

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Naziv mirovinskog društva: Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-31.03.2020.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2019.	31.03.2020.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	238.716.311	271.264.780
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	965.008.685	611.258.314
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	36.323.340.830	35.579.368.703
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	32.129.298.604	29.493.002.628
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	31.840.821.451	29.246.099.283
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	288.477.153	246.903.345
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	4.194.042.226	6.086.366.075
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	1.299.762.400	699.681.400
33x	Udjeli UCITS fondova	9	1.614.123.011	1.607.951.651
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	31.955.127	32.031.802
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	9.300.765	2.038.938
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	187.121.801	222.756.115
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	40.669.328.930	39.026.351.703
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	4.062.230.106	4.477.197.449
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	318.118.345	60.963.924
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	39.846.072	161.320.371
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	11.546.375	9.965.017
24	Obveze prema depozitaru	21	656.197	577.414
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	1.158.265	956.043
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	371.325.254	233.782.769
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	40.298.003.676	38.792.568.934
	Broj obračunskih jedinica	26	154.916.580,49	155.870.827,37
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	260,1271	248,8764
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	31.005.297.719	31.605.166.403
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-6.043.501.774	-6.398.573.573
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	2.076.111.579	-809.846.701
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	11.096.176.416	13.172.287.995
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	2.163.919.736	1.223.534.810
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	2.163.919.736	1.223.534.810
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	40.298.003.676	38.792.568.934
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	4.062.230.106	4.477.197.449

* 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 B
 OIB fonda: 59318506371
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2020.-31.03.2020.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2019.- 31.03.2019.	01.01.2020.- 31.03.2020.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	24.047.546	-6.592.041
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	42.991.191	29.255.111
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	18.943.645	35.847.152
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	124.385.976	-1.511.011.065
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	109.063.328	-1.610.035.810
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	15.322.648	99.024.745
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	1.013.528.941	1.859.725.914
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	224.562.904	226.092.479
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	780.813.922	1.623.606.554
74	Prihodi od dividendi	46	8.041.933	10.014.421
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	110.182	12.460
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	619.340.215	1.119.197.109
67	Rashodi od kamata	50	1.247	882
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	619.338.968	1.119.196.227
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	32.336.209	32.772.400
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	30.281.746	29.945.374
65	Naknada depozitaru	56	1.702.228	1.696.905
66	Transakcijski troškovi	57	352.235	1.130.121
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	510.286.039	-809.846.701
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	418.806.636	-940.384.926
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	418.806.636	-940.384.926
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	418.806.636	-940.384.926
	-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	929.092.675	-1.750.231.627

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-31.03.2020.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2019.- 31.03.2019.	01.01.2020.- 31.03.2020.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-1.378.674.326	-212.552.879
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	1.004.669.211	840.229.587
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-1.955.763.949	-1.742.099.600
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	1.050.000.000	1.100.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-1.099.040.000	-499.700.000
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	74.283.498	106.218
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-264.210	-398.072.417
Primici od ulaganja u izvedenice	77	820.751.369	1.941.660.611
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-884.207.204	-2.122.415.577
Primici od dividendi	79	7.736.802	6.545.816
Primici od kamata	80	380.462.282	342.152.685
Izdaci za kamate	81	-829	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	3.938.402.577	3.089.006.626
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-4.683.530.548	-2.736.678.750
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-30.717.106	-31.526.732
Izdaci za naknade depozitaru	85	-1.684.220	-1.781.277
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-260.301	-22.860
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	147.151.950	626.269.414
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-146.663.648	-626.226.623
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	412.031.429	244.712.263
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	563.234.781	599.986.285
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-151.203.352	-355.274.022
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	1.959.642	389.085
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-964.683.255	32.548.469
Novac na početku razdoblja	96	1.224.277.444	238.716.311
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	259.594.189	271.264.780

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-31.03.2020.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2019.- 31.03.2019.	01.01.2020.- 31.03.2020.
Dobit ili gubitak	127	510.286.039	-809.846.701
Ostala sveobuhvatna dobit	128	418.806.636	-940.384.926
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	929.092.675	-1.750.231.627
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	563.276.259	599.868.684
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-150.610.259	-355.071.799
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	412.666.000	244.796.885
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	1.341.758.675	-1.505.434.742

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B
 OIB fonda: 59318506371
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2020.-31.03.2020.

(U HRK)

Pozicija	31.03.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.
Neto imovina mirovinskog fonda	38.792.568,934	40.298.003,676	35.625.951,193	33.646.266,897	31.670.436,021
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	155.870,827	154.916,580	147.885,377	141.284,588	134.645,407
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	248,8764	260,1271	240,9025	238,1453	235,2136
	2020.	2019.	2018.	2017.	2016.
Prinos mirovinskog fonda	-4,33	7,98	1,16	1,25	5,74
Pokazatelj ukupnih troškova	0,08	0,36	0,39	0,42	0,45
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 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		
J.P. MORGAN SECURITIES PLC	11,74		0,02		
PRIVREDNA BANKA ZAGREB DD	62,65		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVM

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371


Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-31.03.2020.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2019.	% NAV	31.03.2020.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	35.084.439.907	87,06%	31.834.706.419	82,06%
od toga tehnikama procjene	14.020.499.644	34,79%	5.499.417.329	14,18%
	Financijske obveze	-39.846.072	-0,10%	-161.320.371	-0,42%
od toga tehnikama procjene	-39.846.072	-0,10%	-161.320.371	-0,42%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	5.397.767.222	13,39%	6.968.889.169	17,96%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	187.121.801	0,46%	222.756.115	0,57%
	Ostale obveze	-331.479.182	-0,82%	-72.462.398	-0,19%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B
OIB fonda: 59318506371
Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-31.03.2020.

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.


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