

Tromjesečno izvješće mirovinskog osiguravajućeg društva

Naziv društva:	Hrvatsko mirovinsko osiguravajuće društvo d.d.	Izveštajni datum:	30.6.2023.
Adresa društva:	Gradišćanska ulica 26, Zagreb	Kraj razdoblja:	30.6.2023.
LEI oznaka društva:	747800S0T4KHJS3UXK28	Izveštajno razdoblje:	1.1.2023. - 30.6.2023.
OIB društva:	17448125754		

Mjesto:	Zagreb	Datum izrade:	20.6.2024.
		Sastavio:	Davor Sesar

1 MOD-IFP	IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU
2 MOD-ISD	IZVJEŠTAJ O SVEOBUHATNOJ DOBITI
3 MOD-INTI	IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU (indirektna metoda)
4 MOD-IPK	IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva: Hrvatsko mirovinsko osiguravajuće društvo d.d.
 OIB: 17448125754

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

na datum: 30.06.2023.

EUR

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Izveštajni datum
AKTIVA					
001		I	NEMATERIJALNA IMOVINA		1.092.967
002		II	MATERIJALNA IMOVINA		993.941
003	004+005+006	III	ULAGANJA		128.267.376
004		A	Ulaganja u zemljišta i građevinske objekte koji ne služe društvu za provođenje djelatnosti		
005		B	Ulaganja u ovisna društva, pridružena društva i zajedničke pothvate		
006	007+008+009	C	Financijska imovina		128.267.376
007		1	Financijska imovina koja se vrednuje po amortiziranom trošku		5.254.494
008		2	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		
009		3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		123.012.882
010		IV	IMOVINA IZ UGOVORA O MIROVINAMA		
011		V	ODGOĐENA I TEKUĆA POREZNA IMOVINA		
012		VI	POTRAŽIVANJA		71.089
013	014+015+016	VII	OSTALA IMOVINA		16.485.679
014		1	Novac u banci i blagajni		16.485.679
015		2	Dugotrajna imovina namjenjena za prodaju i prestanak poslovanja		
016		3	Ostalo		
017		VIII	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA		7.262
018	001+002+003+010+011+012+013+017	IX	UKUPNA AKTIVA		146.918.314
019		X	IZVANBILANČNI ZAPISI		
PASIVA					
020	021+022+023+024+025+026+027	XI	KAPITAL I REZERVE		11.286.975
021		1	Upisani kapital		3.065.897
022		2	Rezerve kapitala (premije na emitirane dionice)		
023		3	Revalorizacijske rezerve		
024		4	Financijska rezerva iz ugovora o mirovinama		
025		5	Rezerve		14.155.569
026		6	Zadržana dobit ili preneseni gubitak		-5.687.325
027		7	Dobit ili gubitak tekućeg obračunskog razdoblja		-247.165
028		XII	OBVEZE DRUGOG REDA (PODREĐENE OBVEZE)		
029		XIII	MANJINSKI INTERES		
030		XIV	INTERVENTNE PRIČUVE		
031		XV	OBVEZE IZ UGOVORA O MIROVINAMA		121.582.380
032		XVI	OBVEZE IZ UGOVORA O ULAGANJU		
033		XVII	OSTALE PRIČUVE		
034		XVIII	ODGOĐENA I TEKUĆA POREZNA OBVEZA		
035		XIX	FINANCIJSKE OBVEZE		2.992.035
036		XX	OSTALE OBVEZE		10.988.345
037		XXI	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA		68.578
038	020+028+029+030+031+032+033+034+035+036+037	XXII	UKUPNA PASIVA		146.918.314
039		XXIII	IZVANBILANČNI ZAPISI		

Napomena: poziciju Manjinski interesi popunjavaju društva koja sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje

Mjesto i datum: Zagreb, 20.06.2024.

Sastavio: Davor Sesar

Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
Renata Gecan Milek

Član Uprave
Blaženka Križanac

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva: Hrvatsko mirovinsko osiguravajuće društvo d.d.
 OIB: 17448125754

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI
 za razdoblje: 1.1.2023. - 30.6.2023.

EUR

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
001		I	Prihodi od ugovora o mirovinama		4.885.321
002		II	Rashodi od ugovora o mirovinama		-5.082.346
003		III	Rezultat iz ugovora o mirovinama		-197.025
004		IV	Prihodi od ugovora o ulaganju		
005		V	Rashodi od ugovora o ulaganju		
006		VI	Rezultat iz ugovora o ulaganju		
007		VII	Neto rezultat ulaganja		-8.740.071
008		VIII	Financijski prihodi/rashod od ugovora o mirovinama		8.833.854
009		IX	Promjena obveze za ugovore o ulaganju		
010		X	Promjene interventnih pričuva		
011		XI	Ostali prihodi		27.094
012		XII	Ostali poslovni rashodi		-171.018
013		XIII	Ostali financijski rashodi		
014		XIV	Udio u dobiti društava koja se konsolidiraju metodom udjela, neto od poreza		
015		XV	Dobit ili gubitak obračunskog razdoblja prije oporezivanja		-247.165
016		XVI	Porez na dobit		
017		1	Tekući porezni trošak		
018		2	Odgodeni porezni trošak (prihod)		
019		XVII	Dobit ili gubitak obračunskog razdoblja poslije poreza (+/-)		-247.165
020		1	Pripisano imateljima kapitala matice		
021		2	Pripisano manjinskom interesu		
022		XVIII	Ostala sveobuhvatna dobit		
023	024+025+026+027+028	1	Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka		
024		1.1	Promjene fer vrijednosti vlasničkih financijskih instrumenata mjerenih po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		
025		1.2	Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina		
026		1.3	Aktuarski dobiti/gubici po mirovinskim planovima s definiranim mirovinama		
027		1.4	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane		
028		1.5	Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka		
029	030+031+032+033+034+035	2	Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka		
030		2.1	Promjene fer vrijednosti dužničkih financijskih instrumenata mjerenih po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		
031		2.2	Tečajne razlike nastale preračunavanjem inozemnog poslovanja		
032		2.3	Učinci od instrumenata zaštite		
033		2.4	Neto financijski rashodi/prihodi od ugovora o mirovinama		
034		2.5	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka		
035		2.6	Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka		
036		XIX	Ukupna sveobuhvatna dobit		-247.165
037		1	Pripisano imateljima kapitala matice		
038		2	Pripisano nekontrolirajućem interesu		
039		XX	Reklasifikacijske usklade		

Napomena: Pozicije 20, 21, 37 i 38 popunjavaju mirovinska osiguravajuća društva koja sastavljaju konsolidirane financijske izvještaje

Mjesto i datum: Zagreb, 20.06.2024.

Sastavio: Davor Sesar

Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
 Renata Gecan Milek

Član Uprave
 Blaženka Križanac

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva: Hrvatsko mirovinsko osiguravajuće društvo d.d.
 OIB: 17448125754

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU (indirektna metoda)
 za razdoblje: 1.1.2023. - 30.6.2023.

EUR

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Naziv pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
001	002 + 018 + 033 + 034 + 035	I	NOVČANI TIJEK IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI		20.924.767
002	003 + 004	1	Novčani tijek prije promjene poslovne imovine i obveza		8.556.226
003		1.1	Dobit/gubitak obračunskog razdoblja		-247.165
004	005 + 006 + ... + 016 + 017	1.2	Usklađenja:		8.803.391
005		1.2.1	Amortizacija materijalne imovine		20.996
006		1.2.2	Amortizacija nematerijalne imovine		44.691
007		1.2.3	Gubitak od umanjenja vrijednosti nematerijalne imovine		
008		1.2.4	Ostali financijski troškovi		
009		1.2.5	Umanjenje vrijednosti i dobici/gubici od svodenja na fer vrijednost		9.945.335
010		1.2.6	Troškovi kamata		882
011		1.2.7	Prihodi od kamata		-1.208.507
012		1.2.8	Dobitak od prodaje podružnice		
013		1.2.9	Udjeli u dobiti pridruženih društava		
014		1.2.10	Transakcije plaćanja temeljene na dionicama koja se podmiruju glavniciškim instrumentima		
015		1.2.11	Trošak poreza na dobit		
016		1.2.12	Dobici/gubici od prodaje materijalne imovine (uključujući zemljišta i građevinske objekte)		
017		1.2.13	Ostala usklađenja		-6
018	019 + 020 + ... + 031 + 032	2	Povećanje/smanjenje poslovne imovine i obveza		12.368.541
019		2.1	Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		
020		2.2	Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		-103.223.189
021		2.3	Povećanje/smanjenje financijske imovine koja se vrednuje po amortiziranom trošku		103.927.527
022		2.4	Povećanje/smanjenje porezne imovine		
023		2.5	Povećanje/smanjenje potraživanja		1.139.777
024		2.6	Povećanje/smanjenje ulaganja u nekretnine		
025		2.7	Povećanje/smanjenje nekretnina za vlastitu upotrebu		
026		2.8	Povećanje/smanjenje ostale imovine		11.250
027		2.9	Povećanje/smanjenje imovine/obveza iz ugovora o mirovinama		7.576.043
028		2.10	Povećanje/smanjenje ostalih pričuva		
029		2.11	Povećanje/smanjenje poreznih obveza		
030		2.12	Povećanje/smanjenje financijskih obveza		2.967.909
031		2.13	Povećanje/smanjenje ostalih obveza		-50.219
032		2.14	Povećanje/smanjenje odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja		19.442
033		3	Plaćeni porez na dobit		
034		4	Primici od kamata		
035		5	Primici od dividendi i udjela u dobiti		
036		II	NOVČANI TOK IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI		-31.618.723
037		1	Primici od prodaje materijalne imovine		
038		2	Izdaci za nabavu materijalne imovine		-4.812
039		3	Primici od prodaje nematerijalne imovine		
040		4	Izdaci za nabavu nematerijalne imovine		-337.598
041		5	Primici od prodaje zemljišta i građevinskih objekata koji ne služe društvu za provođenje djelatnosti		
042		6	Izdaci za nabavu zemljišta i građevinskih objekata koji ne služe društvu za provođenje djelatnosti		

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva: Hrvatsko mirovinsko osiguravajuće društvo d.d.
 OIB: 17448125754

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU (indirektna metoda)
 za razdoblje: 1.1.2023. - 30.6.2023.

EUR

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Naziv pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
043		7	Primici od prodaje podružnice, pridruženih društava i zajedničkih pothvata		
044		8	Izdaci za stjecanje ovisnih društava, pridruženih društava i zajedničkih pothvata		
045		9	Primici od financijske imovine koja se vrednuje po amortiziranom trošku		
046		10	Izdaci za financijsku imovinu koja se vrednuje po amortiziranom trošku		-5.199.659
047		11	Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		
048		12	Izdaci za ulaganja u financijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		
049		13	Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		27.877
050		14	Izdaci za ulaganja u financijsku imovinu po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		-26.104.530
051		15	Primici/izdaci temeljem ostalih investicijskih aktivnosti		
052		III	NOVČANI TOK OD FINANCIJSKIH AKTIVNOSTI		
053		1	Novčani primici uslijed povećanja temeljnog kapitala		
054		2	Novčani primici od izdavanja povlaštenih dionica koje se mogu otkupiti		
055		3	Novčani primici od primljenih kratkoročnih i dugoročnih zajmova		
056		4	Novčani primici od prodaje vlastitih dionica		
057		5	Novčani primici od realizacije dioničkih opcija		
058		6	Novčani izdaci koji se odnose na povlaštene dionice koje se mogu otkupiti		
059		7	Novčani izdaci za otplatu primljenih kratkoročnih i dugoročnih zajmova		
060		8	Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica		
061		9	Novčani izdaci za plaćene kamate		
062		10	Novčani izdaci za isplatu udjela u dobiti (dividendi)		
063		11	Novčani izdaci za obveze iz najma		
064		IV	ČISTI NOVČANI TOK		-10.693.956
065		V	UČINCI PROMJENE TEČAJEVA STRANIH VALUTA NA NOVAC I NOVČANE EKVIVALENTE		
066		VI	NETO POVEĆANJE/SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA		-10.693.956
067		1	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja		27.179.635
068		2	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja		16.485.679

Mjesto i datum: Zagreb, 20.06.2024.

Sastavio: Davor Sesar

Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
 Renata Gecan Milek

Član Uprave
 Blaženka Križanac

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
 za razdoblje: 1.1.2023. - 30.6.2023.

EUR

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Kapital i rezerve		Raspodjeljivo vlasničima matice:						Ukupno kapital i rezerve	Raspodjeljivo vlasnicima manjinskih interesa*	Ukupno kapital i rezerve		
			Pozicija		Uplisani kapital	Premije na emitirane dionice	Revolutizacijske rezerve	Rezerve (zakonske, statutarne, ostale)	Financijske rezerve od ugovora o mirovinama	Začrpana dobit ili prijenosi 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 (orezovljeno)												
05	06 + 07	III	Sveobuhvatna dobit ili gubitak prethodne poslovne godine												
06		1	Dobit ili gubitak razdoblja												
07	08 + 09 + 10 + 11	2	Ostala sveobuhvatna dobit 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 po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit												
10		2.3	Realizirani dobiti ili gubici od financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit												
11		2.4	Neto financijski rashodi/gubici od ugovora o mirovinama												
12		2.5	Ostale neklasificirane promjene kapitala												
13	14 + 15 + 16 + 17	IV	Transakcije s vlasnicima (prethodna poslovna godina)												
14		1	Povećanje/manjenje upisanog kapitala												
15		2	Detale uplate vlasnika												
16		3	Isplate udjela u dobiti / dividenda												
17		4	Ostale raspodjele vlasnicima												
18	04 + 05 + 13	V	Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine												
19		VI	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine		3.065.897				14.155.569					11.534.140	11.534.140
20		1	Promjene računovodstvenih politika												
21		2	Ispravak pogreški prethodnih razdoblja												
22	19 + 20 + 21	VII	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (ispravljeno)		3.065.897				14.155.569					11.534.140	11.534.140
23	24 + 25	VIII	Sveobuhvatna dobit ili gubitak prethodne poslovne godine												
24		1	Dobit ili gubitak razdoblja												
25	26 + 27 + 28 + 29 + 30	2	Ostala sveobuhvatna dobit ili gubitak tekuće poslovne godine												
26		2.1	Nerealizirani dobiti ili gubici od materijalne imovine (izvanjska i građevinski objekti)												
27		2.2	Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit												
28		2.3	Realizirani dobiti ili gubici od financijske imovine po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit												
29		2.4	Neto financijski rashodi/gubici od ugovora o mirovinama												
30		2.5	Ostale neklasificirane promjene kapitala												
31	32 + 33 + 34 + 35	IX	Transakcije s vlasnicima (tekuća poslovna godina)												
32		1	Povećanje/manjenje upisanog kapitala												
33		2	Ostale uplate vlasnika												
34		3	Isplate udjela u dobiti / dividenda												
35		4	Ostale raspodjele vlasnicima												
36	22 + 23 + 31	X	Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine		3.065.897			14.155.569						11.286.975	11.286.975

Napomena: * Popunjeno u skladu s odredbama članka 104. i 105. Statuta Hrvatskoga osiguravajućeg društva d.d.

Mjesto i datum: Zagreb, 20.06.2024.

Sastavio: Davor Sesar

Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
 Renata Cecan Mlek

Član Uprave
 Blaženka Kržanac