

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 11641097984

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.	30.06.2019.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	12.508.760	12.685.277
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	103.221.209	114.566.243
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	93.164.101	96.600.283
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	93.164.101	96.352.856
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	247.427
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	10.057.108	17.965.960
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	8.379.098	7.767.995
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	30.174	57.170
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	15.038	194.699
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	124.164.279	135.271.384
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	32.060.672	29.071.086
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	20	0	20.291
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	70.038	2.420
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	147.018	154.736
24	Obveze prema depozitaru	24	4.269	3.606
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	6.953	1.000
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	228.278	182.053
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	123.926.001	135.089.331
	Broj izdanih udjela	29	960.246	987.787
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	129.0565	136.7596
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	126.058.890	132.189.313
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	84.211.297	90.272.113
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	30.802.427	30.872.034
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	11.045.166	11.045.166
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-17.800.171	-20.267.131
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-10.201.072	-10.908.912
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-7.368.743	-9.095.600
93z	Novačani izdaci zbog smrti člana	39	-230.356	-262.619
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	-1.030.545	4.863.276
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	12.957.017	11.926.472
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	3.740.810	6.377.401
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	3.740.810	6.377.401
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	123.926.001	135.089.331
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	32.060.672	29.071.086

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 11641097984

Izvršajno 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	509.945	494.118
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	793.991	525.962
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	284.046	31.844
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	-10.023	3.377.791
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	36.034	3.396.554
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-46.057	-18.763
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	4.661.435	4.507.021
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	1.000.066	1.056.795
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	3.086.365	2.451.651
74	Prihodi od dividendi	56	570.202	948.004
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	4.802	50.571
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	3.828.976	2.584.358
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	3.828.976	2.584.358
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	858.671	931.296
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	815.870	900.508
65	Naknada depozitaru	66	17.483	19.297
66	Transkacijski troškovi	67	25.318	11.491
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	473.710	4.863.276
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-780.726	2.636.591
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	0	
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)	73	-780.726	2.636.591
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-780.726	2.636.591
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)	76	0	0
	- dobiti/gubici	77	0	
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	78	0	
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	79	-307.016	7.499.867

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 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	-6.737.383	-3.516.573
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	12.110.316	5.675.906
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-17.164.048	-12.564.745
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	1.822.340
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-1.766.812	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	126.302	30.936.802
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	0	-30.870.593
Primici od dividendi	89	441.793	768.441
Primici od kamata	90	1.368.130	1.590.399
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	-815.231	-892.710
Izdaci za naknade depozitaru	95	-17.469	-19.129
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-22.847	-6.590
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	17.212.564	2.659.588
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-17.210.081	-2.616.282
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	3.987.658	3.667.430
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	6.231.328	6.054.932
Primici s osnove promjene članstva	101	26.555	69.607
Primici s osnove državnih poticaja	102	-4	-149
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-864.756	-707.840
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-1.405.465	-1.726.857
Izdaci zbog smrti člana	105	0	-32.263
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	108	-103.163	35.660
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-1.852.888	176.517
Novac na početku razdoblja	110	10.118.754	12.508.760
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	8.265.866	12.685.277

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 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	473.710	4.863.276
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-780.726	2.636.591
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	-307.016	7.499.867
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	6.244.255	6.060.816
Primici s osnove promjene članstva	149	26.555	69.607
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-864.756	-707.840
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-1.405.465	-1.726.857
Izdaci zbog smrti člana	153	0	-32.263
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	4.000.589	3.663.463
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	3.693.573	11.163.330

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 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	135.089.331	123.926.001	115.655.711	107.549.447	89.454.398
Broj udjela fonda	987.787	960.246	883.903	802.448	703.020
Cijena udjela fonda	136.7596	129.0565	130.8466	134.0266	127.2431
	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Prinos fonda	5,97	-1,37	-2,37	5,33	8,11
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		
BAADER BANK AG		12,95			0,07
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.		10,73			0,03
ZAGREBAČKA BANKA D.D.		52,65			0

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 11641097984

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018.	% NAV	30.06.2019.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	101.573.373	81,97	104.425.448	77,30
	...od toga tehnikama procjene	35.873.158	28,95	31.562.501	23,36
	Financijske obveze	-70.038	-0,06	-2.420	0,00
	...od toga tehnikama procjene	-70.038	-0,06	-2.420	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	22.565.868	18,21	30.651.237	22,69
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	15.038	0,01	194.699	0,14
	Ostale obveze	-158.240	-0,13	-179.633	-0,13

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 11641097984

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