

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

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
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	6.494.746	7.308.276
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	63.116.241	69.526.014
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	57.233.171	58.858.158
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	57.233.171	58.710.129
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	148.029
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	5.883.070	10.667.856
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	5.064.274	4.740.280
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	21.012	34.011
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	9.341	180.885
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))</b>	<b>17</b>	<b>74.705.614</b>	<b>81.789.466</b>
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>18</b>	<b>19.975.918</b>	<b>17.907.513</b>
	<b>Obveze fonda</b>	<b>19</b>		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	38.472	1.686
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	97.695	103.315
24	Obveze prema depozitaru	24	3.125	2.289
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	0	0
	<b>Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>139.292</b>	<b>107.290</b>
	<b>Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>74.566.322</b>	<b>81.682.176</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>29</b>	<b>310.995</b>	<b>322.201</b>
	<b>Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>239.7669</b>	<b>253.5130</b>
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>	<b>31</b>		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	73.451.690	77.176.974
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	66.208.120	69.933.404
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	64.544	64.544
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	7.179.026	7.179.026
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-19.746.287	-20.693.500
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-18.185.324	-19.028.572
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-762.879	-866.844
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-798.084	-798.084
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	-659.813	2.912.901
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	18.617.697	17.957.884
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	2.903.035	4.327.917
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	2.903.035	4.327.917
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)</b>	<b>45</b>	<b>74.566.322</b>	<b>81.682.176</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>46</b>	<b>19.975.918</b>	<b>17.907.513</b>

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2018-30.06.2018.	01.01.2019-30.06.2019.
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)</b>	47	<b>375.114</b>	<b>365.414</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	559.813	384.564
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	184.699	19.150
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)</b>	50	<b>-285.302</b>	<b>1.878.352</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	-257.672	1.890.492
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-27.630	-12.140
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>	53	<b>2.920.580</b>	<b>2.804.026</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	671.350	682.743
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	1.916.001	1.493.007
74	Prihodi od dividendi	56	330.206	594.473
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	3.023	33.803
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)</b>	59	<b>2.379.564</b>	<b>1.572.852</b>
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	2.379.564	1.572.852
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	0	0
	<b>Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)</b>	64	<b>532.214</b>	<b>562.039</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	499.548	541.863
65	Naknada depozitaru	66	10.705	11.611
66	Transkacijski troškovi	67	21.961	8.565
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	<b>Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)</b>	70	<b>98.614</b>	<b>2.912.901</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)</b>	71	<b>-616.262</b>	<b>1.424.883</b>
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-616.262	1.424.883
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-616.262	1.424.883
	- 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
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)</b>	79	<b>-517.648</b>	<b>4.337.784</b>

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2018-30.06.2018.	01.01.2019-30.06.2019.
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ od AOP81 do AOP98)	80	-1.965.144	-1.991.318
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	8.052.565	3.691.045
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-9.618.784	-7.652.230
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	1.060.788
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-1.072.196	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	72.771	21.527.697
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	0	-21.480.189
Primici od dividendi	89	252.329	421.883
Primici od kamata	90	876.449	966.467
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	-501.046	-536.960
Izdaci za naknade depozitaru	95	-10.737	-11.506
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-19.019	-6.290
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	9.544.304	2.183.696
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-9.541.780	-2.155.719
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti</b> ( $\Sigma$ od AOP100 do AOP107)	99	1.533.163	2.778.788
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	3.595.593	3.726.001
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-1.757.787	-843.248
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-304.643	-103.965
Izdaci zbog smrti člana	105	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
<b>Efekt promjene tečaja stranih valuta</b>	108	-66.707	26.060
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava</b> (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-498.688	813.530
<b>Novac na početku razdoblja</b>	110	5.093.951	6.494.746
<b>Novac na kraju razdoblja</b> (AOP109+ AOP110)	111	4.595.263	7.308.276

## Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 25137661054  
 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	98.614	2.912.901
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-616.262	1.424.883
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit)</b> <i>(AOP145 + AOP146)</i>	<b>147</b>	<b>-517.648</b>	<b>4.337.784</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	3.595.629	3.725.284
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-1.757.787	-843.248
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-304.643	-103.965
Izdaci zbog smrti člana	153	0	0
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (<math>\Sigma</math> od AOP148 do AOP153)</b>	<b>154</b>	<b>1.533.199</b>	<b>2.778.071</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)</b>	<b>155</b>	<b>1.015.551</b>	<b>7.115.855</b>

## Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 25137661054  
 Izveštajno 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	81.682.176	74.566.322	71.446.389	67.265.905	58.624.431
Broj udjela fonda	322.201	310.995	292.650	268.379	245.053
Cijena udjela fonda	253.5130	239.7669	244.1364	250.6379	239.2312
	<b>2018.</b>	<b>2018.</b>	<b>2017.</b>	<b>2016.</b>	<b>2015.</b>
Prinos fonda	5,73	-1,79	-2,59	4,77	6,47
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond obavilo više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima</b>	<b>Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju</b>		<b>Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe</b>		
BAADER BANK AG		12,38			0,07
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.		10,85			0
ZAGREBAČKA BANKA D.D.		52,91			0,01

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018	% NAV	31.12.2019	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	62.318.457	83,58	63.632.449	77,90
	...od toga tehnikama procjene	21.411.306	28,71	18.011.853	22,05
	Financijske obveze	-38.472	-0,05	-1.686	0,00
	...od toga tehnikama procjene	-38.472	-0,05	-1.686	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	12.377.816	16,60	17.976.132	22,01
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	9.341	0,01	180.885	0,22
	Ostale obveze	-100.820	-0,14	-105.604	-0,13

**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

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