

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: **AZ obvezni mirovinski fond kategorije A**OIB fonda: **15220336427**Naziv mirovinskog društva: **Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima**
Izveštajno razdoblje: **01.01.2019.-30.06.2019.**

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2018.	30.06.2019.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	11.445.769	9.852.347
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	10.500.007	0
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	252.998.127	290.636.814
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	252.998.127	278.237.240
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	252.998.127	277.667.570
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	569.670
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	0	12.399.574
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	11.649.084	13.635.804
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	43.332	115.001
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	205.660	1.316.594
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	286.841.979	315.556.560
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	27.562.701	35.690.180
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	64.871	131.715
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	88.470	86.800
24	Obveze prema depozitaru	21	8.714	7.679
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	79.051	280.788
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	241.106	506.982
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	286.600.873	315.049.578
	Broj obračunskih jedinica	26	2.142.671	2.226.894
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	133.7587	141.4749
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	250.886.030	265.565.124
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-23.190.140	-26.266.523
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	4.509.039	10.362.049
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	49.344.317	53.853.357
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	5.051.627	11.535.571
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	5.051.627	11.535.571
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	286.600.873	315.049.578
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	27.562.701	35.690.180

* 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 A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.06.2019.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2018.- 30.06.2018.	01.01.2019.- 30.06.2019.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	2.372.320	-263.871
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	3.459.409	664.272
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.087.089	928.143
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	3.322.410	6.998.629
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	3.466.147	7.077.255
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-143.737	-78.626
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	12.346.531	13.537.830
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	1.697.051	2.267.473
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	9.208.283	9.211.230
74	Prihodi od dividendi	46	1.334.655	2.059.127
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	106.542	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	9.796.050	9.354.699
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	9.796.050	9.354.699
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	560.287	555.840
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	493.243	502.547
65	Naknada depozitaru	56	25.817	28.250
66	Transakcijski troškovi	57	41.227	25.043
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	7.684.924	10.362.049
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-2.878.175	6.483.945
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	62		
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)	63	-2.878.175	6.483.945
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-2.878.175	6.483.945
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)	66	0	0
	-dobici/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	4.806.749	16.845.994

V

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)
Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2019.-30.06.2019.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2018. 30.06.2018.	01.01.2019. 30.06.2019.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Z od AOP71 do AOP88)	70	-851.868	-13.021.842
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	43.324.686	13.788.085
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-41.481.545	-41.553.121
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	0	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	5.536.331
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-6.699.544	-5.418.415
Primici od ulaganja u izvedenice	77	22.907.018	27.830.454
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-22.277.343	-28.222.419
Primici od dividendi	79	1.158.082	1.874.755
Primici od kamata	80	2.754.974	3.195.598
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	26.847.365	29.000.035
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-26.860.137	-18.500.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-499.357	-504.217
Izdaci za naknade depozitaru	85	-26.042	-28.001
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-20.744	-14.953
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	32.568.013	6.659.426
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-32.547.294	-6.665.400
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Z od AOP90 do AOP93)	89	5.713.886	11.431.690
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	11.401.935	14.306.334
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-5.688.049	-2.874.644
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	94	-114.903	-3.270
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	4.747.115	-1.593.422
Novac na početku razdoblja	96	16.353.498	11.445.769
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	21.100.613	9.852.347

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA
Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019.-30.06.2019.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2018.- 30.06.2018.	01.01.2019.- 30.06.2019.
Dobit ili gubitak	127	7.684.924	10.362.049
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-2.878.175	6.483.945
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	4.806.749	16.845.994
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	11.675.705	14.679.094
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-5.732.449	-3.076.383
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	5.943.256	11.602.711
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	10.750.005	28.448.705

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2019.-30.06.2019.

(U HRK)					
Pozicija	30.06.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.
Neto imovina mirovinskog fonda	315.049.578	286.600.873	270.639.938	239.580.619	195.086.173
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	2.226.894	2.142.671	2.038.612	1.864.323	1.709.396
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	141.4749	133.7587	132.7570	128.5081	114.1258
	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Prinos mirovinskog fonda	5,77	0,75	3,31	12,60	9,67
Pokazatelj ukupnih troškova	0,19	0,41	0,44	0,51	0,57
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		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	13,51		0,00		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	24,95		0,01		
J.P. MORGAN SECURITIES PLC	39,37		0,02		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.06.2019.

Metoda vrednovanja	Pozicija	31.12.2018.	% NAV	30.06.2019.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	264.690.543	92,36%	291.988.045	92,68%
	od toga tehnikama procjene	63.139.230	22,03%	56.884.038	18,06%
	Financijske obveze	-64.871	-0,02%	-131.715	-0,04%
	od toga tehnikama procjene	-64.871	-0,02%	-131.715	-0,04%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	21.945.776	7,66%	22.251.921	7,06%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	205.660	0,07%	1.316.594	0,42%
	Ostale obveze	-176.235	-0,06%	-375.267	-0,12%

N

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.06.2019.

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

2

