	Plaće, porezi i doprinosi iz i na plaće	-1.813.561	-2.124.495
26		1.3	Ostali troškovi	-1.961.804	-2.827.689
27		2	Ostali poslovni rashodi	-2.500	-7.748.044
28	29+33+39	VII	Rashodi od ulaganja	-2.385.414	-27.500.582
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	-2.348.592	-26.894.666
34		2.1	Rashodi od kamata		
35		2.2	Negativne tečajne razlike	-600.527	-9.816.610
36		2.3	Nerealizirani i realizirani gubici financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	-1.748.055	-17.078.056
37		2.4	Realizirani gubici financijske imovine raspoložive za prodaju		
38		2.5	Umanjenje vrijednosti financijske imovine		
39		3	Ostali troškovi ulaganja	-16.832	-605.915
40		VIII	Ostali rashodi		
41	01+02+13+14+15+22+23+40	IX	Dobit ili gubitak obračunskog razdoblja prije oporezivanja	-2.953.342	-8.409.102
42	43+44	X	Porez na dobit		
43		1	Tekući porezni trošak		
44		2	Odgodeni porezni trošak (prihod)		
45	41+42	XI	Dobit ili gubitak obračunskog razdoblja	-2.953.342	-8.409.102
46		1	Prpisano imateljima kapitala matice		
47		2	Prpisano 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	-8.409.102
53		1	Prpisano imateljima kapitala matice		
54		2	Prpisano 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, 28.07.2022.

Sastavio: Davor Sesar

Odgovorne osobe: Predsjednik Uprave
Renata Gecan Milek

Član Uprave
Blaženka Križanac





**IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU (indirektna metoda)
 za razdoblje: 1.1.2022. - 30.06.2022.**

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	541.413.716
02	03+04	1	Novčani tijek prije promjene poslovne imovine i obveza	-2.970.416	3.323.052
03		1.1	Dobit/gubitak prije oporezivanja	-2.853.342	-8.409.102
04	05+06+ +12	1.2	Usklađenja:	-17.074	11.732.154
05		1.2.1	Amortizacija materijalne imovine	160.770	167.917
06		1.2.2	Amortizacija nematerijalne imovine	98.182	237.576
07		1.2.3	Umanjenje vrijednosti i dobici/gubici od svođenja na fer vrijednost	-106.538	14.372.383
08		1.2.4	Troškovi kamata		
09		1.2.5	Prihodi od kamata	-169.488	-3.045.732
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	538.090.664
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	254.947.159
16		2.3	Povećanje/smanjenje zajmova i potraživanja		13.045.888
17		2.5	Povećanje/smanjenje porezne imovine		
18		2.6	Povećanje/smanjenje potraživanja		8.076.804
19		2.7	Povećanje/smanjenje ostale imovine		
20		2.8	Povećanje/smanjenje plaćenih troškova budućeg razdoblja i nedospjele naplate prihoda		-49.542
21		2.9	Povećanje/smanjenje tehničkih pričuva	55.498.530	209.495.720
22		2.10	Povećanje/smanjenje ostalih pričuva		
23		2.11	Povećanje/smanjenje poreznih obveza		
24		2.12	Povećanje/smanjenje financijskih obveza	2.987.724	198.289
25		2.13	Povećanje/smanjenje ostalih obveza	-805.952	-653.678
26		2.14	Povećanje/smanjenje odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja	96.244.150	53.030.043
27		3	Plaćeni porez na dobit		
28	29+30+ +44	II	NOVČANI TIJEK IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI	-3.420.957	-432.377.922
29		1	Primici od prodaje materijalne imovine		
30		2	Izdaci za nabavu materijalne imovine	-108.436	-77.332
31		3	Primici od prodaje nematerijalne imovine		
32		4	Izdaci za nabavu nematerijalne imovine	-3.343.986	-314.501
33		5	Primici od prodaje nekretnina		
34		6	Izdaci za nabavu nekretnina		
35		7	Povećanje/smanjenje ulaganja u podružnice, 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 dospijeća		12.199.950
39		11	Izdaci od financijske imovine koja se drži do dospijeća		-444.186.039
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 FINANCJSKIH 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	109.035.794
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	109.035.794
54		1	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	42.613.850	63.189.236
55	53+54	2	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	126.029.724	172.225.029

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

Mjesto i datum: Zagreb, 28.07.2022.

Sastavio: Davor Sesar

Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
Renata Gecan Milek

Član Uprave
Blaženka Kržanac





IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
 za razdoblje: 1.1.2022. - 30.06.2022.

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)		
01		I	Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	49.736.500				-1.868.375		47.868.125	47.868.125
02		1	Promjene računovodstvenih politika								
03		2	Ispravak pogreški prethodnih razdoblja								
04	01+02+03	II	Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	49.736.500				-1.868.375		47.868.125	47.868.125
05	06+07	III	Sveobuhvatna dobiti ili gubitak prethodne poslovne godine						-3.642.577	-3.642.577	-3.642.577
06		1	Dobit ili gubitak razdoblja						-3.642.577	-3.642.577	-3.642.577
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 od financijske imovine raspoložive za prodaju								
11		2.4	Ostale neovlasničke promjene kapitala								
12	13+14+15+16	IV	Transakcije s vlasnicima (prethodna poslovna godina)								
13		1	Povećanje/smanjenje upisanog kapitala								
14		2	Ostale uplate vlasnika								
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	-3.642.577	44.225.548	44.225.548
18		I	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	49.736.500				-5.510.952		44.225.548	44.225.548
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				-5.510.952		44.225.548	44.225.548
22	23+24	III	Sveobuhvatna dobiti ili gubitak prethodne poslovne godine						-8.409.102	-8.409.102	-8.409.102
23		1	Dobit ili gubitak razdoblja						-8.409.102	-8.409.102	-8.409.102
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 od financijske imovine raspoložive za prodaju								
28		2.4	Ostale neovlasničke 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				-5.510.952	-8.409.102	35.816.446	35.816.446

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

Mjesto i datum: Zagreb, 28.07.2022.

Sastavio: Davor Šušić

Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
Renata Gecan Milek

Član Uprave
Blazinka Krizanac


