

## Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2015.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10+18*	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	1	31.095.743	62.637.975
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	37.003.757	0
81+84+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
30+32+40+41+18*	Prenosivi vrijednosni papiri (ΣAOP5 do AOP9): -koji se vrednuju po fer vrijednosti (ΣAOP6 do AOP8)	4 5	1.051.761.658 981.607.561	946.922.955 876.970.261
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	974.227.180	876.970.261
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	7.380.381	0
50+80+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	70.154.098	69.952.694
31+82	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33+42	Udjeli UCITS fondova	11	0	0
34+43	Udjeli otvorenih AIF-a i poslovnih udjeli zatvorenih AIF-a	12	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	13	0	3.569.125
85	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	758.736	185.081.498
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+ AOP3+AOP4+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b>	<b>16</b>	<b>1.120.619.895</b>	<b>1.198.211.553</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	181.864.575	327.839.575
20+21+28*	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	18	3.092.040	11.054.494
22+28*	Ostale financijske obveze	19	0	0
	<b>Financijske obveze (AOP18+AOP19A)</b>	<b>20</b>	<b>3.092.040</b>	<b>11.054.494</b>
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	2.497.613	2.363.965
24	Obveze prema depozitaru	22	30.290	39.786
25	Obveze s osnovne dozvoljenih troškova fonda	23	0	0
26	Obveze prema imateljima udjela	24	0	251.665
27+28*	Ostale obveze fonda	25	230.222	84.407
	<b>Ostale obveze (Σ AOP21 do AOP25)</b>	<b>26</b>	<b>2.758.125</b>	<b>2.739.823</b>
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze fonda (AOP20+AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>5.850.165</b>	<b>13.794.317</b>
<b>C</b>	<b>Neto imovina fonda (AOP16-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>1.114.769.730</b>	<b>1.184.417.236</b>
<b>D</b>	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>29</b>	<b>4.720.984</b>	<b>4.855.618</b>
<b>E</b>	<b>Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>236.1308</b>	<b>243.9272</b>
90	Novčani primici (AOP32+AOP33+AOP34)	31	982.265.495	1.038.398.028
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	32	841.300.213	896.314.348
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	33	5.357.965	6.476.363
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	34	135.607.317	135.607.317
93	Novčani izdaci (AOP36+AOP37+AOP38)	35	-165.560.745	-188.667.132
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	36	-139.847.303	-158.824.538
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	37	-19.331.952	-22.340.577
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	38	-6.381.490	-7.502.017
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	39	61.350.380	42.906.110
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	40	200.506.807	261.857.187
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	41	36.207.793	29.923.043
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>	<b>43</b>	<b>1.114.769.730</b>	<b>1.184.417.236</b>
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	44	181.864.575	327.839.575

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2015.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	45	22.256.101	63.997.040
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	46	14.840.424	66.551.198
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP45-AOP46)</b>	<b>47</b>	<b>7.415.677</b>	<b>-2.554.158</b>
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	195.450.566	202.129.594
71x	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	49	39.201.214	145.364.176
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	50	183.873.154	187.735.576
60x	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	51	41.084.073	121.457.686
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP48+AOP49-AOP50-AOP51)</b>	<b>52</b>	<b>9.694.553</b>	<b>38.300.508</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	53	18.200.695	17.551.762
71y	Ostale pozitivne tečajne razlike	54	4.333.398	7.155.266
74	Prihodi od dividendi	55	1.920.913	3.598.120
75	Ostali prihodi	56	0	0
	<b>Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP53 do AOP57)</b>	<b>57</b>	<b>24.455.006</b>	<b>28.305.148</b>
67	Rashodi od kamata	58	14.673	0
60y	Ostale negativne tečajne razlike	59	4.860.533	8.421.235
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	60	9.654.639	11.664.477
65	Naknada depozitaru	61	154.474	186.632
66	Transkacijski troškovi	62	156.956	289.204
64	Umanjenje imovine	63	996.033	583.840
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	64	14.876	0
	<b>Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP58 do AOP64)</b>	<b>65</b>	<b>15.852.184</b>	<b>21.145.388</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP47+AOP52+AOP57-AOP65)</b>	<b>66</b>	<b>25.713.052</b>	<b>42.906.110</b>
	Nerealizirani dobiti /gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	67	25.973.664	-6.284.750
	Dobici/gubici instrumenata zaštite novčanog tijeka	68	0	0
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP67+AOP68)</b>	<b>69</b>	<b>25.973.664</b>	<b>-6.284.750</b>
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP66+AOP69)</b>	<b>70</b>	<b>51.686.716</b>	<b>36.621.360</b>
	Reklasifikacijske usklade	71	0	0

## Izveštaj o novčanom tijeku (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2015.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	72	146.223.250	207.640.398
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	73	-293.219.283	-249.016.332
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	10.243.965	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	77	0	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	78	2.262.844	2.416.720
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	79	-344.782	-9.608.386
Primici od dividendi	80	1.424.747	2.813.886
Primici od kamata	81	16.928.571	20.066.167
Izdaci za kamate	82	-3.195	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	83	176.019.201	47.006.010
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	84	-105.000.000	-10.000.000
Izdaci od naknada za upravljanje	85	-9.549.246	-11.553.488
Izdaci za naknade depozitaru	86	-152.788	-184.856
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	87	-22.830	-22.805
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	88	122.930.721	331.477.612
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	89	-122.874.075	-332.070.731
<b>Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP72 do AOP89)</b>	90	<b>-55.132.900</b>	<b>-1.035.805</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	91	49.953.754	54.623.582
Primici s osnove promjene članstva	92	104.401	1.118.398
Primici s osnove državnih poticaja	93	12.904.597	102
Izdaci s osnova isplata mirovina	94	-21.198.047	-18.806.207
Izdaci s osnove promjene članstva	95	-697.973	-2.927.988
Izdaci zbog smrti člana	96	-556.880	-1.120.528
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	97	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	98	0	0
<b>Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP91 do AOP98)</b>	99	<b>40.509.852</b>	<b>32.887.359</b>
<b>Efekt promjene tečaja stranih valuta</b>	100	<b>89.129</b>	<b>-309.322</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP90+AOP99+AOP100)</b>	101	<b>-14.533.919</b>	<b>31.542.232</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	102	<b>19.884.717</b>	<b>31.095.743</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP101+ AOP102)</b>	103	<b>5.350.798</b>	<b>62.637.975</b>

## Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2015.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	137	25.713.052	42.906.110
Ostala sveobuhvatna dobit	138	25.973.664	-6.284.750
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP137 + AOP138)</b>	<b>139</b>	<b>51.686.716</b>	<b>36.621.360</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun	140	50.236.919	55.014.135
Primici s osnove promjene članstva	141	104.401	1.118.398
Primici s osnove državnih poticaja	142	12.904.580	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	143	-21.188.700	-18.977.235
Izdaci s osnove promjene članstva	144	-697.445	-3.008.625
Izdaci zbog smrti člana	145	-556.880	-1.120.527
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (<math>\Sigma</math> od AOP140 do AOP145)</b>	<b>146</b>	<b>40.802.875</b>	<b>33.026.146</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP139 + AOP146)</b>	<b>147</b>	<b>92.489.591</b>	<b>69.647.506</b>

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2015.

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					
Broj udjela fonda	1.184.417,236	1.114.769,730	928.886,986	830.130,396	678.227,428
Cijena udjela fonda	4.855,618	4.720,984	4.276,667	3.902,560	3.546,034
	243,9272	236,1308	217,1988	212,7143	191,2636
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	4.720,984	4.276,667	3.902,560	3.546,034	3.046,854
Izdani udjeli s osnova uplata na osobni račun	224,378	506,220	470,326	482,909	489,617
Izdani udjeli s osnova državnih poticaja	12	116,583	60,401	65,939	109,322
Izdani udjeli temeljem promjene članstva (ulaz)	4,608	763	2,844	447	1,909
Povučeni udjeli temeljem promjene članstva (izlaz)	-12,199	-5,954	-4,456	-62,821	-3,247
Povučeni udjeli temeljem isplate mirovina	-77,615	-166,688	-149,821	-124,817	-94,101
Povučeni udjeli zbog smrti člana	-4,551	-6,608	-5,187	-5,131	-4,320
Broj udjela na kraju razdoblja	4.855,618	4.720,984	4.276,667	3.902,560	3.546,034
Prinos fonda	3,3	8,72	2,11	11,22	-1,28
Najniža cijena udjela fonda	235,9644	217,0241	210,5110	191,0866	185,2184
Najviša cijena udjela fonda	250,4859	236,7892	220,6701	214,6107	205,7234
Najviša vrijednost neto imovine fonda	1.201.509,423	1.114.769,730	928.886,986	830.130,396	687.011,212
Najniža vrijednost neto imovine fonda	1.114.523,378	928.525,834	830.150,381	678.251,990	590.094,224
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
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 D.D.	24,22		0,05		
BAADER BANK AG	18,95		0,10		
JPMORGAN CHASE	13,08		0,00		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA	11,72		0,00		

## Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Obrazac IV

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2015.

Metoda vrednovanja	Pravilnik o vrednovanju imovine i obveza mirovinskog fonda		Zadnji dan prethodne poslovne godine	u kunama				
				% NAV	Na izveštajni datum tekućeg razdoblja	% NAV		
Fer vrijednost	Financijska imovina							
	1. razina (MSFI 7)	članak 9. stavak 4. i 5.	članak 10. stavak 1. točka a)	166.445.096	14,93	162.986.399	13,76	
		članak 11. stavak 1.	članak 10. stavak 1. točka b)	0	0,00	0	0,00	
	2. razina (MSFI 7)	članak 9. stavak 1. 2. i 7.		772.381.631	69,29	587.464.638	49,61	
		članak 9. stavak 3. i 6.		0	0,00	0	0,00	
		članak 11. stavak 2., 3. i 5.		0	0,00	3.569.125	0,30	
	3. razina (MSFI 7)	članak 13.		41.045.694	3,68	108.577.449	9,17	
		članak 11. stavak 5.		0	0,00	0	0,00	
	Financijske obveze		članak 13.	1.735.140	0,16	17.941.775	1,51	
	1. razina		članak 9. i članak 11.		0	0,00	0	0,00
	2. razina		članak 11.		-3.092.040	-0,28	-188.895	-0,02
	3. razina		članak 13. i članak 11.		0	0,00	0	0,00
Amortizirani trošak	Imovina	članak 14. i članak 16.		139.012.334	12,47	317.672.167	26,82	
	Obveze	članak 14. i članak 16.		-2.758.125	-0,25	-13.605.422	-1,15	
Trošak nabave	Imovina							
	Obveze							

**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2015.

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),

*Društvo je, u cilju usklade s Pravilnikom o utvrđivanju neto vrijednosti imovine i cijene udjela dobrovoljnog mirovinskog fonda (NN 103/14), te pravilnikom o godišnjim, polugodišnjim i drugim izvještajima dobrovoljnog mirovinskog fonda (NN 103/14), usvojilo nove računovodstvene politike Fonda koje su u primjeni od 01.siječnja 2015.godine.*

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: 31.08.2015.

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