

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: **AZ obvezni mirovinski fond kategorije B**OIB fonda: **59318506371**Naziv mirovinskog društva: **Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima**Izveštajno razdoblje: **01.01.2019.-31.03.2019.**

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2018.	31.03.2019.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	1.224.277.444	259.594.189
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	1.169.595.244	1.915.032.596
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	30.570.591.253	32.165.922.461
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	27.552.382.167	28.383.455.956
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	27.552.382.167	28.365.930.842
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	17.525.114
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	3.018.209.086	3.782.466.505
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	1.249.714.950	1.299.032.400
33x	Udjeli UCITS fondova	9	1.400.763.281	1.435.437.641
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	34.824.761	34.600.574
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	9.270.627	0
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	2.315.401	32.973.981
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	35.661.352.961	37.142.593.842
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	2.667.938.879	3.365.343.604
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	785.312	87.267.953
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	20.588.451	74.814.293
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	10.973.015	10.537.655
24	Obveze prema depozitaru	21	583.188	602.653
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	2.254.512	1.661.420
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	217.290	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	35.401.768	174.883.974
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	35.625.951.193	36.967.709.868
	Broj obračunskih jedinica	26	147.885.376.92	149.574.164.10
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	240.9025	247.1530
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	28.650.628.008	29.213.904.267
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-5.458.091.228	-5.608.701.487
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	615.633.139	510.286.039
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	10.480.543.278	11.096.176.416
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	1.337.237.996	1.756.044.633
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	1.337.237.996	1.756.044.633
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	35.625.951.193	36.967.709.868
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	2.667.938.879	3.365.343.604

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-31.03.2019.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2018.- 31.03.2018.	01.01.2019.- 31.03.2019.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	107.459.232	24.047.546
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	164.713.748	42.991.191
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	57.254.516	18.943.645
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-149.228.238	-124.385.976
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-104.767.690	109.063.328
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-44.460.548	15.322.648
	Ostali prihodi (E od AOP44 do AOP48)	43	1.099.858.856	1.013.528.941
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	212.570.379	224.562.904
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	878.410.218	780.813.922
74	Prihodi od dividendi	46	8.635.879	8.041.933
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	242.380	110.182
	Ostali financijski rashodi (E od AOP50 do AOP53)	49	1.200.973.713	619.340.215
67	Rashodi od kamata	50	5.009	1.247
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	1.200.968.704	619.338.968
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	0
	Ostali rashodi (E od AOP55 do AOP59)	54	32.434.509	32.336.209
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	30.220.640	30.281.746
65	Naknada depozitaru	56	1.581.797	1.702.228
66	Transakcijski troškovi	57	632.072	352.235
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP37 + AOP40 + AOP43 - AOP49 - AOP54)	60	-175.318.372	-510.286.039
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	208.318	418.806.636
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	62		
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)	63	208.318	418.806.636
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	208.318	418.806.636
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)	66	0	0
	-dobiti/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60 + AOP61)	69	-175.110.054	929.092.675

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-31.03.2019.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2018.- 31.03.2018.	01.01.2019.- 31.03.2019.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-216.432.254	-1.378.674.326
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	1.627.177.130	1.004.669.211
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-868.898.301	-1.955.763.949
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	1.050.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-1.049.107.500	-1.099.040.000
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	182.850.215	74.283.498
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-333.728.577	-264.210
Primici od ulaganja u izvedenice	77	300.819.460	820.751.369
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-210.694.490	-884.207.204
Primici od dividendi	79	7.729.639	7.736.802
Primici od kamata	80	359.076.334	380.462.282
Izdaci za kamate	81	0	-829
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	800.000.000	3.938.402.577
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-1.000.000.000	-4.683.530.548
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-30.946.161	-30.717.106
Izdaci za naknade depozitaru	85	-1.607.957	-1.684.220
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-43.706	-260.301
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	867.388.026	147.151.950
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-866.446.366	-146.663.648
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	409.260.219	412.031.429
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	530.909.282	563.234.781
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-121.649.063	-151.203.352
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-6.344.094	1.959.642
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+ AOP94)	95	186.483.871	-964.683.255
Novac na početku razdoblja	96	1.291.017.112	1.224.277.444
Novac na kraju razdoblja (AOP95+ AOP96)	97	1.477.500.983	259.594.189

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-31.03.2019.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2018. 31.03.2018.	01.01.2019. 31.03.2019.
Dobit ili gubitak	127	-175.318.372	510.286.039
Ostala sveobuhvatna dobit	128	208.318	418.806.636
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	-175.110.054	929.092.675
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	530.954.331	563.276.259
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-120.200.681	-150.610.259
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	410.753.650	412.666.000
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	235.643.596	1.341.758.675

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-31.03.2019.

(U HRK)

Pozicija	31.03.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.
Neto imovina mirovinskog fonda	36.967.709.868	35.625.951.193	33.646.266.897	31.670.436.021	28.444.271.521
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	149.574.164	147.885.377	141.284.588	134.645.407	127.876.513
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	247.1530	240.9025	238.1453	235.2136	222.4355
	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Prinos mirovinskog fonda	2,59	1,16	1,25	5,74	5,61
Pokazatelj ukupnih troškova	0,09	0,39	0,42	0,45	0,50
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima: putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravna 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		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	19,00		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA
Obrazac IVM

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019.-31.03.2019.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018.	% NAV	31.03.2019.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	30.246.955.786	84,90%	31.152.526.571	84,27%
	od toga tehnikama procjene	13.975.496.086	39,23%	9.679.217.050	26,18%
	Financijske obveze	-20.588.451	-0,06%	-74.814.293	-0,20%
	od toga tehnikama procjene	-20.588.451	-0,06%	-74.814.293	-0,20%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	5.412.081.774	15,19%	5.957.093.290	16,11%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	2.315.401	0,01%	32.973.981	0,09%
	Ostale obveze	-14.813.317	-0,04%	-100.069.681	-0,27%

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-31.03.2019.

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.


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