

| Pozicija   | Opis, vrijednost ili iznos   |
|--|--|
| Naziv mirovinskog društva  | <b>PBZ CROATIA OSIGURANJE d.d. za upravljanje obveznim mirovinskim fondovima</b> |
| MBS  | 1583999  |
| OIB  | 20455535575  |
| Broj za izvješća   | 2150   |
| Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)  | Radnička cesta 44, 10 000 Zagreb   |
| Telefon i telefax  | tel: 01 6363 721 fax: 01 6363 703  |
| E-mail adresa  | <a href="mailto:racunovodstvo@pbzco-fond.hr">racunovodstvo@pbzco-fond.hr</a>     |
| Web stranica   | <a href="http://www.pbzco-fond.hr">www.pbzco-fond.hr</a>                         |
| Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)   | 28.09.2001.  |
| Ime, prezime predsjednika i članova uprave   | Predsjednik uprave:  |
|  | 1. Dubravko Štimac   |
|  | Članovi uprave:  |
|  | 1. Renata Kašnjar-Putar  |
| 2. _____   |  |
| 3. _____   |  |
| Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora  | Predsjednik nadzornog odbora:  |
|  | 1. Ivana Đerek   |
|  | Članovi nadzornog odbora:  |
|  | 1. Matija Birov  |
| 2. Vančo Balen   |  |
| 3. _____   |  |
| Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu) | 1. PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d. 50%   |
|  | 2. CROATIA OSIGURANJE d.d. 50%   |
|  | 3. _____   |
|  | 4. _____   |
|  | 5. _____   |
| Broj zaposlenih  | 26   |
| Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće                                  | KPMG Croatia d.o.o., Ivana Lučića 2a/17, Zagreb                                  |
| Poslovna banka mirovinskog društva   | 1. PRIVREDNA BANKA ZAGREB d.d.   |
|  | 2. _____   |
| Broj računa  | 1. Redovni račun HR0223400091102710646   |
|  | 2. Redovni račun _____   |

## IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE d.d. za upravljanje obveznim mirovinskim fondovima

OIB: 20455535575

Na datum: 30.09.2016.

| Konto               | Pozicije  | AOP       | 31.12.2015.           | 30.09.2016.           |
|---------------------|---|-----------|-----------------------|-----------------------|
|                     | <b>AKTIVA</b>   | <b>1</b>  |                       |                       |
|                     | <b>A IMOVINA</b>  | <b>2</b>  |                       |                       |
|                     | <b>I Financijska imovina (AOP4+AOP6+AOP7+AOP8+AOP10)</b>              | <b>3</b>  | <b>130.243.944,28</b> | <b>128.196.875,53</b> |
| 10+13*              | 1. Novac  | 4         | 30.067.122,10         | 13.224.897,28         |
| 1005                | ....od toga jamstveni polog   | 5         | 14.740,00             | 0,00                  |
| 30+13*              | 2. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak      | 6         | 5.469.116,85          | 5.400.991,85          |
| 31+13*              | 3. Financijska imovina raspoloživa za prodaju                         | 7         | 0,00                  | 0,00                  |
| 32+13*              | 4. Zajmovi i potraživanja   | 8         | 94.707.705,33         | 109.570.986,40        |
| 321                 | ... od toga jamstveni polog   | 9         | 35.470.680,00         | 36.637.860,00         |
| 33+13*              | 5. Financijska imovina koja se drži do dospelja                       | 10        | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | <b>II Potraživanja (AOP12+ AOP13+AOP14)</b>                           | <b>11</b> | <b>4.648.401,64</b>   | <b>4.976.378,98</b>   |
| 12                  | 1. Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima            | 12        | 4.549.048,78          | 4.459.206,27          |
| 15                  | 2. Potraživanja od državnih jedinica i drugih institucija             | 13        | 1.202,52              | 0,00                  |
| 11+13+14+16+17+18   | 3. Ostala potraživanja  | 14        | 98.150,34             | 517.172,71            |
| 191                 | III Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda   | 15        | 149.802,00            | 246.141,06            |
| 190                 | IV Odgođena porezna imovina   | 16        | 968.758,91            | 968.758,91            |
| 01                  | V Nekretnine, postrojenja i oprema                                    | 17        | 364.951,18            | 320.524,21            |
| 04                  | VI Ulaganja u nekretnine  | 18        | 0,00                  | 0,00                  |
| 00                  | VII Nematerijalna imovina   | 19        | 130.270,29            | 85.456,05             |
| 02+03+05+06+07+08   | VIII Ostala imovina   | 20        | 120.954,34            | 136.469,98            |
|                     | <b>UKUPNA AKTIVA (AOP3+AOP11+AOP15+AOP16+AOP17+AOP18+AOP19+AOP20)</b> | <b>21</b> | <b>136.627.082,64</b> | <b>134.930.604,72</b> |
| 98                  | Izvanbilančni zapisi  | 22        | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | <b>PASIVA</b>   | <b>23</b> |                       |                       |
|                     | <b>KAPITAL I REZERVE (AOP25+AOP26+AOP27+AOP28+AOP32+AOP33)</b>        | <b>24</b> | <b>127.799.863,55</b> | <b>127.923.558,20</b> |
| 90                  | I Upisani kapital   | 25        | 56.000.000,00         | 56.000.000,00         |
| 92                  | II Rezerve kapitala   | 26        | 0,00                  | 0,00                  |
| 91+94               | III Rezerve   | 27        | 2.800.000,00          | 2.800.000,00          |
| 93                  | IV Revalorizacijske rezerve (od AOP29 do AOP31)                       | 28        | 0,00                  | 0,00                  |
| 930                 | 1. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju          | 29        | 0,00                  | 0,00                  |
| 931                 | 2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite                      | 30        | 0,00                  | 0,00                  |
| 932+933             | 3. Ostale revalorizacijske rezerve                                    | 31        | 0,00                  | 0,00                  |
| 950+951             | V Zadržana dobit ili preneseni gubitak                                | 32        | 41.646.988,17         | 50.999.863,55         |
| 952+953             | VI Dobit ili gubitak tekuće godine                                    | 33        | 27.352.875,38         | 18.123.694,65         |
|                     | <b>D Obveze (Σ od AOP35 do AOP40)</b>                                 | <b>34</b> | <b>3.592.286,11</b>   | <b>1.495.731,72</b>   |
| 20                  | I Obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima                   | 35        | 0,00                  | 0,00                  |
| 210+23*             | II Obveze za primljene kredite i zajmove                              | 36        | 0,00                  | 0,00                  |
| 211+212+213+219+23* | III Ostale obveze po financijskim instrumentima                       | 37        | 0,00                  | 0,00                  |
| 24                  | IV Obveze prema dobavljačima  | 38        | 879.772,88            | 906.617,99            |
| 27                  | V Obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti                     | 39        | 0,00                  | 0,00                  |
| 22+25+26            | VI Ostale obveze  | 40        | 2.712.513,23          | 589.113,73            |
| 28                  | E Rezerviranja  | 41        | 2.162.284,55          | 2.162.284,55          |
| 291                 | F Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja               | 42        | 3.072.648,43          | 3.349.030,25          |
| 290                 | G Odgođene porezne obveze   | 43        | 0,00                  | 0,00                  |
|                     | <b>UKUPNA PASIVA (AOP24+AOP34+AOP41+AOP42+AOP43)</b>                  | <b>44</b> | <b>136.627.082,64</b> | <b>134.930.604,72</b> |
| 99                  | Izvanbilančni zapisi  | 45        | 0,00                  | 0,00                  |

## IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE d.d. za upravljanje obveznim mirovinskim fondovima

OIB: 2045535575

Za razdoblje: 01.01.2016. - 30.09.2016.

(HRK)

| Konto                    | Pozicije  | AOP | 01.01.2015. - 30.09.2015. | 01.01.2016. - 30.09.2016. |
|--------------------------|---|-----|---------------------------|---------------------------|
| 700                      | a) Ulazna naknada (AOP47+AOP48)   | 46  | 5.402.728,50              | 5.625.570,07              |
| 7001                     | - Obvezni mirovinski fond   | 47  | 5.402.728,50              | 5.625.570,07              |
| 7002                     | - Dobrovoljni mirovinski fond   | 48  | 0,00                      | 0,00                      |
| 701                      | b) Naknada za upravljanje (AOP50+AOP51)   | 49  | 38.515.034,61             | 38.576.095,29             |
| 7010                     | - Obvezni mirovinski fond   | 50  | 38.515.034,61             | 38.576.095,29             |
| 7011                     | - Dobrovoljni mirovinski fond   | 51  | 0,00                      | 0,00                      |
| 702                      | c) Naknada za izlaz (AOP53+AOP54)   | 52  | 107,54                    | 200,01                    |
| 7020                     | - Obvezni mirovinski fond   | 53  | 107,54                    | 200,01                    |
| 7021                     | - Dobrovoljni mirovinski fond   | 54  | 0,00                      | 0,00                      |
| I                        | <b>Prihodi od upravljanja fondovima (AOP46+AOP49+AOP52)</b>                                     | 55  | <b>43.917.870,65</b>      | <b>44.201.865,37</b>      |
| -640                     | a) Transakcijski troškovi   | 56  | -2.355,30                 | -3.276,00                 |
| -643                     | b) Troškovi promidžbe   | 57  | -1.435.963,48             | -1.136.432,07             |
| -642                     | c) Troškovi prodajnih zastupnika  | 58  | 0,00                      | 0,00                      |
| -641-649-652             | d) Ostali troškovi od upravljanja fondovima   | 59  | -10.617.219,14            | -10.672.345,76            |
| II                       | <b>Rashodi od upravljanja fondovima (Σ od AOP56 do AOP59)</b>                                   | 60  | <b>-12.055.537,92</b>     | <b>-11.812.053,83</b>     |
| III                      | <b>Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP55+AOP60)</b>                                     | 61  | <b>31.862.332,73</b>      | <b>32.389.811,54</b>      |
| -60                      | a) Materijalni troškovi   | 62  | -150.725,72               | -113.081,11               |
| -62                      | b) Troškovi osoblja   | 63  | -4.977.944,57             | -5.623.460,31             |
| -65 (osim 652)           | c) Amortizacija i vrijednosno usklađenja ostale imovine   | 64  | -215.294,67               | -240.442,79               |
| -61-63-69                | e) Ostali troškovi poslovanja   | 65  | -5.263.754,45             | -5.127.235,61             |
| IV                       | <b>Rashodi od poslovanja društva (Σ od AOP62 do AOP65)</b>                                      | 66  | <b>-10.607.719,41</b>     | <b>-11.104.219,82</b>     |
| 710-680                  | a) Neto prihod od kamata  | 67  | 1.022.955,21              | 933.527,15                |
| 72-681                   | b) Neto tečajne razlike   | 68  | 1.548.740,73              | -575.067,55               |
| 711+712+73+74<br>660-670 | c) Ostali financijski prihodi i rashodi   | 69  | 405.500,27                | 312.138,13                |
| -661                     | d) Umanjenje financijskih instrumenata  | 70  | 0,00                      | 0,00                      |
| VII                      | <b>Neto financijski rezultat (Σ od AOP67 do AOP70)</b>  | 71  | <b>2.977.196,21</b>       | <b>670.597,73</b>         |
| 75+76+77-671             | VIII <b>Ostali prihodi i rashodi</b>  | 72  | 813.060,89                | 685.114,46                |
|                          | <b>Ukupni prihodi</b>   | 73  | <b>49.120.915,72</b>      | <b>46.787.445,60</b>      |
|                          | <b>Ukupni rashodi</b>   | 74  | <b>-24.076.045,30</b>     | <b>-24.146.141,69</b>     |
| IX                       | <b>Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP61+AOP66+AOP71)</b>                                 | 75  | <b>25.044.870,42</b>      | <b>22.641.303,91</b>      |
| X                        | Porez na dobit  | 76  | 4.991.363,75              | 4.517.609,26              |
| XI                       | <b>Dobit ili gubitak (AOP75-AOP76)</b>  | 77  | <b>20.053.506,67</b>      | <b>18.123.694,65</b>      |
| XII                      | <b>Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP79 do AOP83)</b>  | 78  | <b>0,00</b>               | <b>0,00</b>               |
|                          | a) promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine) | 79  | 0,00                      | 0,00                      |
|                          | b) aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja                        | 80  | 0,00                      | 0,00                      |
|                          | c) nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju                       | 81  | 0,00                      | 0,00                      |
|                          | d) dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog toka  | 82  | 0,00                      | 0,00                      |
|                          | e) Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobit  | 83  | 0,00                      | 0,00                      |
| XIII                     | <b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP77+AOP78)</b>  | 84  | <b>20.053.506,67</b>      | <b>18.123.694,65</b>      |
| XIV                      | Reklasifikacijske usklade   | 85  | 0,00                      | 0,00                      |

| P o z i c i j a   | AOP        | 01.01.2015. - 30.09.2015. | 01.01.2016. - 30.09.2016. |
|---|------------|---------------------------|---------------------------|
| Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja              | 125        | 25.044.870,42             | 22.641.303,91             |
| Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine                       | 126        | 215.294,67                | 240.442,79                |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi                                    | 127        | 0,00                      | 0,00                      |
| Rezerviranja  | 128        | 0,00                      | 0,00                      |
| Prihodi od kamata   | 129        | -1.023.129,19             | -933.532,76               |
| Rashodi od kamata   | 130        | 173,98                    | 5,61                      |
| Umanjenje financijske imovine   | 131        | 0,00                      | 0,00                      |
| Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima       | 132        | -276.808,52               | 89.842,51                 |
| Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja  | 133        | -144.026,53               | 21.791,34                 |
| Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak | 134        | 19.585,00                 | 2.500,00                  |
| Primici od kamata   | 135        | 1.059.636,87              | 954.319,40                |
| Izdaci od kamata  | 136        | -173,98                   | -5,61                     |
| Primici od dividendi  | 137        | 0,00                      | 0,00                      |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine  | 138        | -49.421,21                | -111.854,70               |
| Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima             | 139        | 0,00                      | 0,00                      |
| Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima                                     | 140        | 93.204,22                 | 26.845,11                 |
| Povećanje/smanjenje ostalih obveza  | 141        | -1.688.151,77             | -2.123.399,50             |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive   | 142        | 185.040,00                | 276.381,82                |
| Plaćen porez na dobit   | 143        | -3.921.918,89             | -4.957.220,45             |
| <b>I. Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP125 do AOP143)</b>     | <b>144</b> | <b>19.514.175,07</b>      | <b>16.127.419,47</b>      |
| Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu ili nematerijalnu imovinu              | 145        | -177.354,76               | -151.201,58               |
| Povećanje/smanjenje ulaganja u zajmove i potraživanja                             | 146        | -8.885.380,47             | -14.812.255,08            |
| Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju                    | 147        | 0,00                      | 0,00                      |
| Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospelja                             | 148        | 0,00                      | 0,00                      |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja                                       | 149        | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>II. Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (Σ AOP145 do AOP149)</b>  | <b>150</b> | <b>-9.062.735,23</b>      | <b>-14.963.456,66</b>     |
| Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima                    | 151        | 0,00                      | 0,00                      |
| Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima                  | 152        | 0,00                      | 0,00                      |
| Uplate vlasnika društva   | 153        | 0,00                      | 0,00                      |
| Isplata dividende ili udjela u dobiti   | 154        | -16.000.000,00            | -18.000.000,00            |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki  | 155        | 0,00                      | 0,00                      |
| <b>III. Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (Σ AOP151 do AOP155)</b>   | <b>156</b> | <b>-16.000.000,00</b>     | <b>-18.000.000,00</b>     |
| <b>IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (AOP144+AOP150+AOP156)</b>     | <b>157</b> | <b>-5.548.560,16</b>      | <b>-16.836.037,19</b>     |
| <b>V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>             | <b>158</b> | <b>27.570.396,46</b>      | <b>30.059.740,60</b>      |
| <b>VI. Novac na kraju razdoblja (AOP157+AOP158)</b>                               | <b>159</b> | <b>22.021.836,30</b>      | <b>13.223.703,41</b>      |

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGURANJE d.d. za upravljanje obveznim mirovinskim fondovima

OIB: 20455535575

Za razdoblje: 01.01.2016. - 30.09.2016.

Obrazac IPK

(HRK)

| Kapital i rezerve   | Raspodjeljivo vlasnicima matice |                     |                   |   |                                 |                                      |   | Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa | Ukupno kapital i rezerve |
|---|---------------------------------|---------------------|-------------------|---|---------------------------------|--------------------------------------|---|---|--------------------------|
|   | Upisani kapital                 | Rezerve kapitala    | Rezerve iz dobiti | Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | Ostale revalorizacijske rezerve | Zadržana dobit ili preneseni gubitak | Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja) |   |                          |
| Pozicija  |                                 |                     |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| <b>Stanje 1. siječnja 2015.</b>   | <b>56.000.000,00</b>            | <b>2.800.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>34.520.278,97</b>                 | <b>23.126.709,20</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>116.446.988,17</b>    |
| Promjene računovodstvenih politika  | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja  | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| <b>Stanje 1. siječnja 2015. (prepravljeno)</b>                                | <b>56.000.000,00</b>            | <b>2.800.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>34.520.278,97</b>                 | <b>23.126.709,20</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>116.446.988,17</b>    |
| Dobit ili gubitak razdoblja   | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 27.352.875,38                               | 0,00  | 27.352.875,38            |
| Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala  | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 23.126.709,20                        | -23.126.709,20                              | 0,00  | 0,00                     |
| <b>Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi 2015.</b>                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>23.126.709,20</b>                 | <b>4.226.166,18</b>                         | <b>0,00</b>   | <b>27.352.875,38</b>     |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala   | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| Ostale uplate vlasnika  | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| Isplata udjela u dobiti   | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | -16.000.000,00                       | 0,00  | 0,00  | -16.000.000,00           |
| Ostale raspodjele vlasnicima  | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| <b>Stanje na 31. prosinca 2015.</b>   | <b>56.000.000,00</b>            | <b>2.800.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>41.646.988,17</b>                 | <b>27.352.875,38</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>127.799.863,55</b>    |
| <i>(zadnji dan izvještajnog razdoblja u prethodnoj godini)</i>                |                                 |                     |                   |   |                                 |                                      |   |   |                          |
| <b>Stanje 1. siječnja 2016.</b>   | <b>56.000.000,00</b>            | <b>2.800.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>41.646.988,17</b>                 | <b>27.352.875,38</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>127.799.863,55</b>    |
| Promjene računovodstvenih politika  | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja  | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| <b>Stanje 1. siječnja 2016. (prepravljeno)</b>                                | <b>56.000.000,00</b>            | <b>2.800.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>41.646.988,17</b>                 | <b>27.352.875,38</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>127.799.863,55</b>    |
| Dobit ili gubitak razdoblja   | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 18.123.694,65                               | 0,00  | 18.123.694,65            |
| Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala  | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 27.352.875,38                        | -27.352.875,38                              | 0,00  | 0,00                     |
| <b>Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi 2016.</b>                        | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>27.352.875,38</b>                 | <b>-9.229.180,73</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>18.123.694,65</b>     |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala   | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| Ostale uplate vlasnika  | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| Isplata udjela u dobiti   | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | -18.000.000,00                       | 0,00  | 0,00  | -18.000.000,00           |
| Ostale raspodjele vlasnicima  | 0,00                            | 0,00                | 0,00              | 0,00  | 0,00                            | 0,00                                 | 0,00  | 0,00  | 0,00                     |
| <b>Stanje na 30. rujan 2016.</b>  | <b>56.000.000,00</b>            | <b>2.800.000,00</b> | <b>0,00</b>       | <b>0,00</b>   | <b>0,00</b>                     | <b>50.999.863,55</b>                 | <b>18.123.694,65</b>                        | <b>0,00</b>   | <b>127.923.558,20</b>    |

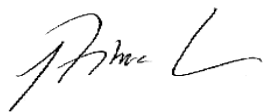
**BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE****Obrazac IB****Naziv mirovinskog društva: PBZ CROATIA OSIGZLANJE d.d. za upravljanje obveznim mirovinskim fondovima****OIB: 20455535575****Za razdoblje: 01.01.2016. - 30.09.2016.**

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.

U Zagrebu, 31.10.2016. godine

Dubravko Štimac  
predsjednik Uprave



Renata Kašnjar-Putar  
članica Uprave

