

Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

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	6.961.973	5.838.315
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	67.344.569	73.237.853
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	59.769.940	61.370.857
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	59.769.940	61.212.675
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	158.182
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	7.574.629	11.866.996
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	5.422.174	5.147.533
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	24.386	38.703
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	10.176	171.784
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	79.763.278	84.434.188
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	22.659.133	21.244.072
	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	43.190	1.956
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	106.154	107.171
24	Obveze prema depozitaru	24	3.250	2.361
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	840	0
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	153.434	111.488
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	79.609.844	84.322.700
	Broj izdanih udjela	29	417.856	418.335
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	190.5197	201.5673
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	89.636.731	93.418.885
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	77.660.499	81.364.234
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	1.499.047	1.577.466
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	10.477.185	10.477.185
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-29.737.889	-33.422.179
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-26.461.937	-27.382.789
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-2.282.511	-4.975.847
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	39	-993.441	-1.063.543
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	-732.094	3.156.288
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	16.896.073	16.163.979
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	3.547.023	5.005.727
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	3.547.023	5.005.727
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	79.609.844	84.322.700
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	22.659.133	21.244.072

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

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.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	388.780	406.513
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	601.708	426.857
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	212.928	20.344
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	-309.554	2.031.094
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	-280.879	2.044.226
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-28.675	-13.132
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	2.945.258	2.993.217
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	751.941	771.656
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	1.830.469	1.557.578
74	Prihodi od dividendi	56	359.520	626.067
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	3.328	37.916
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	2.375.657	1.664.016
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	2.375.657	1.664.016
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	591.469	610.520
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	557.583	589.957
65	Naknada depozitaru	66	11.536	12.206
66	Transkacijski troškovi	67	22.350	8.357
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	57.358	3.156.288
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-675.032	1.458.704
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-675.032	1.458.704
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-675.032	1.458.704
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	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	-617.674	4.614.992

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

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	-1.713.271	-1.231.881
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	9.331.075	4.505.163
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-10.568.938	-7.807.370
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	1.069.402
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-1.171.309	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	76.581	23.997.971
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	0	-23.940.128
Primici od dividendi	89	274.807	464.528
Primici od kamata	90	935.322	1.049.721
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	-559.844	-587.500
Izdaci za naknade depozitaru	95	-11.583	-12.155
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-24.193	-6.080
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	10.755.148	1.354.588
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-10.750.337	-1.320.021
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	891.113	95.585
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	3.551.463	3.701.456
Primici s osnove promjene članstva	101	76.962	78.419
Primici s osnove državnih poticaja	102	-126	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-2.376.909	-920.852
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-226.653	-2.693.336
Izdaci zbog smrti člana	105	-133.624	-70.102
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	-78.414	12.638
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-900.572	-1.123.658
Novac na početku razdoblja	110	5.996.085	6.961.973
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	5.095.513	5.838.315

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

Pozicija	AOP	(u HRK)	
		01.01.2018-30.06.2018.	01.01.2019-30.06.2019.
Dobit ili gubitak	145	57.358	3.156.288
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-675.032	1.458.704
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	-617.674	4.614.992
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	3.554.743	3.703.735
Primici s osnove promjene članstva	149	76.962	78.419
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-2.376.909	-920.852
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-226.653	-2.693.336
Izdaci zbog smrti člana	153	-133.624	-70.102
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	894.519	97.864
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	276.845	4.712.856

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 01774504225
 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	84.322.700	79.609.844	77.449.791	75.495.530	68.390.606
Broj udjela fonda	418.335	417.856	398.563	377.286	357.885
Cijena udjela fonda	201.5673	190.5197	194.3226	200.1017	191.0969
	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Prinos fonda	5,80	-1,96	-2,89	4,71	6,68
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 obavijenih 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 obavijenih posredstvom te pravne osobe		
BAADER BANK AG	11,81		0,07		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	63,34		0		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2019.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018.	% NAV	30.06.2019.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	65.216.500	81,92	66.557.093	78,93
	...od toga tehnikama procjene	23.759.297	29,84	20.141.120	23,89
	Financijske obveze	-43.190	-0,05	-1.956	0,00
	...od toga tehnikama procjene	-43.190	-0,05	-1.956	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	14.536.602	18,26	17.705.311	21,00
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	10.176	0,01	171.784	0,20
	Ostale obveze	-110.244	-0,14	-109.532	-0,13

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

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