

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

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

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2018.	31.12.2019.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	1.230.379	1.382.197
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri (ΣAOP5 + AOP9):	4	22.312.322	23.198.549
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	20.444.802	19.735.478
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	20.444.802	19.684.977
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	50.501
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	1.867.520	3.463.071
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	1.829.637	1.707.512
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	10.058	11.931
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	85.453	50.833
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	25.467.849	26.351.022
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	6.982.685	6.330.874
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	5.196	807
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	32.380	31.715
24	Obveze prema depozitaru	24	1.768	1.046
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	0	0
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	39.344	33.568
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	25.428.505	26.317.454
	Broj izdanih udjela	29	103.983	101.733
	Člana udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	244.5439	258.6915
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	35.049.454	35.515.545
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	30.146.062	30.612.153
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	160.651	160.651
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	4.742.741	4.742.741
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-23.527.886	-24.548.726
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-21.900.321	-22.542.075
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-881.360	-1.260.446
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-746.205	-746.205
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	-241.896	1.240.232
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	13.009.228	12.767.332
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	1.139.605	1.343.071
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	1.139.605	1.343.071
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	25.428.505	26.317.454
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	6.982.685	6.330.874

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2018-30.06.2018.	01.01.2019-30.06.2019.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	155.979	324.693
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	226.696	332.829
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	70.717	8.136
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	-126.908	676.943
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	-117.822	681.539
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-9.086	-4.596
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	1.043.244	940.859
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	257.301	237.321
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	664.311	482.216
74	Prihodi od dividendi	56	120.435	203.601
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	1.197	17.721
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	853.572	510.649
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	853.572	510.649
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	207.561	191.614
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	186.866	181.084
65	Naknada depozitaru	66	3.948	3.826
66	Transkacijski troškovi	67	16.747	6.704
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	11.182	1.240.232
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-220.771	203.466
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-220.771	203.466
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-220.771	203.466
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)</i>	76	0	0
	- dobiti/gubici	77	0	0
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	78	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	79	-209.589	1.443.698

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2018-30.06.2018.	01.01.2019-30.06.2019.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)	80	991.172	700.330
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	3.396.327	2.667.276
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-2.252.669	-2.694.624
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	0	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	0	390.194
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-408.818	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	22.860	9.966.533
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	0	-9.942.967
Primici od dividendi	89	92.014	156.396
Primici od kamata	90	349.227	332.700
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	0	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	0	0
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-189.181	-181.197
Izdaci za naknade depozitaru	95	-3.997	-3.828
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-19.776	-6.330
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	2.291.655	1.183.972
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-2.286.470	-1.167.795
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	-1.023.273	-555.300
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	516.834	465.540
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-1.469.833	-641.754
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-70.274	-379.086
Izdaci zbog smrti člana	105	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	108	-27.972	6.788
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-60.073	151.818
Novac na početku razdoblja	110	1.736.991	1.230.379
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	1.676.918	1.382.197

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 49118401443
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2018-30.06.2018.	01.01.2019-30.06.2019.
Dobit ili gubitak	145	11.182	1.240.232
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-220.771	203.466
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	-209.589	1.443.698
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	517.393	466.091
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-1.469.833	-641.754
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-70.274	-379.086
Izdaci zbog smrti člana	153	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	-1.022.714	-554.749
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	-1.232.303	888.949

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: AZ DALEKOVID dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 49118401443
 Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

Pozicija	30.06.2019	31.12.2018	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.
Neto imovina fonda	26.317.454	25.428.505	27.091.718	27.646.247	26.778.273
Broj udjela fonda	101.733	103.983	108.432	107.176	108.978
Cijena udjela fonda	258.6915	244.5439	249.8490	257.9517	245.7216
	2018.	2018.	2017.	2016.	2015.
Prinos fonda	5,79	-2,12	-3,14	4,98	6,99
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je 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.		18,56			0
ZAGREBAČKA BANKA D.D.		56,85			0,01

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ DALEKOVID dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018	% NAV	30.06.2019	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	22.284.497	87,63	21.454.921	81,52
	...od toga tehnikama procjene	8.797.959	34,60	6.596.603	25,07
	Financijske obveze	-5.196	-0,02	-807	0,00
	...od toga tehnikama procjene	-5.196	-0,02	-807	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	3.097.899	12,18	4.845.268	18,41
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	85.453	0,34	50.833	0,19
	Ostale obveze	-34.148	-0,13	-32.761	-0,12

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

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.

Datum izvještaja: 23.08.2019.

Allianz ZB d.o.o.
 društvo za upravljanje obveznim
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB 2