

Tromjesečno izvješće mirovinskog osiguravajućeg društva

Naziv društva:	Hrvatsko mirovinsko osiguravajuće društvo d.d.
Adresa društva:	Gradišćanska ulica 26, Zagreb
LEI oznaka društva:	747800S0T4KHJS3UXK28
OIB društva:	17448125754

Izveštajni datum:	30.6.2024.
Kraj razdoblja:	30.6.2024.
Izveštajno razdoblje:	1.1.2024. - 30.6.2024.

Mjesto:	Zagreb
---------	--------

Datum izrade:	9.8.2024.
Sastavio:	Davor Sesar

1	MOD-IFP	IZVJEŠTAJ O FINANIJSKOM POLOŽAJU
2	MOD-ISD	IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ 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 FINACIJSKOM POLOŽAJU
 na datum: 30.06.2024.

EUR

Broj pozicije	Elementi zbroja	Oznaka pozicije	Opis pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Izveštajni datum
AKTIVA					
001		I	NEMATERIJALNA IMOVINA	1.286.031	1.251.830
002		II	MATERIJALNA IMOVINA	969.714	950.829
003	004+005+006	III	ULAGANJA	162.509.864	181.922.673
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	162.509.864	181.922.673
007		1	Financijska imovina koja se vrednuje po amortiziranom trošku	7.077.263	7.125.653
008		2	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		
009		3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	155.432.601	174.797.020
010		IV	IMOVINA IZ UGOVORA O MIROVINAMA		
011		V	ODGOĐENA I TEKUĆA POREZNA IMOVINA	536.891	536.891
012		VI	POTRAŽIVANJA	87.900	91.514
013	014+015+016	VII	OSTALA IMOVINA	12.166.846	23.708.848
014		1	Novac u banci i blagajni	12.166.846	23.708.848
015		2	Dugotrajna imovina namjenjena za prodaju i prestanak poslovanja		
016		3	Ostalo		
017		VIII	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I NEDOSPJELA NAPLATA PRIHODA	18.086	19.569
018	001+002+003+010+011+012+013+017	IX	UKUPNA AKTIVA	177.575.331	208.482.156
019		X	IZVANBILANČNI ZAPISI		
PASIVA					
020	021+022+023+024+025+026+027	XI	KAPITAL I REZERVE	12.741.118	12.491.556
021		1	Upisani kapital	3.065.897	3.065.897
022		2	Upisani kapital		
023		3	Revalorizacijske rezerve		
024		4	Financijska rezerva iz ugovora o mirovinama		
025		5	Rezerve	14.155.569	14.155.569
026		6	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	-5.687.325	-4.480.348
027		7	Dobit ili gubitak tekućeg obračunskog razdoblja	1.206.978	-249.561
028		XII	OBVEZE DRUGOG REDA (PODREĐENE OBVEZE)		
029		XIII	MANJINSKI INTERES		
030		XIV	INTERVENTNE PRIČUVE		
031		XV	OBVEZE IZ UGOVORA O MIROVINAMA	154.855.996	174.831.606
032		XVI	OBVEZE IZ UGOVORA O ULAGANJU		
033		XVII	OSTALE PRIČUVE		
034		XVIII	ODGOĐENA I TEKUĆA POREZNA OBVEZA		
035		XIX	FINACIJSKE OBVEZE	77.792	73.022
036		XX	OSTALE OBVEZE	9.830.874	21.081.119
037		XXI	ODGOĐENO PLAĆANJE TROŠKOVA I PRIHOD BUDUĆEG RAZDOBLJA	69.551	4.853
038	020+028+029+030+031+032+033+034+035+036+037	XXII	UKUPNA PASIVA	177.575.331	208.482.156
039		XXIII	IZVANBILANČNI ZAPISI		

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

Mjesto i datum: Zagreb, 09.08.2024.

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: 1.1.2024. - 30.6.2024.

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	7.504.077
002		II	Rashodi od ugovora o mirovinama	-5.082.346	-7.726.222
003		III	Rezultat iz ugovora o mirovinama	-197.025	-222.145
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	525.197
008		VIII	Financijski prihod/rashod od ugovora o mirovinama	8.833.854	-331.700
009		IX	Promjena obveze za ugovore o ulaganju		
010		X	Promjene interventnih pričuva		
011		XI	Ostali prihodi	27.094	39.884
012		XII	Ostali poslovni rashodi	-171.018	-260.797
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	-249.561
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	-249.561
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 mjenjenih po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit		
025		1.2	Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina		
026		1.3	Aktuarski dobici/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 mjenjenih 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	-249.561
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, 09.08.2024.

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: 1.1.2024. - 30.6.2024.

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	30.470.468
002	003 + 004	1	Novčani tijek prije promjene poslovne imovine i obveza	8.556.226	-534.344
003		1.1	Dobit/gubitak obračunskog razdoblja	-247.165	-249.561
004	005 + 006 + ... + 016 + 017	1.2	Usklađenja:	8.803.391	-284.782
005		1.2.1	Amortizacija materijalne imovine	20.996	28.259
006		1.2.2	Amortizacija nematerijalne imovine	44.691	74.391
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	1.514.032
010		1.2.6	Troškovi kamata	882	419
011		1.2.7	Prihodi od kamata	-1.208.507	-1.901.883
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 glavničkim 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	31.004.811
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	-1.920.076
021		2.3	Povećanje/smanjenje financijske imovine koja se vrednuje po amortiziranom trošku	103.927.527	-127.865
022		2.4	Povećanje/smanjenje porezne imovine		
023		2.5	Povećanje/smanjenje potraživanja	1.139.777	1.898.269
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	-1.484
027		2.9	Povećanje/smanjenje imovine/obveza iz ugovora o mirovinama	7.576.043	19.975.609
028		2.10	Povećanje/smanjenje ostalih pričuva		
029		2.11	Povećanje/smanjenje poreznih obveza		
030		2.12	Povećanje/smanjenje financijskih obveza	2.967.909	-4.770
031		2.13	Povećanje/smanjenje ostalih obveza	-50.219	11.249.826
032		2.14	Povećanje/smanjenje odgođenog plaćanja troškova i prihoda budućeg razdoblja	19.442	-64.698
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	-18.928.465
037		1	Primici od prodaje materijalne imovine		
038		2	Izdaci za nabavu materijalne imovine	-4.812	-9.374
039		3	Primici od prodaje nematerijalne imovine		
040		4	Izdaci za nabavu nematerijalne imovine	-337.598	-40.191
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: 1.1.2024. - 30.6.2024.

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		11.795.474
046		10	Izdaci za financijsku imovinu koja se vrednuje po amortiziranom trošku	-5.199.659	-11.716.000
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	19.242.218
050		14	Izdaci za ulaganja u financijsku imovinu po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	-26.104.530	-38.200.593
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	11.542.002
065		V	UČINCI PROMJENE TEČAJEVA STRANIH VALUTA NA NOVAC I NOVČANE EKVIVALENTE		
066		VI	NETO POVEĆANJE/SMANJENJE NOVCA I NOVČANIH EKVIVALENATA	-10.693.956	11.542.002
067		1	Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	27.179.635	12.166.846
068		2	Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja	16.485.679	23.708.848

Mjesto i datum: Zagreb, 09.08.2024.

Sastavio: Davor Sesar

Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
 Renata Gecan Milek

Član Uprave
 Blaženka Križanac

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
 za razdoblje: 1.1.2024. - 30.6.2024.

EUR

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)	Financijske rezerve od ugovora o mirovinama	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)			Ukupno kapital i rezerve	
01		I	Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	3.065.897			14.155.569			-5.687.325		11.534.140		11.534.140
02		1	Promjene računovodstvenih politika											
03		2	Ispravak pogreški prethodnih razdoblja											
04	01 + 02 + 03	II	Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	3.065.897			14.155.569			-5.687.325		11.534.140		11.534.140
05	06 + 07	III	Sveobuhvatna dobiti ili gubitak prethodne poslovne godine							1.206.978		1.206.978		1.206.978
06		1	Dobit ili gubitak razdoblja							1.206.978		1.206.978		1.206.978
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 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/prihodi od ugovora o mirovinama											
12		2.5	Ostale ne vlasničke promjene kapitala											
13	14 + 15 + 16 + 17	IV	Transakcije s vlasnicima (prethodna poslovna godina)											
14		1	Povećanje/smanjenje upisanog kapitala											
15		2	Ostale 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	3.065.897			14.155.569			-5.687.325	1.206.978	12.741.118		12.741.118
19		VI	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	3.065.897			14.155.569			-4.480.348		12.741.118		12.741.118
20		1	Promjene računovodstvenih politika											
21		2	Ispravak pogreški prethodnih razdoblja											
22	19 + 20 + 21	VII	Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	3.065.897			14.155.569			-4.480.348		12.741.118		12.741.118
23	24 + 25	VIII	Sveobuhvatna dobiti ili gubitak prethodne poslovne godine								-249.561	-249.561		-249.561
24		1	Dobit ili gubitak razdoblja								-249.561	-249.561		-249.561
25	26 + 27 + 28 + 29 + 30	2	Ostala sveobuhvatna dobiti ili gubitak tekuće poslovne godine											
26		2.1	Nerealizirani dobiti ili gubici od materijalne imovine (zemljišta 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/prihodi od ugovora o mirovinama											
30		2.5	Ostale ne vlasničke promjene kapitala											
31	32 + 33 + 34 + 35	IX	Transakcije s vlasnicima (tekuća poslovna godina)											
32		1	Povećanje/smanjenje 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			-4.480.348	-249.561	12.491.556		12.491.556

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

Mjesto i datum: Zagreb, 09.08.2024.

Sastavio: Davor Sesar

Odgovorne osobe:

Predsjednik Uprave
Renata Gecan Milek

Član Uprave
Blaženka Krizanac