

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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	51.881.222	35.558.300
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	139.000.508	50.000.363
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	1.710.290.116	2.046.345.104
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	1.413.408.752	1.652.311.944
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	1.413.408.752	1.652.311.944
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	296.881.364	394.033.160
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	39.995.800	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	0	0
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	698.402	1.056.239
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	0	0
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	1.941.866.048	2.132.960.006
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	191.538.115	232.518.865
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	147.479	486.379
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	598.272	590.187
24	Obveze prema depozitaru	21	31.714	34.876
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	3.281.063	6.702.143
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	4.058.528	7.813.585
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	1.937.807.520	2.125.146.421
	Broj obračunskih jedinica	26	15.370.132	16.284.008
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	126,0762	130,5051
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	2.286.070.062	2.519.050.685
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-608.945.804	-725.329.123
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	38.128.382	17.334.359
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	155.539.377	193.667.759
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	67.015.503	120.422.741
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	67.015.503	120.422.741
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	1.937.807.520	2.125.146.421
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	191.538.115	232.518.865

* 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 C

OIB fonda: 59589601337

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	10.818.914	-1.705.027
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	12.530.064	633.727
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.711.150	2.338.754
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	707.064	639.588
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	707.064	639.588
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	0	0
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	29.735.345	52.809.009
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	18.267.394	23.707.025
71y (osim 71x)	pozitivne tečajne razlike	45	11.467.951	29.101.984
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	0	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	18.284.339	30.788.700
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	18.284.339	30.788.700
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	3.171.546	3.620.511
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	3.010.863	3.423.562
65	Naknada depozitaru	56	157.593	192.449
66	Transakcijski troškovi	57	3.090	4.500
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	19.805.438	17.334.359
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	13.508.335	53.407.238
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	13.508.335	53.407.238
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	13.508.335	53.407.238
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	66	0	0
	-dobiti/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	33.313.773	70.741.597

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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 (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-53.776.532	-136.341.679
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	148.331.060	0
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-59.628.748	-292.071.119
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	40.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-39.966.000	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	0	0
Primici od ulaganja u izvedenice	77	109.329.199	134.609.104
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-107.834.805	-136.341.470
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	23.275.059	32.142.219
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	430.000.000	308.000.780
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-554.000.000	-219.000.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-3.020.388	-3.431.646
Izdaci za naknade depozitaru	85	-157.534	-190.587
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-7.404	-3.200
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	68.100.012	62.154.640
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-68.196.983	-62.210.400
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	106.220.802	120.018.384
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	240.242.836	232.980.623
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-134.022.034	-112.962.239
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-588.782	373
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	51.855.488	-16.322.922
Novac na početku razdoblja	96	43.857.380	51.881.222
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	95.712.868	35.558.300

N

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 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	19.805.438	17.334.359
Ostala sveobuhvatna dobit	128	13.508.335	53.407.238
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	33.313.773	70.741.597
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	240.242.836	232.980.623
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-132.045.494	-116.383.319
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	108.197.342	116.597.304
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	141.511.115	187.338.901

N

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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	2.125.146.421	1.937.807.520	1.585.601.010	1.213.028.336	880.443.747
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	16.284.008	15.370.132	12.989.661	10.540.838	8.211.257
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	130,5051	126,0762	122,0664	115,0789	107,2240
	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Prinos mirovinskog fonda	3,51	3,28	6,07	7,33	5,36
Pokazatelj ukupnih troškova	0,18	0,38	0,41	0,44	0,49
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.	34,01		0,00		
ZAGREBAČKA BANKA DD	59,85		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.06.2019.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018.	% NAV	30.06.2019.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1.454.102.954	75,04%	1.653.368.183	77,80%
od toga tehnikama procjene	817.433.033	42,18%	823.275.623	38,74%
	Financijske obveze	-147.479	-0,01%	-486.379	-0,02%
od toga tehnikama procjene	-147.479	-0,01%	-486.379	-0,02%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	487.763.094	25,17%	479.591.823	22,57%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	0	0,00%	0	0,00%
	Ostale obveze	-3.911.049	-0,20%	-7.327.206	-0,34%

K

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
OIB fonda: 59589601337
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



11