

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Naziv mirovinskog društva: AZ d.o.o. društvo za upravljanje dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izvjestajno razdoblje: 01.01-30.06.2018.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2017.	30.06.2018.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	39.934.454	46.648.297
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri (ΣAOP5 + AOP9):	4	494.453.282	507.331.741
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	494.453.282	434.976.021
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	494.453.282	434.976.021
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	0	72.355.720
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	9.878.546	18.026.451
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	2.756.804	1.725.524
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	0	6.911.730
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	547.023.086	580.643.743
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	67.264.490	249.041.464
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	117.186	8.696.162
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	85.253	633.000
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	1.258.585	1.016.885
24	Obveze prema depozitaru	24	17.552	14.710
26	Obveze prema imateljima udjela	25	10.366	21.493
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	1.126.394	686.078
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	2.615.336	11.068.328
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	544.407.750	569.575.415
	Broj izdanih udjela	29	2.121.154	2.234.450
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	256,6564	254,9063
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	604.248.495	667.622.009
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	500.385.884	550.266.962
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	54.216.492	67.708.928
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	49.646.119	49.646.119
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-198.267.744	-232.736.929
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-164.607.734	-197.677.386
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-25.881.948	-26.396.398
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	39	-7.778.062	-8.663.145
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	3.534.347	5.963.910
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	99.174.659	102.709.006
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	35.717.993	26.017.419
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	35.717.993	26.017.419
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	544.407.750	569.575.415
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	67.264.490	249.041.464

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Allianz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje
dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2018.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2017-30.06.2017.	01.01.2018-30.06.2018.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	3.754.351	6.025.647
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	4.403.736	7.461.319
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	649.385	1.435.672
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	4.362.446	144.544
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	4.506.784	186.009
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-144.338	-41.465
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	33.619.708	35.548.868
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	7.499.149	7.554.983
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	25.703.817	27.428.507
74	Prihodi od dividendi	56	416.742	544.759
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	0	20.619
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	38.994.869	31.500.765
67	Rashodi od kamata	60	218	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	38.994.651	31.500.765
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	3.537.871	4.254.384
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	3.459.358	4.150.433
65	Naknada depozitaru	66	69.187	83.009
66	Transkacijski troškovi	67	9.326	20.942
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	-796.235	5.963.910
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	3.510.920	-9.700.574
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	3.510.920	-9.700.574
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	3.510.920	-9.700.574
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)</i>	76	0	0
	- dobiti/gubici	77	0	0
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	78	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	79	2.714.685	-3.736.664

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 56427866267
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2018.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2017-30.06.2017.	01.01.2018-30.06.2018.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)	80	-53.764.784	-21.190.624
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	81.912.408	92.281.311
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-139.989.488	-116.365.381
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	0	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-1.138.250	-8.271.980
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	594.105	3.523.430
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-243.326	0
Primici od dividendi	89	355.778	482.157
Primici od kamata	90	8.205.157	11.411.210
Izdaci za kamate	91	-218	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	11.208.114	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	-11.231.969	0
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-3.407.657	-4.134.543
Izdaci za naknade depozitaru	95	-68.153	-82.691
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-4.540	-12.510
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	75.391.468	110.531.049
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-75.348.213	-110.552.676
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	42.058.046	28.217.550
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	51.342.815	49.190.081
Primici s osnove promjene članstva	101	13.226.909	13.492.436
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	-6.909
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-20.151.270	-33.058.525
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-832.392	-514.450
Izdaci zbog smrti člana	105	-1.528.016	-885.083
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efeki promjene tečaja stranih valuta	108	-332.968	-313.083
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-12.039.706	6.713.843
Novac na početku razdoblja	110	64.334.086	39.934.454
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	52.294.380	46.648.297

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 56427866267
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2018.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2017-30.06.2017.	01.01.2018-30.06.2018.
Dobit ili gubitak	145	-796.235	5.963.910
Ostala sveobuhvatna dobit	146	3.510.920	-9.700.574
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	2.714.685	-3.736.664
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	52.006.328	49.881.078
Primici s osnove promjene članstva	149	13.226.909	13.492.436
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-20.151.587	-33.069.652
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-832.392	-514.450
Izdaci zbog smrti člana	153	-1.528.016	-885.083
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	42.721.242	28.904.329
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	45.435.927	25.167.665

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2018.

Pozicija	30.06.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.	31.12.2014.
Neto imovina fonda	569.575.415	544.407.750	439.277.350	334.496.809	264.101.851
Broj udjela fonda	2.234.450	2.121.154	1.776.590	1.456.255	1.207.708
Cijena udjela fonda	254.9063	256.6564	247.2588	229.6967	218.6802
	2018.	2017.	2016.	2015.	2014.
Prinos fonda	-0,68	3,80	7,65	5,04	10,66
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	28,66		0,01		
UNICREDIT BANK AG	19,45		0,00		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	19,17		0,00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2018.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2017.	% NAV	30.06.2018.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	507.088.632	93,14	454.727.996	79,84
	...od toga tehnikama procjene	101.040.214	18,56	155.120.397	27,23
	Financijske obveze	-85.253	-0,02	-633.000	-0,11
	...od toga tehnikama procjene	-85.253	-0,02	-633.000	-0,11
Amortizirani trošak	Financijska imovina	39.934.454	7,34	119.004.017	20,89
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	0	0,00	6.911.730	1,21
	Ostale obveze	-2.530.083	-0,46	-10.435.328	-1,83

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2018.

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 u neto imovini fonda,

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvještaja: 27.08.2018.

Allianz ZB d.o.o.
 društvo za upravljanje
 dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB