

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

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	1.224.277.444	264.644.758
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	1.169.595.244	1.753.504.006
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	30.570.591.253	33.554.788.196
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	27.552.382.167	29.765.924.986
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	27.552.382.167	29.748.399.872
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	17.525.114
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	3.018.209.086	3.788.863.210
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	1.249.714.950	1.299.317.400
33x	Udjeli UCITS fondova	9	1.400.763.281	1.191.424.832
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	34.824.761	34.622.200
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	9.270.627	10.877.725
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	2.315.401	151.276.701
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	35.661.352.961	38.260.455.818
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	2.667.938.879	3.538.827.056
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	785.312	54.877
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	20.588.451	39.845.617
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	10.973.015	10.547.236
24	Obveze prema depozitaru	21	583.188	597.992
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	2.254.512	2.085.024
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	217.290	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	35.401.768	53.130.746
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	35.625.951.193	38.207.325.072
	Broj obračunskih jedinica	26	147.885.376.92	151.488.419.12
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	240.9025	252.2128
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	28.650.628.008	29.799.588.603
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-5.458.091.228	-5.717.788.350
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	615.633.139	874.814.544
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	10.480.543.278	11.096.176.416
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	1.337.237.996	2.154.533.859
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	1.337.237.996	2.154.533.859
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	35.625.951.193	38.207.325.072
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	2.667.938.879	3.538.827.056

* 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 B

OIB fonda: 59318506371

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	77.323.498	-24.540.213
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	189.225.365	70.912.227
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	111.901.867	95.452.440
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-96.979.272	414.495.943
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-77.989.777	422.379.416
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-18.989.495	-7.883.473
	Ostali prihodi (E od AOP44 do AOP48)	43	2.415.934.142	1.943.277.401
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	423.714.947	454.622.928
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	1.921.971.913	1.378.789.874
74	Prihodi od dividendi	46	54.097.752	109.688.049
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	16.149.530	176.550
	Ostali financijski rashodi (E od AOP50 do AOP53)	49	1.992.758.831	1.392.046.010
67	Rashodi od kamata	50	7.878	1.762
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	1.992.750.753	1.392.044.248
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 (E od AOP55 do AOP59)	54	65.198.400	66.372.577
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	61.224.637	61.926.167
65	Naknada depozitaru	56	3.204.595	3.481.057
66	Transakcijski troškovi	57	769.168	965.353
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	338.321.337	874.814.544
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-239.166.501	817.295.862
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-239.166.501	817.295.862
	<i>-nerealizirani dobiti/gubici</i>	64	-239.166.501	817.295.862
	<i>-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)</i>	65	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	66	0	0
	<i>-dobiti/gubici</i>	67	0	0
	<i>-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)</i>	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	99.154.836	1.692.110.408

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno 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 (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-577.726.881	-1.852.735.543
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	1.911.910.243	1.443.826.728
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-1.558.899.085	-3.569.796.479
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	1.050.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-1.049.107.500	-1.099.040.000
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	236.850.215	730.519.449
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-484.048.333	-338.921.703
Primici od ulaganja u izvedenice	77	717.218.843	1.354.739.617
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-678.916.724	-1.414.631.310
Primici od dividendi	79	38.052.787	58.266.901
Primici od kamata	80	551.397.582	582.208.607
Izdaci za kamate	81	0	-829
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	1.920.000.000	6.327.254.139
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-2.120.000.000	-6.910.832.418
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-62.088.122	-62.351.946
Izdaci za naknade depozitaru	85	-3.237.977	-3.462.510
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-65.936	-290.301
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	1.086.740.489	736.466.962
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-1.083.533.363	-736.690.450
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	793.460.780	889.093.985
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	1.078.472.332	1.148.960.595
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-285.011.552	-259.866.610
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-10.331.235	4.008.872
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	205.402.664	-959.632.686
Novac na početku razdoblja	96	1.291.017.112	1.224.277.444
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	1.496.419.776	264.644.758

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno 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	338.321.337	874.814.544
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-239.166.501	817.295.862
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	99.154.836	1.692.110.406
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	1.078.456.751	1.148.960.595
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-284.310.725	-259.697.122
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	794.146.026	889.263.473
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	893.300.862	2.581.373.879

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno 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	38.207.325.072	35.625.951.193	33.646.266.897	31.670.436.021	28.444.271.521
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	151.488.419	147.885.377	141.284.588	134.645.407	127.876.513
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	252.2128	240.9025	238.1453	235.2136	222.4355
	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Prinos mirovinskog fonda	4,89	1,16	1,25	5,74	5,61
Pokazatelj ukupnih troškova	0,18	0,39	0,42	0,45	0,50
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		
J.P. MORGAN SECURITIES PLC	12,69		0,00		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	14,10		0,00		

N

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVM

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B
 OIB fonda: 59318506371
 Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.06.2019.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018.	% NAV	30.06.2019.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	30.246.955.786	84,90%	32.302.167.143	84,54%
od toga tehnikama procjene	13.975.496.086	39,23%	9.690.094.775	25,36%
	Financijske obveze	-20.588.451	-0,06%	-39.845.617	-0,10%
od toga tehnikama procjene	-20.588.451	-0,06%	-39.845.617	-0,10%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	5.412.081.774	15,19%	5.807.011.974	15,20%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	2.315.401	0,01%	151.276.701	0,40%
	Ostale obveze	-14.813.317	-0,04%	-13.285.129	-0,03%

W

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

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

