

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

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	337.123	356.572
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	2.723.315	3.339.243
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	2.684.262	2.971.388
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	2.684.262	2.971.388
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	39.053	367.855
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	39.379	45.180
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	987	818
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	72	261
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))</b>	<b>17</b>	<b>3.100.876</b>	<b>3.742.074</b>
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>18</b>	<b>550.507</b>	<b>548.172</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	1.358	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	2.206	2.734
24	Obveze prema depozitaru	24	0	0
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	620	550
	<b>Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>4.184</b>	<b>3.284</b>
	<b>Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>3.096.692</b>	<b>3.738.790</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>29</b>	<b>29.339</b>	<b>34.328</b>
	<b>Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>105.5483</b>	<b>108.9131</b>
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>	<b>31</b>		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	3.051.773	3.609.766
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	2.283.398	2.766.507
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	625.329	700.213
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	143.046	143.046
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-24.299	-49.062
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-12.498	-37.261
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-10.510	-10.510
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	39	-1.291	-1.291
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	17.808	25.623
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	4.179	21.987
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	47.231	130.476
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	47.231	130.476
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>3.096.692</b>	<b>3.738.790</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>46</b>	<b>550.507</b>	<b>548.172</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 TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

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>8.463</b>	<b>1.861</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	9.737	1.863
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	1.274	2
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)</b>	50	<b>2.175</b>	<b>13.730</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	2.158	13.738
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	17	-8
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>	53	<b>63.820</b>	<b>80.416</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	17.258	25.476
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	45.385	50.875
74	Prihodi od dividendi	56	1.117	4.055
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	60	10
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)</b>	59	<b>55.043</b>	<b>54.966</b>
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	55.043	54.966
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>8.816</b>	<b>15.418</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	8.773	15.393
65	Naknada depozitaru	66	0	0
66	Transkacijski troškovi	67	43	25
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>10.599</b>	<b>25.623</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)</b>	71	<b>9.612</b>	<b>83.245</b>
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)	73	9.612	83.245
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	9.612	83.245
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)	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>20.211</b>	<b>108.868</b>

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

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 (Σ od AOP81 do AOP98)</b>	80	-351.182	-513.665
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	216.536	6.771
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-570.077	-567.912
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	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-25.451	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	33.672	2.300
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-32.691	0
Primici od dividendi	89	1.086	3.866
Primici od kamata	90	34.088	56.267
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	-8.327	-14.866
Izdaci za naknade depozitaru	95	0	0
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	0	0
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	346.363	111.001
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-346.381	-111.092
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)</b>	99	600.974	533.160
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	571.707	483.039
Primici s osnove promjene članstva	101	39.777	74.884
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	0	-24.763
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-10.510	0
Izdaci zbog smrti člana	105	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	108	-199	-46
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)</b>	109	249.593	19.449
<b>Novac na početku razdoblja</b>	110	219.919	337.123
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)</b>	111	469.512	356.572

## Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

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	10.599	25.623
Ostala sveobuhvatna dobit	146	9.612	83.245
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)</b>	<b>147</b>	<b>20.211</b>	<b>108.868</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	573.194	483.109
Primici s osnove promjene članstva	149	39.777	74.884
Primici s osnove državnih poticaja	150	713	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	0	-24.763
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-10.510	0
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>603.174</b>	<b>533.230</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)</b>	<b>155</b>	<b>623.385</b>	<b>642.098</b>

## Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

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	3.738.790	3.096.692	1.676.191	74.896	0
Broj udjela fonda	34.328	29.339	16.181	749	0
Cijena udjela fonda	108.9131	105.5483	103.5892	99.9940	0,0000
	<b>2019.</b>	<b>2018.</b>	<b>2017.</b>	<b>2016.</b>	<b>2015.</b>
Prinos fonda	3,19	1,89	3,60	0,00	0,00
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
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.	42,03		0,01		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	56,80		0		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018.	% NAV	31.12.2018	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	2.724.628	87,98	3.017.386	80,70
	...od toga tehnikama procjene	1.210.602	39,09	1.295.886	34,66
	Financijske obveze	-1.358	-0,04	0	0,00
	...od toga tehnikama procjene	-1.358	-0,04	0	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	376.176	12,15	724.427	19,38
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	72	0,00	261	0,01
	Ostale obveze	-2.826	-0,09	-3.284	-0,09

**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 42239479988  
 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