

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2017.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2016.	30.06.2017.
10+18*	Novčana sredstva	1	277.269.141	145.207.013
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
81+84+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri (ΣAOP5 do AOP9):	4	1.219.231.332	1.218.988.947
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (ΣAOP6 do AOP8)	5	1.219.231.332	1.218.988.947
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	1.219.231.333	1.218.988.947
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	0
50+80+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	0	0
31+82	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33+42	Udjeli UCITS fondova	11	22.697.310	38.628.763
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	12	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	13	722.275	14.693.325
85	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	2.376.142	46.088.933
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	1.522.296.201	1.463.606.981
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	167.656.584	199.959.014
20+21+28*	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	18	0	0
22+28*	Ostale financijske obveze	19	40.518.225	0
	Financijske obveze (AOP18+AOP19A)	20	40.518.225	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	3.166.742	2.740.925
24	Obveze prema depozitaru	22	38.327	36.804
25	Obveze s osnovne dozvoljenih troškova fonda	23	0	0
26	Obveze prema imateljima udjela	24	5.578	5.578
27+28*	Ostale obveze fonda	25	957.807	92.341
	Ostale obveze (Σ AOP21 do AOP25)	26	4.168.454	2.875.648
B	Ukupno obveze fonda (AOP20+AOP26)	27	44.686.679	2.875.648
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP27)	28	1.477.609.522	1.460.731.333
D	Broj izdanih udjela	29	5.581.113	5.700.299
E	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	264.7518	256.2552
90	Novčani primici (AOP32+AOP33+AOP34)	31	1.276.924.593	1.343.862.858
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	32	1.104.007.881	1.170.006.771
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	33	7.298.471	8.237.846
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	34	165.618.241	165.618.241
93	Novčani izdaci (AOP36+AOP37+AOP38)	35	-243.652.013	-279.216.460
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	36	-193.186.197	-214.133.385
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	37	-40.122.417	-51.433.904
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	38	-10.343.399	-13.649.171
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	39	51.348.258	-48.505.441
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	40	343.752.310	395.100.568
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	41	49.236.374	49.489.808
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	42	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP31+AOP35+ Σ od AOP39 do AOP42)	43	1.477.609.522	1.460.731.333
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	44	167.656.584	199.959.014

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2017.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2016-30.06.2016.	01.01.2017-30.06.2017.
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	45	17.757.434	17.565.585
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	46	9.822.204	9.544.427
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP45-AOP46)	47	7.935.230	8.021.158
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	188.678.956	298.440.290
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	49	67.177.659	64.573.206
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	50	224.140.882	322.909.511
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	51	80.277.503	100.518.913
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP48+AOP49-AOP50-AOP51)	52	-48.561.770	-60.414.928
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	53	16.221.776	15.778.334
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	54	3.829.889	3.882.905
74	Prihodi od dividendi	55	5.464.656	6.281.621
75	Ostali prihodi	56	0	455
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP53 do AOP56)	57	25.516.321	25.943.315
67	Rashodi od kamata	58	0	15.188
60y	Ostale negativne tečajne razlike	59	6.735.690	6.953.004
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	60	12.822.889	14.681.445
65	Naknada depozitaru	61	192.343	220.222
66	Transkacijski troškovi	62	232.205	185.127
64	Umanjenje imovine	63	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	64	0	0
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP58 do AOP64)	65	19.983.127	22.054.986
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP52+AOP57-AOP65)	66	-35.093.346	-48.505.441
	Nerealizirani dobiti /gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	67	8.009.810	253.434
	Dobici/gubici instrumenata zaštite novčanog tokova	68	0	0
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP67+AOP68)	69	8.009.810	253.434
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP66+AOP69)	70	-27.083.536	-48.252.007
	Reklasifikacijske usklade	71	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 22134623145
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2017.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2016- 30.06.2016.	01.01.2017- 30.06.2017.
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	72	313.397.202	276.405.065
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	73	-293.627.704	-386.281.446
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	74	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	75	0	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	76	18.827.430	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	77	-49.200.409	-15.230.733
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	78	3.208.500	2.881.169
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	79	-776.160	0
Primici od dividendi	80	3.703.984	4.355.319
Primici od kamata	81	23.666.434	13.790.911
Izdaci za kamate	82	0	-33.413
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	83	0	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	84	0	-40.500.000
Izdaci od naknada za upravljanje	85	-12.841.499	-14.744.324
Izdaci za naknade depozitaru	86	-192.623	-221.165
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	87	-15.046	-14.087
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	88	94.028.997	106.280.864
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	89	-94.551.171	-106.308.094
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP72 do AOP89)	90	5.627.935	-159.619.934
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	91	60.849.283	64.770.487
Primici s osnove promjene članstva	92	200.097	939.375
Primici s osnove državnih poticaja	93	-2.269	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	94	-13.883.314	-20.947.188
Izdaci s osnove promjene članstva	95	-6.635.966	-11.311.487
Izdaci zbog smrti člana	96	-1.029.039	-3.305.772
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	97	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	98	0	0
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP91 do AOP98)	99	39.498.792	30.145.415
Efekt promjene tečaja stranih valuta	100	-232.256	-2.587.609
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP90+AOP99+AOP100)	101	44.894.471	-132.062.128
Novac na početku razdoblja	102	58.992.392	277.269.141
Novac na kraju razdoblja (AOP101+ AOP102)	103	103.886.863	145.207.013

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2017.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2016- 30.06.2016.	01.01.2017- 30.06.2017.
Dobit ili gubitak	137	-35.093.346	-48.505.441
Ostala sveobuhvatna dobit	138	8.009.810	253.434
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP137 + AOP138)	139	-27.083.536	-48.252.007
Primici s osnova uplata na osobni račun	140	61.227.120	65.998.890
Primici s osnove promjene članstva	141	200.097	939.375
Primici s osnove državnih poticaja	142	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	143	-13.883.252	-20.947.188
Izdaci s osnove promjene članstva	144	-6.656.322	-11.311.487
Izdaci zbog smrti člana	145	-1.029.381	-3.305.772
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP140 do AOP145)	146	39.858.262	31.373.818
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP139 + AOP146)	147	12.774.726	-16.878.189

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 22134623145
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2017.

Pozicija	30.06.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.	31.12.2014.	31.12.2013.
Neto imovina fonda	1.460.731.333	1.477.609.522	1.291.310.648	1.114.769.730	928.886.986
Broj udjela fonda	5.700.299	5.581.113	5.127.537	4.720.984	4.276.667
Cijena udjela fonda	256,2552	264,7518	251,8384	236,1308	217,1988
	2017.	2016.	2015.	2014.	2013.
Broj udjela fonda na početku razdoblja	5.581.113	5.127.537	4.720.984	4.276.667	3.902.560
Izdani udjeli s osnova uplata na osobni račun	252.035	543.235	506.029	506.220	470.326
Izdani udjeli s osnova državnih poticaja	0	59.066	57.443	116.583	60.401
Izdani udjeli temeljem promjene članstva (ulaz)	3.599	1.546	6.329	764	2.844
Povučeni udjeli temeljem promjene članstva (izlaz)	-43.461	-47.650	-35.457	-5.954	-4.456
Povučeni udjeli temeljem isplate mirovina	-80.245	-95.864	-118.681	-166.688	-149.821
Povučeni udjeli zbog smrti člana	-12.742	-6.757	-9.109	-6.608	-5.187
Broj udjela na kraju razdoblja	5.700.299	5.581.114	5.127.537	4.720.984	4.276.667
Prinos fonda	-3,21	5,13	6,65	8,72	2,11
Najniža cijena udjela fonda	253,3401	244,4378	235,9644	217,0241	210,5110
Najviša cijena udjela fonda	272,1440	265,1756	253,7751	236,7892	220,6701
Najviša vrijednost neto imovine fonda	1.533.524.023	1.478.582.017	1.291.310.648	1.114.769.730	928.886.986
Najniža vrijednost neto imovine fonda	1.440.763.921	1.262.474.240	1.114.523.378	928.525.834	830.150.381
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.	18,14		0,04		
ZAGREBACKA BANKA D.D.	44,14		0,00		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA DD	12,35		0,00		
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O.	10,39		0,09		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Obrazac IV

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 22134623145
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2017.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda		31.12.2016.	% NAV	30.06.2017.	% NAV	
Fer vrijednost	Financijska imovina						
	1. razina (MSFI 13)	članak 9. stavak 4. i 5.	članak 10. stavak 1. točka a)	130.409.773	8,83	502.371.885	34,39
		članak 11. stavak 1.	članak 10. stavak 1. točka b)	0	0,00	0	0,00
		članak 9. stavak 1. 2. i 7.		1.098.096.758	74,31	684.858.149	46,88
	2. razina (MSFI 13)	članak 9. stavak 3. i 6.		0	0,00	0	0,00
		članak 11. stavak 2., 3. i 5.		722.275	0,05	14.693.325	1,01
		članak 13.		0	0,00	0	0,00
	3. razina (MSFI 13)	članak 11. stavak 5.	članak 10. stavak 1. točka c)	0	0,00	0	0,00
		članak 13.	članak 10. stavak 1. točka c)	13.422.112	0,91	70.387.676	4,82
	Financijske obveze						
	1. razina	članak 9. i članak 11.		0	0,00	0	0,00
	2. razina	članak 11.		0	0,00	0	0,00
3. razina	članak 13. i članak 11.		0	0,00	0	0,00	
Amortizirani trošak	Imovina	članak 14. i članak 16.	279.645.283	18,93	191.295.946	13,10	
	Obveze	članak 14. i članak 16.	-44.686.679	-3,03	-2.875.648	-0,20	
Trošak nabave	Imovina						
	Obveze						

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 22134623145
 Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2017.

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.

U izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti na pozicijama realiziranih dobitaka i realiziranih gubitaka efekti su prikazani u neto principu po pojedinoj transakciji, te je na isti način prepravljeno usporedno razdoblje.

Navedena je promjena prezentacijske prirode, ne utječe na ukupne realizirane dobitke/gubitke u razdoblju, niti na financijski rezultat.

Datum izvještaja: 28.08.2017.

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

