

## 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: 01.01.2020.-30.06.2020.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2019.	30.06.2020.
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	7.846.047	11.091.026
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	6.000.026
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: ( $\Sigma$ AOP4+AOP7)	3	321.333.607	288.637.040
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	308.931.201	262.642.983
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	305.507.324	262.642.983
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	3.423.877	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	12.402.406	25.994.057
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	19.280.089	38.075.611
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	77.057	277.577
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	351.644	173.394
	<b>Ukupna imovina</b> ( $\Sigma$ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	348.888.444	344.254.674
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	16	28.848.301	40.168.423
	<b>Obveze fonda</b>			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	2.211.599	50.031
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	384.884	401.850
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	99.002	84.150
24	Obveze prema depozitaru	21	14.185	6.970
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	670.889	2.415
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	<b>Ukupno obveze mirovinskog fonda</b> ( $\Sigma$ AOP17 do AOP23)	24	3.380.559	545.416
	<b>Neto imovina mirovinskog fonda</b> (AOP15-AOP24)	25	345.507.885	343.709.258
	<b>Broj obračunskih jedinica</b>	26	2.304.291	2.400.110
	<b>Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda</b> (AOP25/AOP26)	27	149,9411	143,2056
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	283.501.736	306.127.511
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-32.900.702	-41.970.996
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	28.522.628	-8.902.627
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	53.853.357	82.375.985
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	12.530.866	6.079.385
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	12.530.866	6.079.385
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine</b> ( $\Sigma$ od AOP28 do AOP32)	35	345.507.885	343.709.258
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	36	28.848.301	40.168.423

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Allianz ZB d.o.o.

društvo za upravljanje obveznim  
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
ZAGREB

3

## IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.06.2020.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2019.- 30.06.2019.	01.01.2020.- 30.06.2020.
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)</b>	37	-263.871	-197.185
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	664.272	3.618.872
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	928.143	3.816.057
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)</b>	40	6.998.629	-11.948.567
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	7.077.255	-12.282.060
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-78.626	333.493
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)</b>	43	13.537.830	16.915.946
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	2.267.473	1.905.145
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	9.211.230	14.072.306
74	Prihodi od dividendi	46	2.059.127	768.764
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	0	169.731
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)</b>	49	9.354.699	13.067.141
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	9.354.699	13.067.141
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	0
	<b>Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)</b>	54	555.840	605.680
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	502.547	501.751
65	Naknada depozitaru	56	28.250	28.433
66	Transakcijski troškovi	57	25.043	75.496
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0	0
	<b>Dobit ili gubitak (AOP37 + AOP40 + AOP43 - AOP49 – AOP54)</b>	60	10.362.049	-8.902.627
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)</b>	61	6.483.945	-6.451.481
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	6.483.945	-6.451.481
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	6.483.945	-6.451.481
	-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
	-dobici/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)</b>	69	16.845.994	-15.354.108

## IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020.-30.06.2020.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2019.- 30.06.2019.	01.01.2020.- 30.06.2020.
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)</b>	70	-13.021.842	-9.982.553
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	13.788.085	79.466.335
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-41.553.121	-63.482.425
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	5.536.331	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-5.418.415	-21.628.606
Primici od ulaganja u izvedenice	77	27.830.454	21.397.925
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-28.222.419	-22.328.199
Primici od dividendi	79	1.874.755	652.908
Primici od kamata	80	3.195.598	2.339.522
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	29.000.035	3.000.003
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-18.500.000	-9.000.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-504.217	-516.603
Izdaci za naknade depozitaru	85	-28.001	-29.229
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-14.953	-28.530
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	6.659.426	3.673.652
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-6.665.400	-3.499.306
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)</b>	89	11.431.690	13.223.728
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	14.306.334	22.962.496
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-2.874.644	-9.738.768
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	94	-3.270	3.804
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)</b>	95	-1.593.422	3.244.979
Novac na početku razdoblja	96	11.445.769	7.846.047
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	9.852.347	11.091.026

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.06.2020.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2019.- 30.06.2019.	01.01.2020.- 30.06.2020.
Dobit ili gubitak	127	10.362.049	-8.902.627
Ostala sveobuhvatna dobit	128	6.483.945	-6.451.481
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)</b>	129	16.845.994	-15.354.108
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	14.679.094	22.625.775
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-3.076.383	-9.070.294
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)</b>	132	11.602.711	13.555.481
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)</b>	133	28.448.705	-1.798.627

## IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A  
 OIB fonda: 15220336427  
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2020.-30.06.2020.

(U HRK)

Pozicija	30.06.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.
Neto imovina mirovinskog fonda	343.709.258	345.507.885	286.600.873	270.639.938	239.580.619
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	2.400.110	2.304.291	2.142.671	2.038.612	1.864.323
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	143,2056	149,9411	133,7587	132,7570	128,5081
	<b>2020.</b>	<b>2019.</b>	<b>2018.</b>	<b>2017.</b>	<b>2016.</b>
Prinos mirovinskog fonda	-4,49	12,10	0,75	3,31	12,60
Pokazatelj ukupnih troškova	0,18	0,38	0,41	0,44	0,51
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima</b>	<b>Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju</b>		<b>Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe</b>		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	19,82		0,05		
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	13,87		0,00		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	12,32		0,02		

## IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A  
 OIB fonda: 15220336427  
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2020.-30.06.2020.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2019.	% NAV	30.06.2020.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	328.288.347	95,02%	300.996.171	87,57%
	.....od toga tehnikama procjene	106.382.678	30,79%	112.788.627	32,82%
	Financijske obveze	-384.884	-0,11%	-401.850	-0,12%
	.....od toga tehnikama procjene	-384.884	-0,11%	-401.850	-0,12%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	20.248.453	5,86%	43.085.109	12,54%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	351.644	0,10%	173.394	0,05%
	Ostale obveze	-2.995.675	-0,87%	-143.566	-0,04%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A  
OIB fonda: 15220336427  
Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.06.2020.

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