

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: **AZ obvezni mirovinski fond kategorije A**OIB fonda: **15220336427**Naziv mirovinskog društva: **Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima**Izveštajno razdoblje: **01.01.2019.-30.09.2019.**

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2018.	30.09.2019.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	11.445.769	6.699.453
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	10.500.007	5.000.013
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	252.998.127	308.972.641
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	252.998.127	296.644.864
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	252.998.127	296.644.864
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	0	12.327.777
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	11.649.084	14.113.948
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	43.332	0
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	205.660	2.002.642
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	286.841.979	336.788.697
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	27.562.701	27.066.641
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	64.871	944.395
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	88.470	91.971
24	Obveze prema depozitaru	21	8.714	8.649
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	79.051	33.878
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	241.106	1.078.893
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	286.600.873	335.709.804
	Broj obračunskih jedinica	26	2.142.671	2.271.365
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	133,7587	147,8009
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	250.886.030	273.457.663
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-23.190.140	-27.752.433
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	4.509.039	22.243.610
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	49.344.317	53.853.357
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	5.051.627	13.907.607
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	5.051.627	13.907.607
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	286.600.873	335.709.804
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	27.562.701	27.066.641

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2018.- 30.09.2018.	01.01.2019.- 30.09.2019.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	3.007.649	388.408
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	4.314.042	1.706.996
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.306.393	1.318.588
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-3.372.713	13.892.021
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-3.379.648	13.661.829
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	6.935	230.192
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	22.145.439	22.698.860
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	2.607.101	3.468.196
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	13.229.896	16.259.667
74	Prihodi od dividendi	46	6.201.900	2.970.997
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	106.542	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	13.530.733	13.871.287
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	13.530.733	13.871.287
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	849.792	864.392
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	754.037	779.484
65	Naknada depozitaru	56	39.468	43.817
66	Transakcijski troškovi	57	56.287	41.091
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP37 + AOP40 + AOP43 - AOP49 - AOP54)	60	7.399.850	22.243.610
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-2.054.683	8.855.981
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-2.054.683	8.855.981
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-2.054.683	8.855.981
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	66	0	0
	-dobiti/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	5.345.167	31.099.591

N

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2018.- 30.09.2018.	01.01.2019.- 30.09.2019.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-11.197.525	-22.992.660
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	67.938.884	25.862.849
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-64.477.828	-60.225.555
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	0	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	5.536.331
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-7.402.834	-5.737.548
Primici od ulaganja u izvedenice	77	122.863.993	37.621.200
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-122.220.758	-38.410.851
Primici od dividendi	79	2.050.020	2.968.547
Primici od kamata	80	3.364.171	4.740.472
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	37.497.373	29.000.035
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-50.080.045	-23.500.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-758.419	-775.983
Izdaci za naknade depozitaru	85	-39.602	-43.278
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-28.654	-23.363
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	61.157.928	6.863.404
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-61.061.754	-6.868.920
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	9.024.544	18.122.480
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	17.761.793	22.729.946
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-8.737.249	-4.607.466
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-78.429	123.864
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-2.251.410	-4.746.316
Novac na početku razdoblja	96	16.353.498	11.445.769
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	14.102.088	6.699.453

n

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2018.- 30.09.2018.	01.01.2019.- 30.09.2019.
Dobit ili gubitak	127	7.399.850	22.243.610
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-2.054.683	8.855.981
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	5.345.167	31.099.591
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	17.730.286	22.571.633
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-8.875.582	-4.562.293
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	8.854.704	18.009.340
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	14.199.871	49.108.931

N

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

(U HRK)

Pozicija	30.09.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.
Neto imovina mirovinskog fonda	335.709.804	286.600.873	270.639.938	239.580.619	195.086.173
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	2.271.365	2.142.671	2.038.612	1.864.323	1.709.396
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	147,8009	133,7587	132,7570	128,5081	114,1258
	2019.	2018.	2017.	2016.	2015.
Prinos mirovinskog fonda	10,50	0,75	3,31	12,60	9,67
Pokazatelj ukupnih troškova	0,28	0,41	0,44	0,51	0,57
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski 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		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	10,08		0,02		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	25,94		0,02		
J.P. MORGAN SECURITIES PLC	32,31		0,02		

m

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2018.	% NAV	30.09.2019.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	264.690.543	92.36%	310.758.812	92.57%
	od toga tehnikama procjene	63.139.230	22.03%	64.315.749	19.16%
	Financijske obveze	-64.871	-0.02%	-944.395	-0.28%
	od toga tehnikama procjene	-64.871	-0.02%	-944.395	-0.28%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	21.945.776	7.66%	24.027.243	7.16%
	Financijske obveze	0	0.00%	0	0.00%
Ostale medote	Ostala imovina	205.660	0.07%	2.002.642	0.60%
	Ostale obveze	-176.235	-0.06%	-134.498	-0.04%

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019.-30.09.2019.

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.

