

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

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

Izveštaj na dan: 30.06.2014.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12. prethodna godina	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	198.908.522	233.999.211
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	13.274.573	2.402.529
	Ulaganja u vrijednosne papire i depoziti (ΣAOP4 do AOP7)	3	185.633.949	231.596.682
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	4	4.514.354	4.094.908
4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	173.359.642	219.781.667
8	Zajmovi i potraživanja	6	0	0
5	Ulaganja koja se drže do dospelja	7	7.759.953	7.720.107
	OSTALA IMOVINA (ΣAOP9 do AOP14)	8	3.770.565	3.902.474
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	726.800	358.941
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od mirovinskog društva i banke skrbnika	12	0	0
16	Potraživanja s osnova prijenosa obračunskih jedinica	13	0	0
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	14	3.043.765	3.543.533
	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	15	202.679.087	237.901.685
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	22.174.922	40.086.235
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP18+AOP19)	17	0	6.601.541
20+21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	18	0	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	19	0	6.601.541
	OSTALE OBVEZE (ΣAOP21 do AOP25)	20	618.383	644.118
23	Obveze prema mirovinskom društvu	21	501.702	452.812
24	Obveze prema banci skrbniku	22	5.432	6.025
25	Ostale obveze fonda	23	69.048	58.043
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	24	771	0
28	Obveze po obračunatoj kamati i ostale obveze	25	41.430	127.238
	UKUPNO KRATKOROČNE OBVEZE (AOP17+AOP20)	26	618.383	7.245.659
	NETO IMOVINA FONDA (AOP15-AOP26)	27	202.060.704	230.656.026
	Broj izdanih obračunskih jedinica	28	1.022.473	1.097.990
	NETO IMOVINA PO OBRAČUNSKOJ JEDINICI (AOP27/AOP28)	29	197.6195	210.0712
90 (osim 90x)	Novčani primici od članova fonda	30	201.664.987	222.945.869
91	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	31	24.078.077	27.836.834
90x	Novčani primici s osnove promjene članstva (ulaz)	32	3.382.300	3.822.178
92	Novčani izdaci s osnove promjene članstva (izlaz)	33	-22.359.701	-22.507.557
93 (osim 93x)	Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	34	-56.829.662	-66.688.927
93x	Novčani izdaci zbog smrti člana	35	-2.348.866	-2.494.160
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	36	7.592.741	4.715.743
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	37	42.539.447	50.132.187
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	38	4.341.381	12.893.859
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	39	0	0
	UKUPNO OBVEZE PREMA IZVORIMA IMOVINE (ΣAOP30 do AOP39)	40	202.060.704	230.656.026
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	41	22.174.922	40.086.235

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

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.06.2014.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	42		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	43	3.331.727	3.862.747
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) imovine s fiksnim dospjjećem	44	3.939.499	5.443.914
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	45	1.237.538	785.263
74	Prihodi od dividendi	46	38.320	33.281
75	Ostali prihodi	47	3.943	0
	UKUPNO PRIHODI OD ULAGANJA (ΣAOP43 do AOP47)	48	8.551.027	10.125.205
	RASHODI	49		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	50	1.793.631	2.408.484
60 (bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	51	1.038.427	915.915
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	52	1.371.337	1.612.778
65	Naknada banci skrbniku	53	29.255	34.406
66	Transakcijski troškovi	54	2.703	7.338
64	Umanjenje imovine	55	408.543	212.666
69	Ostali rashodi	56	14.876	16.966
	UKUPNO RASHODI (ΣAOP50 do AOP56)	57	4.658.772	5.208.553
	NETO DOBIT (GUBITAK) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE (AOP48-AOP57)	58	3.892.255	4.916.652
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	59		
72-62 (bez 72x i 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) na ulaganjima u financijske instrumente	60	61.838	341.590
72x -62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	61	546.925	-3.116
71x -60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	62	-2.042.623	-539.383
	UKUPNO NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE (AOP60+AOP61+AOP62)	63	-1.433.860	-200.909
	DOBIT ILI GUBITAK (AOP58+AOP63)	64	2.458.395	4.715.743
	OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP66+AOP67)	65	-4.867.296	8.552.478
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	66	-4.867.296	8.552.478
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	67	0	0
	UKUPNA SVEOBUHVAATNA DOBIT (AOP64+AOP65)	68	-2.408.901	13.268.221
	Reklasifikacijske usklade	69	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog 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.-30.06.2014.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP89)	70	-13.022.830	-32.740.369
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	71	12.662.813	996.047
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	72	-12.062.378	-8.819
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	73	29.380.889	41.339.709
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	74	-45.410.380	-78.760.925
Primici od dividendi	75	38.295	33.352
Primici od kamata	76	3.779.393	5.265.831
Izdaci od kamata	77	0	0
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	78	0	0
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	79	0	0
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospeljeća	80	0	0
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospeljeća	81	0	0
Primici od mirovinskog društva	82	0	0
Izdaci za naknade od upravljanja fondom	83	-1.366.475	-1.584.946
Primici od banke skrbnika	84	0	0
Izdaci za naknade banci skrbniku	85	-29.151	-33.812
Izdaci za transakcijske troškove	86	-2.880	-6.965
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	87	0	0
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	88	31.184.017	47.174.259
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	89	-31.196.973	-47.154.100
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP91 do AOP98)	90	7.875.769	21.838.564
Primici od članova fonda	91	16.368.791	21.193.115
Primici po osnovi državnih poticaja	92	3.572.939	3.758.757
Primici s osnove promjene članstva	93	202.030	439.878
Izdaci s osnove promjene članstva	94	-1.007.744	-147.856
Izdaci temeljem isplate mirovina	95	-10.987.196	-9.860.036
Izdaci zbog smrti člana	96	-273.051	-145.294
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	97	0	6.600.000
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	98	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	99	175.858	29.761
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP70+ AOP90+AOP99)	100	-4.971.203	-10.872.044
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	101	12.331.615	13.274.573
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP100+ AOP101)	102	7.360.412	2.402.529

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.-30.06.2014.

(u HRK)

Pozicija	AOP	31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	135	7.846.408	4.916.652	-7.846.408	-2.929.756	4.916.652
Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	136	-253.667	52.758	0	52.758	-200.909
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	137	4.341.381	8.552.478		8.552.478	12.893.859
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	138	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (ΣAOP135 do AOP138)	139	11.934.122	13.521.888	-7.846.408	5.675.480	17.609.602
Novčani primici od članova fonda	140	201.664.987	21.280.882	-	21.280.882	222.945.869
Novčani primici po osnovi državnih poticaja	141	24.078.077	3.758.757	-	3.758.757	27.836.834
Novčani primici s osnove promjene članstva	142	3.382.300	439.878	-	439.878	3.822.178
Novčani izdaci s osnove promjene članstva	143	-22.359.701	-	-147.856	-147.856	-22.507.557
Novčani izdaci temeljem isplate mirovina	144	-56.829.662	-	-9.859.265	-9.859.265	-66.688.927
Novčani izdaci zbog smrti člana	145	-2.348.866	-	-145.294	-145.294	-2.494.160
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama (ΣAOP140 do AOP145)	146	147.587.135	25.479.517	-10.152.415	15.327.102	162.914.237
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP139+ AOP146)	147	159.521.257	39.001.405	-17.998.823	21.002.582	180.523.839
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	148	42.539.447	7.592.740	0	7.592.740	50.132.187
Promjena računovodstvenih politika	149	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	150	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (ΣAOP148 do AOP150)	151	42.539.447	7.592.740	0	7.592.740	50.132.187
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP147+ AOP151)	152	202.060.704	46.594.145	-17.998.823	28.595.322	230.656.026

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.-30.06.2014.

(u HRK)

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12. prethodne godine (n)	31.12. prethodne godine (n-1)	31.12. prethodne godine (n-2)	31.12. prethodne godine (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	230.656.026	202.060.704	178.857.870	141.095.399	116.064.027
Broj obračunskih jedinica	1.097.990	1.022.473	922.728	859.971	710.098
Vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	210	198	194	164	163
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na početku razdoblja)	1.022.473	922.728	859.971	710.098	608.462
Izdane obračunske jedinice s osnove doprinosa	104.581	181.026	197.034	190.834	134.126
Izdane obračunske jedinice s osnove državnih poticaja	18.912	18.402	16.985	25.598	24.670
Izdane obračunske jedinice temeljem promjene članstva (ulaz)	2.135	1.049	3.312	3.103	312
Povučene obračunske jedinice temeljem promjene članstva (izlaz)	-718	-6.613	-85.909	-2.112	-4.068
Povučene obračunske jedinice temeljem isplate mirovina	-48.678	-92.341	-64.218	-64.977	-50.803
Povučene obračunske jedinice zbog smrti člana	-714	-1.778	-4.447	-2.573	-2.601
BROJ OBRAČUNSKIH JEDINICA (na kraju razdoblja)	1.097.990	1.022.473	922.728	859.971	710.098
Prinos mirovinskog fonda	9,78	1,95	18,14	0,38	7,73
Najniža vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	197,3649	190,1233	163,8164	159,9853	151,6047
Najviša vrijednost neto imovine fonda po obračunskoj jedinici	210,0712	198,8652	193,836	171,24	163,9303
Najviša vrijednost neto imovine fonda	230.656.026	202.060.704	188.955.204	141.095.399	116.064.027
Najniža vrijednost neto imovine fonda	201.945.169	178.737.271	141.106.912	115.998.757	92.245.774
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima	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		
JP MORGAN CHASE & CO/LONDON	15,03		0,00		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA	62,46		0,00		

Naziv mirovinskog fonda: AZ BENEFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.06.2014.

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: 17.07.2014

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

