

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: 01.01-30.06.2018.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2017.	30.06.2018.
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	122.243.688	97.239.959
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	1.294.600.235	1.312.218.894
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	1.294.600.235	1.146.482.778
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	1.294.600.235	1.146.482.778
	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	165.736.116
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	110.167.767	130.829.748
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	786.952	3.553.663
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	0	32.835.174
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))</b>	<b>17</b>	<b>1.527.798.642</b>	<b>1.576.677.438</b>
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>18</b>	<b>104.163.911</b>	<b>475.928.029</b>
	<b>Obveze fonda</b>	<b>19</b>		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	594.194	40.591.627
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	279.754	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	3.113.992	2.850.135
24	Obveze prema depozitaru	24	43.676	40.862
26	Obveze prema imateljima udjela	25	5.578	17.905
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	1.120.094	195.944
	<b>Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>5.157.288</b>	<b>43.696.473</b>
	<b>Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>1.522.641.354</b>	<b>1.532.980.965</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>29</b>	<b>5.951.495</b>	<b>6.058.602</b>
	<b>Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>255,8418</b>	<b>253,0255</b>
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>	<b>31</b>		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	1.437.317.534	1.499.973.403
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	1.246.193.615	1.308.282.457
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	8.652.750	9.219.777
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	182.471.169	182.471.169
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-308.361.387	-343.878.974
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-230.416.762	-253.393.415
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-62.825.633	-74.372.688
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-15.118.992	-16.112.871
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	-71.540.543	4.715.288
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	395.100.568	323.560.025
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	70.125.182	48.611.223
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	70.125.182	48.611.223
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)</b>	<b>45</b>	<b>1.522.641.354</b>	<b>1.532.980.965</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>46</b>	<b>104.163.911</b>	<b>475.928.029</b>

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Allianz ZB d.o.o.

društvo za upravljanje  
dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
ZAGREB

## Izvršetak o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izvršetakno razdoblje: 01.01-30.06.2018.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2017-30.06.2017.	01.01.2018-30.06.2018.
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)</b>	47	<b>7.024.238</b>	<b>11.931.125</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	17.575.696	17.839.300
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	10.551.458	5.908.175
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)</b>	50	<b>-30.570.413</b>	<b>-4.088.070</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	-24.469.221	-3.483.261
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-6.101.192	-604.809
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>	53	<b>79.976.969</b>	<b>72.788.527</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	15.778.334	13.823.675
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	57.916.559	52.017.455
74	Prihodi od dividendi	56	6.281.621	6.882.167
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	455	65.230
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)</b>	59	<b>89.849.441</b>	<b>60.434.523</b>
67	Rashodi od kamata	60	15.188	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	89.834.253	60.434.523
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	0	0
	<b>Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)</b>	64	<b>15.086.794</b>	<b>15.481.771</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	14.681.445	15.098.417
65	Naknada depozitaru	66	220.222	226.476
66	Transkacijski troškovi	67	185.127	156.878
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	<b>Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)</b>	70	<b>-48.505.441</b>	<b>4.715.288</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)</b>	71	<b>253.434</b>	<b>-21.513.959</b>
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	253.434	-21.513.959
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	253.434	-21.513.959
	- 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
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)</b>	79	<b>-48.252.007</b>	<b>-16.798.671</b>

## Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2018.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2017-30.06.2017.	01.01.2018-30.06.2018.
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (<math>\Sigma</math> od AOP81 do AOP98)</b>	80	-159.619.934	-48.805.762
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	276.405.065	240.916.663
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-386.281.446	-275.836.688
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	-15.230.733	-23.058.836
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	2.881.169	2.225.421
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	0	0
Primici od dividendi	89	4.355.319	5.226.498
Primici od kamata	90	13.790.911	17.444.571
Izdaci za kamate	91	-33.413	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	0	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	-40.500.000	0
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-14.744.324	-15.147.999
Izdaci za naknade depozitaru	95	-221.165	-227.220
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-14.087	-19.500
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	106.280.864	278.650.025
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-106.308.094	-278.978.697
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (<math>\Sigma</math> od AOP100 do AOP107)</b>	99	30.145.415	26.012.182
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	64.770.487	60.950.630
Primici s osnove promjene članstva	101	939.375	567.027
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	-214
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-20.947.188	-22.964.327
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-11.311.487	-11.547.055
Izdaci zbog smrti člana	105	-3.305.772	-993.879
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	108	-2.587.609	-2.210.149
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)</b>	109	-132.062.128	-25.003.729
<b>Novac na početku razdoblja</b>	110	277.269.141	122.243.688
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)</b>	111	145.207.013	97.239.959

## Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 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	-48.505.441	4.715.288
Ostala sveobuhvatna dobit	146	253.434	-21.513.959
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)</b>	147	<b>-48.252.007</b>	<b>-16.798.671</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	65.998.890	62.088.842
Primici s osnove promjene članstva	149	939.375	567.027
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-20.947.188	-22.976.653
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-11.311.487	-11.547.055
Izdaci zbog smrti člana	153	-3.305.772	-993.879
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (<math>\Sigma</math> od AOP148 do AOP153)</b>	154	<b>31.373.818</b>	<b>27.138.282</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)</b>	155	<b>-16.878.189</b>	<b>10.339.611</b>

## Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 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	1.532.980.965	1.522.641.354	1.477.609.522	1.291.310.648	1.114.769.730
Broj udjela fonda	6.058.602	5.951.495	5.581.113	5.127.537	4.720.984
Cijena udjela fonda	253,0255	255,8418	264,7518	251,8384	236,1308
	<b>2018.</b>	<b>2017.</b>	<b>2016.</b>	<b>2015.</b>	<b>2014.</b>
Prinos fonda	-1,10	-3,37	5,13	6,65	8,72
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima</b>	<b>Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju</b>		<b>Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe</b>		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	19,97		0,02		
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O.	12,31		0,11		
UNICREDIT BANK AG	24,66		0,00		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	16,37		0,00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2018.

*u kunama*

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2017.	% NAV	30.06.2018.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1.405.554.954	92,31	1.280.866.189	83,56
	...od toga tehnikama procjene	163.722.030	10,75	308.035.663	20,09
	Financijske obveze	-279.754	-0,02	0	0,00
	...od toga tehnikama procjene	-279.754	-0,02	0	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	122.243.688	8,03	262.976.075	17,15
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	0	0,00	32.835.174	2,14
	Ostale obveze	-4.877.534	-0,32	-43.696.473	-2,85

**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 Izvještajno 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