

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: **AZ obvezni mirovinski fond kategorije C**OIB fonda: **59589601337**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	51.881.222	35.979.216
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	139.000.508	98.000.163
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	1.710.290.116	1.915.191.812
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	1.413.408.752	1.521.223.623
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	1.413.408.752	1.521.223.623
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	296.881.364	393.968.189
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	39.995.800	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	0	0
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	698.402	0
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	0	3.966.024
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	1.941.866.048	2.053.137.215
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	191.538.115	195.363.100
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	22.770.680
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	147.479	6.053.671
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	598.272	578.899
24	Obveze prema depozitaru	21	31.714	33.442
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	3.281.063	2.862.038
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	4.058.528	32.298.730
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	1.937.807.520	2.020.838.485
	Broj obračunskih jedinica	26	15.370.132	15.756.564
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	126,0762	128,2638
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	2.286.070.062	2.415.884.375
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-608.945.804	-689.990.224
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	38.128.382	9.479.054
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	155.539.377	193.667.759
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	67.015.503	91.797.521
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	67.015.503	91.797.521
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	1.937.807.520	2.020.838.485
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	191.538.115	195.363.100

* 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 C

OIB fonda: 59589601337

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	9.834.353	-598.725
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	11.545.503	4.200
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.711.150	602.925
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	812.440	-2.096.588
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	812.440	-2.096.588
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	0	0
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	16.060.201	27.380.366
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	9.380.915	11.486.991
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	6.679.286	15.893.375
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	0	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	10.739.116	13.444.018
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	10.739.116	13.444.018
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 (Σ od AOP55 do AOP59)	54	1.551.372	1.761.981
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	1.471.748	1.666.388
65	Naknada depozitaru	56	77.034	93.673
66	Transakcijski troškovi	57	2.590	1.920
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	14.416.506	9.479.054
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	21.339.680	24.782.018
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	62		
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)	63	21.339.680	24.782.018
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	21.339.680	24.782.018
	-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	35.756.186	34.261.072

M

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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	2.622.674	-64.300.798
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	148.331.060	0
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	0	-163.922.500
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	40.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-39.966.000	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	0	0
Primici od ulaganja u izvedenice	77	108.900.499	28.040.054
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-107.834.805	-28.376.829
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	14.858.513	20.737.447
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	100.000.000	240.000.656
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-220.000.000	-199.000.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-1.489.187	-1.685.761
Izdaci za naknade depozitaru	85	-77.389	-92.445
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-6.104	-1.420
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	65.150.470	0
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-65.244.383	0
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	22.632.086	48.350.868
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	100.750.426	129.814.313
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-78.118.340	-81.463.445
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-167.507	47.924
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	25.087.253	-15.902.006
Novac na početku razdoblja	96	43.857.380	51.881.222
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	68.944.633	35.979.216

N

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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	14.416.506	9.479.054
Ostala sveobuhvatna dobit	128	21.339.680	24.782.018
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	35.756.186	34.261.072
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	100.750.427	129.814.313
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-77.632.917	-81.044.420
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	23.117.510	48.769.893
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	58.873.696	83.030.965

N

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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	2.020.838.485	1.937.807.520	1.585.601.010	1.213.028.336	880.443.747
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	15.756.564	15.370.132	12.989.661	10.540.838	8.211.257
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	128.2538	126.0762	122.0664	115.0789	107.2240
	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Prinos mirovinskog fonda	1,73	3,28	6,07	7,33	5,36
Pokazatelj ukupnih troškova	0,09	0,38	0,41	0,44	0,49
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima - putem kojih je mirovinski 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		
ZAGREBAČKA BANKA DD	93,66		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-31.03.2019.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018.	% NAV	31.03.2019.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1.454.102.954	75.04%	1.521.223.623	75.28%
	od toga tehnikama procjene	817.433.033	42.18%	724.238.693	35.84%
	Financijske obveze	-147.479	-0.01%	-6.053.671	-0.30%
	od toga tehnikama procjene	-147.479	-0.01%	-6.053.671	-0.30%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	487.763.094	25.17%	527.947.568	26.13%
	Financijske obveze	0	0.00%	0	0.00%
Ostale metode	Ostala imovina	0	0.00%	3.966.024	0.20%
	Ostale obveze	-3.911.049	-0.20%	-26.245.059	-1.30%

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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