

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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

Izveštajno 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	58.992.392	103.886.863
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	1.235.244.058	1.172.102.743
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (ΣAOP6 do AOP8)	5	1.235.244.058	1.172.102.743
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	1.235.244.058	1.172.102.743
	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	19.046.676
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovni udjeli zatvorenih AIF-a	12	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	13	0	721.884
85	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	154.320	11.329.699
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b>	16	1.294.390.770	1.307.087.865
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	17	0	290.908.270
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	24.592	323.023
22+28*	Ostale financijske obveze	19	0	0
	<b>Financijske obveze (AOP18+AOP19A)</b>	20	24.592	323.023
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.792.666	2.520.115
24	Obveze prema depozitaru	22	34.231	36.250
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	23	0	0
26	Obveze prema imateljima udjela	24	36.631	54.810
27+28*	Ostale obveze fonda	25	192.002	68.293
	<b>Ostale obveze (Σ AOP21 do AOP25)</b>	26	3.055.530	2.679.468
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze fonda (AOP20+AOP26)</b>	27	3.080.122	3.002.491
<b>C</b>	<b>Neto imovina fonda (AOP16-AOP27)</b>	28	1.291.310.648	1.304.085.374
<b>D</b>	<b>Broj izdanih udjela</b>	29	<b>5.127.537</b>	<b>5.288.912</b>
<b>E</b>	<b>Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)</b>	30	<b>251.8384</b>	<b>246.5697</b>
90	Novčani primici (AOP32+AOP33+AOP34)	31	1.123.111.836	1.184.539.053
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	32	966.181.961	1.027.409.081
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	33	6.906.861	7.106.958
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	34	150.023.014	150.023.014
93	Novčani izdaci (AOP36+AOP37+AOP38)	35	-205.747.303	-227.316.258
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	36	-169.005.038	-182.888.290
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	37	-28.103.658	-34.759.980
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	38	-8.638.607	-9.667.988
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	39	81.895.123	-35.093.346
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	40	261.857.187	343.752.310
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	41	30.193.805	38.203.615
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	42	0	0
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP31+AOP35+ Σ od AOP39 do AOP42 )</b>	43	1.291.310.648	1.304.085.374
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	44	0	290.908.270

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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	63.997.040	50.718.555
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	46	66.551.198	42.783.325
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP45-AOP46)</b>	<b>47</b>	<b>-2.554.158</b>	<b>7.935.230</b>
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	202.129.594	188.678.956
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	49	145.364.176	67.177.659
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	50	187.735.576	224.140.882
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	51	121.457.686	80.277.503
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP48+AOP49-AOP50-AOP51)</b>	<b>52</b>	<b>38.300.508</b>	<b>-48.561.770</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	53	17.551.762	16.221.776
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	54	7.155.266	3.829.889
74	Prihodi od dividendi	55	3.598.120	5.464.656
75	Ostali prihodi	56	0	0
	<b>Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP53 do AOP57)</b>	<b>57</b>	<b>28.305.148</b>	<b>25.516.321</b>
67	Rashodi od kamata	58	0	0
60y	Ostale negativne tečajne razlike	59	8.421.235	6.735.690
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	60	11.664.477	12.822.889
65	Naknada depozitaru	61	186.632	192.343
66	Transkacijski troškovi	62	289.204	232.205
64	Umanjenje imovine	63	583.840	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	64	0	0
	<b>Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP58 do AOP64)</b>	<b>65</b>	<b>21.145.388</b>	<b>19.983.127</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP47+AOP52+AOP57-AOP65)</b>	<b>66</b>	<b>42.906.110</b>	<b>-35.093.346</b>
	Nerealizirani dobiti /gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	67	-6.284.750	8.009.810
	Dobici/gubici instrumenata zaštite novčanog tijeka	68	0	0
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP67+AOP68)</b>	<b>69</b>	<b>-6.284.750</b>	<b>8.009.810</b>
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP66+AOP69)</b>	<b>70</b>	<b>36.621.360</b>	<b>-27.083.536</b>
	Reklasifikacijske usklade	71	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2016.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	72	207.640.398	313.397.202
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	73	-249.016.332	-293.627.704
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	18.827.430
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	77	0	-49.200.409
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	78	2.416.720	3.208.500
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	79	-9.608.386	-776.160
Primici od dividendi	80	2.813.886	3.703.984
Primici od kamata	81	20.066.167	23.666.434
Izdaci za kamate	82	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	83	47.006.010	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	84	-10.000.000	0
Izdaci od naknada za upravljanje	85	-11.553.488	-12.841.499
Izdaci za naknade depozitaru	86	-184.856	-192.623
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	87	-22.805	-15.046
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	88	331.477.612	94.028.997
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	89	-332.070.731	-94.551.171
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP72 do AOP89)</b>	<b>90</b>	<b>-1.035.805</b>	<b>5.627.935</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	91	54.623.582	60.849.283
Primici s osnove promjene članstva	92	1.118.398	200.097
Primici s osnove državnih poticaja	93	102	-2.269
Izdaci s osnova isplata mirovina	94	-18.806.207	-13.883.314
Izdaci s osnove promjene članstva	95	-2.927.988	-6.635.966
Izdaci zbog smrti člana	96	-1.120.528	-1.029.039
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	97	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	98	0	0
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP91 do AOP98)</b>	<b>99</b>	<b>32.887.359</b>	<b>39.498.792</b>
<b>Efekt promjene tečaja stranih valuta</b>	<b>100</b>	<b>-309.322</b>	<b>-232.256</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP90+AOP99+AOP100)</b>	<b>101</b>	<b>31.542.232</b>	<b>44.894.471</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>102</b>	<b>31.095.743</b>	<b>58.992.392</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP101+ AOP102)</b>	<b>103</b>	<b>62.637.975</b>	<b>103.886.863</b>

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2016.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	137	42.906.110	-35.093.346
Ostala sveobuhvatna dobit	138	-6.284.750	8.009.810
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP137 + AOP138)</b>	<b>139</b>	<b>36.621.360</b>	<b>-27.083.536</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun	140	55.014.135	61.227.120
Primici s osnove promjene članstva	141	1.118.398	200.097
Primici s osnove državnih poticaja	142	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	143	-18.977.235	-13.883.252
Izdaci s osnove promjene članstva	144	-3.008.625	-6.656.322
Izdaci zbog smrti člana	145	-1.120.527	-1.029.381
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (<math>\Sigma</math> od AOP140 do AOP145)</b>	<b>146</b>	<b>33.026.146</b>	<b>39.858.262</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP139 + AOP146)</b>	<b>147</b>	<b>69.647.506</b>	<b>12.774.726</b>

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 Izvještajno 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	1.304.085.374	1.291.310.648	1.114.769.730	928.886.986	830.130.396
Broj udjela fonda	5.288.912	5.127.537	4.720.984	4.276.667	3.902.560
Cijena udjela fonda	246,5697	251,8384	236,1308	217,1988	212,7143
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	5.127.537	4.720.984	4.276.667	3.902.560	3.546.034
Izdani udjeli s osnova uplata na osobni račun	247.803	506.029	506.220	470.326	482.909
Izdani udjeli s osnova državnih poticaja	0	57.443	116.583	60.401	65.939
Izdani udjeli temeljem promjene članstva (ulaz)	811	6.328	763	2.844	447
Povučeni udjeli temeljem promjene članstva (izlaz)	-26.932	-35.457	-5.953	-4.456	-62.821
Povučeni udjeli temeljem isplate mirovina	-56.138	-118.681	-166.688	-149.821	-124.817
Povučeni udjeli zbog smrti člana	-4.169	-9.109	-6.608	-5.187	-5.131
Broj udjela na kraju razdoblja	5.288.912	5.127.537	4.720.984	4.276.667	3.902.560
Prinos fonda	-2,09	6,65	8,72	2,11	11,22
Najniža cijena udjela fonda	244,4378	235,9644	217,0241	210,5110	191,0866
Najviša cijena udjela fonda	251,9004	253,7751	236,7892	220,6701	214,6107
Najviša vrijednost neto imovine fonda	1.310.783.085	1.291.310.648	1.114.769.730	928.886.986	830.130.396
Najniža vrijednost neto imovine fonda	1.262.474.240	1.114.523.378	928.525.834	830.150.381	678.251.990
<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>		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA	25,77		0,00		
COMMERZBANK AG	19,79		0,00		
BAADER BANK AG	14,21		0,07		
ADDIKO BANK D.D.	12,25		0,00		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	10,43		0,04		

Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 Izvještajno 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 izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV	
Fer vrijednost	<b>Financijska imovina</b>						
	1. razina (MSFI 13)	članak 9. stavak 4. i 5.	članak 10. stavak 1. točka a)	224.867.615	17,41	158.966.250	12,19
		članak 11. stavak 1.	članak 10. stavak 1. točka b)	0	0,00	0	0,00
		članak 9. stavak 1., 2. i 7.			957.446.505	74,15	844.365.818
	2. razina (MSFI 13)	članak 9. stavak 3. i 6.		0	0,00	0	0,00
		članak 11. stavak 2., 3. i 5.		0	0,00	721.884	0,06
		članak 13.	članak 10. stavak 1. točka c)	36.634.597	2,84	133.080.352	10,20
	3. razina (MSFI 13)	članak 11. stavak 5.		0	0,00	0	0,00
		članak 13.	članak 10. stavak 1. točka c)	16.295.340	1,26	54.736.999	4,20
	<b>Financijske obveze</b>						
	1. razina	članak 9. i članak 11.		0	0,00	0	0,00
	2. razina	članak 11.		0	0,00	-297.459	-0,02
3. razina	članak 13. i članak 11.		0	0,00	0	0,00	
Amortizirani trošak	Imovina	članak 14. i članak 16.	59.146.712	4,58	115.216.562	8,84	
	Obveze	članak 14. i članak 16.	-3.080.121	-0,24	-2.705.032	-0,21	
Trošak nabave	Imovina						
	Obveze						

**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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