



Allianz ZB d.o.o. društvo za
upravljanje obveznim mirovinskim
fondom

**Revizorsko izvješće Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih
usluga za 2016. godinu**

KPMG Croatia d.o.o.



Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom
Revizorsko izvješće Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga za 2016. godinu

Sadržaj

1	Uvod	1
2	Izvešće neovisnog revizora društva Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga o obavljenom ispitivanju Izveštaja o izračunu kapitala	2
Prilog A	– Izveštaj o izračunu kapitala društva Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom na 31. prosinca 2016. godine	3

1 Uvod

Pravilnikom o kapitalu mirovinskih društava koja upravljaju obveznim mirovinskim fondovima („Pravilnik“) (NN 60/14), propisuje se obveza revizije Izvještaja o izračunu kapitala mirovinskog društva („Izvještaj“).

Reviziju godišnjih financijskih izvještaja Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom („Društvo“) proveli smo u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima, koje je izdao Međunarodni odbor za revizijske standarde. Godišnji financijski izvještaji sastavljeni su u skladu sa zakonskim zahtjevima za računovodstvo mirovinskih društava u Republici Hrvatsko te smo na njih izrazili pozitivno mišljenje.

U skladu s Pravilnikom, revizor je obavezan provjeriti pravilnost, točnost i potpunost Izvještaja te ocijeniti je li isti sastavljen u skladu sa Zakonom o obveznim mirovinskim fondovima („Zakon“) i Pravilnikom te je li usklađen s godišnjim financijskim izvještajima Društva na izvještajni datum.

Izvještaj o izračunu kapitala Društva koji potvrđuje revizor nalazi se u prilogu A i sastavljen je u skladu sa Zakonom i Pravilnikom.

Ograničenje uporabe

Ovo izvješće je namijenjeno samo za potrebe izvještavanja Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga u skladu sa Zakonom i Pravilnikom i objavu na internetskim stranicama Društva te se ne bi se smjelo koristiti u druge svrhe.

2 Izvješće neovisnog revizora društva Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga o obavljenom ispitivanju Izvještaja o izračunu kapitala

Kao dio naše revizije godišnjih financijskih izvještaja Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom („Društvo“) na dan 31. prosinca 2016. godine i za 2016. godinu, obavili smo ispitivanje Izvještaja o izračunu kapitala mirovinskog društva, koji nije zahtijevani dio godišnjih revidiranih financijskih izvještaja Društva.

Odgovornost Uprave

Uprava Društva je odgovorna za sastavljanje i objektivan prikaz Izvještaja o izračunu kapitala u skladu s Pravilnikom o kapitalu mirovinskih društava koja upravljaju obveznim mirovinskim fondovima (NN, br. 60/14) izdanim od strane Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga, politikama i pravilnicima koje je propisalo samo Društvo te za usklađenost s godišnjim revidiranim financijskim izvještajima kao i interne kontrole za koje Uprava utvrdi da su potrebne kako bi se omogućila priprema financijskih izvještaja bez značajnih grešaka koje mogu nastati kao posljedica prijevare ili pogreške.

Odgovornost revizora

Naša je odgovornost ispitati Izvještaj o izračunu kapitala mirovinskog Društva sukladno Pravilniku o kapitalu mirovinskih društava koja upravljaju obveznim mirovinskim fondovima (NN, br. 60/14) izdanim od strane Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga te o tome izraziti mišljenje. Navedeni Pravilnik zahtijeva da tijekom obavljanja revizije ovlaštenu revizor provjeri pravilnost, točnost i potpunost Izvještaja tako da ocijeni je li taj Izvještaj sastavljen u skladu sa Zakonom o obveznim mirovinskim fondovima i na temelju njega donesenim propisima te je li usklađen s godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

Mišljenje

Prema našem mišljenju, priloženi Izvještaj o izračunu kapitala mirovinskog Društva za 2016. godinu, sastavljen je, u svim značajnim odrednicama, u skladu sa Zakonom o obveznim mirovinskim fondovima i Pravilnikom o kapitalu mirovinskih društava koja upravljaju obveznim mirovinskim fondovima (NN, br. 60/14) te je usklađen s godišnjim revidiranim financijskim izvještajima.

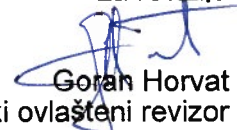
KPMG Croatia d.o.o. za reviziju

Hrvatski ovlaštenu revizori
Eurotower, 17. kat
Ivana Lučića 2a
10000 Zagreb, Hrvatska

Zagreb, 31. ožujka 2017.

KPMG Croatia
d.o.o. za reviziju
Eurotower, 17. kat
Ivana Lučića 2a, 10000 Zagreb

U ime i za KPMG Croatia d.o.o.:
za reviziju


Goran Horvat
Direktor, Hrvatski ovlaštenu revizor



Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom
Revizorsko izvješće Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga za 2016. godinu

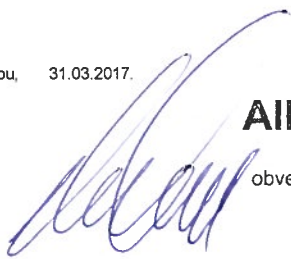
**Prilog A – Izvještaj o izračunu kapitala društva Allianz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom na 31.
prosinca 2016. godine**

Izveštaj o izračunu kapitala

Naziv Društva Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondom
 OIB Društva 58384724129
 Datum 31.12.2016.

Oznaka pozicije	OPIS	IZNOS (u kunama)
1	STAVKE KAPITALA	
1.1.	Uplaćene redovne dionice	0
1.2.	Uplaćeni poslovni udjeli	90.000.000
1.3.	Rezerve formirane iz dobiti nakon oporezivanja	0
1.3.1.	zakonske rezerve	0
1.3.2.	statutarne rezerve	0
1.3.3.	ostale rezerve	0
1.4.	Rezerve kapitala	0
1.5.	Zadržana dobit	0
1.6.	Dobit tekuće godine (na osnovu godišnjih financijskih izvještaja)	0
1.7.	Zbroj stavki (1.1. do 1.6.)	90.000.000
2	Odbitne stavke kapitala	
2.1.	Nelikvidna sredstva	-27.328.454
2.2.	Udjeli u drugim mirovinskim društvima	0
2.3.	Gubici u ovisnim društvima	0
2.4.	Dospjela potraživanja	0
2.5.	Imovina koju je mirovinsko društvo steklo, a koja nije u skladu sa člankom 26. stavkom 1. i 2. Zakona	0
2.6.	Zadržani gubici proteklih godina utvrđeni na osnovi revidiranih godišnjih financijskih izvještaja	0
2.7.	Gubitak tekuće godine (na osnovu godišnjeg financijskog izvještaja ili na osnovu financijskih izvještaja za razdoblja tijekom godine)	0
2.8.	Nerealizirani gubitak financijske imovine raspoložive za prodaju	0
2.9.	Negativne neto revalorizacijske rezerve	0
2.10.	Zbroj stavki (od 2.1. do 2.9.)	-27.328.454
I.	KAPITAL	62.671.546
A.	KAPITALNI ZAHTJEV PREMA ČLANKU 3. STAVKU 1. ALINEJA 1. PRAVILNIKA	40.000.000
B.	KAPITALNI ZAHTJEV PREMA ČLANKU 4. STAVKU 1. ALINEJA 2. PRAVILNIKA	0
II.	Višak (+)/manjak (-) kapitala	22.671.546
3.	Financijska imovina mirovinskog društva	0
3.1.	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca iz članka 125. stavka 1. Zakona	41.690.968
3.2.	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca iz članka 125. stavka 2. Zakona	0
3.3.	Depoziti kod kreditnih institucija iz članka 125. stavka 3. Zakona	13.468.806
3.4.	Zbroj stavki (od 3.1 do 3.3.)	55.159.774
IV.	Kapital sukladno članku 26. stavak 3. Zakona	15.159.774
4	Dodatne informacije	
4.1.	Skupštinske odluke (izglasana dividenda tekuće poslovne godine)	0
4.2.	Skupštinske odluke (isplaćene dividende tekuće poslovne godine)	0
4.3.	Rezerve kapitala ostvarene emisijom dionica	0
4.4.	Neuključena dobit tekuće godine	71.425.272
4.5.	Nerealizirani dobitak s osnova vrijednosnog usklađenja financijske imovine raspoložive za prodaju	0

U Zagrebu, 31.03.2017.



Dinko Novoselec
Predsjednik Uprave

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

3



Davor Doko
Član Uprave