

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

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

Izvršajno razdoblje: 01.01-30.06.2016.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10+18*	Novčana sredstva	1	32.671.974	55.772.871
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	302.547.612	317.831.745
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (ΣAOP6 do AOP8)	5	302.547.612	317.831.745
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	302.547.612	317.831.745
	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	0	0
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	12	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	13	158.263	203.282
85	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	29.021	151.245
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	335.406.870	373.959.143
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	24.636.500	107.100.400
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0	281.508
22+28*	Ostale financijske obveze	19	0	0
	Financijske obveze (AOP18+AOP19A)	20	0	281.508
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	729.705	674.749
24	Obveze prema depozitaru	22	8.818	9.562
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	23	0	0
26	Obveze prema imateljima udjela	24	68.069	30.631
27+28*	Ostale obveze fonda	25	103.469	60.501
	Ostale obveze (Σ AOP21 do AOP25)	26	910.061	775.443
B	Ukupno obveze fonda (AOP20+AOP26)	27	910.061	1.056.951
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP27)	28	334.496.809	372.902.192
D	Broj izdanih udjela	29	1.456.255	1.592.553
E	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	229.6967	234.1537
90	Novčani primici (AOP32+AOP33+AOP34)	31	367.474.347	414.640.584
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	32	316.480.722	355.844.987
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	33	14.479.397	22.281.369
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	34	36.514.228	36.514.228
93	Novčani izdaci (AOP36+AOP37+AOP38)	35	-124.592.503	-140.062.554
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	36	-96.878.288	-111.408.251
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	37	-23.677.639	-24.136.858
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	38	-4.036.576	-4.517.445
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	39	13.579.515	3.089.634
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	40	67.643.684	81.223.199
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	41	10.391.766	14.011.329
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	42	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP31+AOP35+ Σ od AOP39 do AOP42)	43	334.496.809	372.902.192
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	44	24.636.500	107.100.400

* obračunata kamata po financijskom instrumentu


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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2016.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	45	7.459.093	12.388.443
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	46	6.772.800	6.884.452
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP45-AOP46)	47	686.293	5.503.991
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	8.547.258	9.650.560
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	49	24.672.449	20.334.378
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	50	7.196.793	10.800.263
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	51	21.889.413	24.790.634
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP48+AOP49-AOP50-AOP51)	52	4.133.501	-5.605.959
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	53	5.361.111	6.359.174
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	54	823.091	1.703.171
74	Prihodi od dividendi	55	91.000	261.778
75	Ostali prihodi	56	0	0
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP53 do AOP57)	57	6.275.202	8.324.123
67	Rashodi od kamata	58	0	0
60y	Ostale negativne tečajne razlike	59	996.684	2.415.927
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	60	2.117.300	2.647.938
65	Naknada depozitaru	61	45.169	52.959
66	Transkacijski troškovi	62	18.983	15.697
64	Umanjenje imovine	63	125.354	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	64	0	0
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP58 do AOP64)	65	3.303.490	5.132.521
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP52+AOP57-AOP65)	66	7.791.506	3.089.634
	Nerealizirani dobiti /gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	67	-653.322	3.619.563
	Dobici/gubici instrumenata zaštite novčanog tijeka	68	0	
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP67+AOP68)	69	-653.322	3.619.563
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP66+AOP69)	70	7.138.184	6.709.197
	Reklasifikacijske usklade	71	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 56427866267
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2016.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	72	59.524.239	89.670.372
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	73	-75.968.164	-107.175.917
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	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	77	0	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	78	748.071	2.382.584
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	79	-2.566.701	-767.337
Primici od dividendi	80	91.377	182.797
Primici od kamata	81	6.708.535	10.231.721
Izdaci za kamate	82	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	83	44.770.979	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	84	-29.420.000	0
Izdaci od naknada za upravljanje	85	-2.083.688	-2.608.738
Izdaci za naknade depozitaru	86	-44.452	-52.175
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	87	-11.448	-4.630
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	88	73.897.417	32.799.851
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	89	-73.952.167	-33.318.388
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP72 do AOP89)	90	1.693.998	-8.659.860
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	91	29.676.820	39.230.746
Primici s osnove promjene članstva	92	3.296.669	7.767.444
Primici s osnove državnih poticaja	93	9.893	-3.604
Izdaci s osnova isplata mirovina	94	-10.437.128	-14.576.212
Izdaci s osnove promjene članstva	95	-195.582	-459.219
Izdaci zbog smrti člana	96	-564.381	-480.869
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	21.786.291	31.478.286
Efekti promjene tečaja stranih valuta	100	-171.516	282.471
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP90+AOP99+AOP100)	101	23.308.773	23.100.897
Novac na početku razdoblja	102	8.487.658	32.671.974
Novac na kraju razdoblja (AOP101+ AOP102)	103	31.796.431	55.772.871

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2016.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	137	7.791.506	3.089.634
Ostala sveobuhvatna dobit	138	-653.322	3.619.563
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP137 + AOP138)	139	7.138.184	6.709.197
Primici s osnova uplata na osobni račun	140	29.873.056	39.364.265
Primici s osnove promjene članstva	141	3.377.306	7.801.972
Primici s osnove državnih poticaja	142	10.030	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	143	-10.682.669	-14.529.963
Izdaci s osnove promjene članstva	144	-195.582	-459.219
Izdaci zbog smrti člana	145	-577.765	-480.869
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP140 do AOP145)	146	21.804.376	31.696.186
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP139 + AOP146)	147	28.942.560	38.405.383

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 56427866267
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2016.

Pozicija	Tekuće razdoblje	Zadnji dan prethodne (n) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-1) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-2) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-3) poslovne godine
Neto imovina fonda	372.902.192	334.496.809	264.101.851	202.060.704	178.857.870
Broj udjela fonda	1.592.553	1.456.255	1.207.708	1.022.473	922.728
Cijena udjela fonda	234.1537	229.6967	218.6802	197.6195	193.8360
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	1.456.255	1.207.708	1.022.473	922.728	859.971
Izdani udjeli s osnova uplata na osobni račun	169.226	285.827	238.810	181.026	197.034
Izdani udjeli s osnova državnih poticaja	0	20.366	37.326	18.402	16.985
Izdani udjeli temeljem promjene članstva (ulaz)	33.570	44.932	4.242	1.049	3.312
Povučeni udjeli temeljem promjene članstva (izlaz)	-1.973	-3.096	-2.903	-6.613	-85.909
Povučeni udjeli temeljem isplate mirovina	-62.461	-93.655	-90.509	-92.341	-64.218
Povučeni udjeli zbog smrti člana	-2.064	-5.827	-1.731	-1.778	-4.447
Broj udjela na kraju razdoblja	1.592.553	1.456.255	1.207.708	1.022.473	922.728
Prinos fonda	1,94	5,04	10,66	1,95	18,14
Najniža cijena udjela fonda	229.4922	218.8664	197.3649	190.1233	163.8164
Najviša cijena udjela fonda	234.1537	229.6967	218.6802	198.8652	193.8360
Najviša vrijednost neto imovine fonda	372.902.192	334.496.809	264.101.851	202.060.704	188.955.204
Najniža vrijednost neto imovine fonda	334.479.905	264.335.817	201.945.169	178.737.271	141.106.912
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		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA	47,74		0,00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 56427866267
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2016.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda		Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izveštajni datum tekućeg razdoblja	% NAV	
Fer vrijednost	Financijska imovina						
	1. razina (MSFI 13)	članak 9. stavak 4. i 5.	članak 10. stavak 1. točka a)	5.766.446	1,72	5.000.219	1,34
		članak 11. stavak 1.	članak 10. stavak 1. točka b)	0	0,00	0	0,00
		članak 9. stavak 1., 2. i 7.		285.511.758	85,35	255.622.270	68,56
	2. razina (MSFI 13)	članak 9. stavak 3. i 6.		0	0,00	0	0,00
		članak 11. stavak 2., 3. i 5.		158.263	0,05	203.282	0,05
		članak 13.	članak 10. stavak 1. točka c)	10.873.033	3,25	56.164.376	15,06
	3. razina (MSFI 13)	članak 11. stavak 5.		0	0,00	0	0,00
		članak 13.	članak 10. stavak 1. točka c)	396.375	0,12	1.044.880	0,28
	Financijske obveze						
	1. razina	članak 9. i članak 11.		0	0,00	0	0,00
	2. razina	članak 11.		0	0,00	-281.508	-0,08
3. razina	članak 13. i članak 11.		0	0,00	0	0,00	
Amortizirani trošak	Imovina	članak 14. i članak 16.	32.700.995	9,78	55.924.116	15,00	
	Obveze	članak 14. i članak 16.	-910.061	-0,27	-775.443	-0,21	
Trošak nabave	Imovina						
	Obveze						

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2016.

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: 23.08.2016.


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