

## 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.-30.06.2020.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2019.	30.06.2020.
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	238.716.311	264.489.816
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	965.008.685	559.965.010
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: ( $\Sigma$ AOP4+AOP7)	3	36.323.340.830	34.768.298.310
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	32.129.298.604	28.691.248.631
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	31.840.821.451	28.691.248.631
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	288.477.153	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	4.194.042.226	6.077.049.679
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	1.299.762.400	1.274.505.800
33x	Udjeli UCITS fondova	9	1.614.123.011	2.059.109.247
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	31.955.127	20.165.826
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	9.300.765	38.650.605
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	187.121.801	2.872.469.615
	<b>Ukupna imovina</b> ( $\Sigma$ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	40.669.328.930	41.857.654.229
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	16	4.062.230.106	4.438.736.858
	<b>Obveze fonda</b>			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	318.118.345	1.418.175.685
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	39.846.072	52.645.265
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	11.546.375	9.922.770
24	Obveze prema depozitaru	21	656.197	565.540
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	1.158.265	2.742.458
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	<b>Ukupno obveze mirovinskog fonda</b> ( $\Sigma$ AOP17 do AOP23)	24	371.325.254	1.484.051.718
	<b>Neto imovina mirovinskog fonda</b> (AOP15-AOP24)	25	40.298.003.676	40.373.602.511
	<b>Broj obračunskih jedinica</b>	26	154.916.580,49	156.946.226,65
	<b>Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda</b> (AOP25/AOP26)	27	260,1271	257,2448
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	31.005.297.719	32.079.693.805
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-6.043.501.774	-6.598.766.300
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	2.076.111.579	661.823.353
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	11.096.176.416	13.172.287.994
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	2.163.919.736	1.058.563.659
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	2.163.919.736	1.058.563.659
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine</b> ( $\Sigma$ od AOP28 do AOP32)	35	40.298.003.676	40.373.602.511
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	36	4.062.230.106	4.438.736.858

\* 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

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>	<b>37</b>	<b>-24.540.213</b>	<b>523.161.747</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	70.912.227	635.459.777
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	95.452.440	112.298.030
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)</b>	<b>40</b>	<b>414.495.943</b>	<b>-477.773.478</b>
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	41	422.379.416	-498.205.658
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-7.883.473	20.432.180
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)</b>	<b>43</b>	<b>1.943.277.401</b>	<b>3.364.560.110</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	454.622.928	420.311.635
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	1.378.789.874	2.888.398.230
74	Prihodi od dividendi	46	109.688.049	35.271.578
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	176.550	20.578.667
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)</b>	<b>49</b>	<b>1.392.046.010</b>	<b>2.683.777.400</b>
67	Rashodi od kamata	50	1.762	1.248
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	1.392.044.248	2.683.776.152
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>	<b>54</b>	<b>66.372.577</b>	<b>64.347.626</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	61.926.167	59.681.220
65	Naknada depozitaru	56	3.481.057	3.381.936
66	Transakcijski troškovi	57	965.353	1.284.470
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>	<b>60</b>	<b>874.814.544</b>	<b>661.823.353</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)</b>	<b>61</b>	<b>817.295.862</b>	<b>-1.105.356.078</b>
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	<b>62</b>		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	<b>63</b>	<b>817.295.862</b>	<b>-1.105.356.078</b>
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	817.295.862	-1.105.356.078
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	<b>66</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	-dobiti/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)</b>	<b>69</b>	<b>1.692.110.406</b>	<b>-443.532.725</b>

## 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.-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	-1.852.735.543	-493.973.662
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	1.443.826.728	5.262.230.802
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-3.569.796.479	-5.981.610.406
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	-1.074.355.000
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	730.519.449	106.218
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-338.921.703	-577.297.642
Primici od ulaganja u izvedenice	77	1.354.739.617	4.171.668.720
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-1.414.631.310	-4.279.209.225
Primici od dividendi	79	58.266.901	27.905.394
Primici od kamata	80	582.208.607	497.488.421
Izdaci za kamate	81	-829	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	6.327.254.139	7.002.683.100
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-6.910.832.418	-6.599.266.165
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-62.351.946	-61.304.825
Izdaci za naknade depozitaru	85	-3.462.510	-3.468.702
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-290.301	-45.160
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	736.466.962	802.963.480
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-736.690.450	-782.462.672
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)</b>	89	889.093.985	520.892.102
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	1.148.960.595	1.074.572.437
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-259.866.610	-553.680.335
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	94	4.008.872	-1.144.935
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)</b>	95	-959.632.686	25.773.505
<b>Novac na početku razdoblja</b>	96	1.224.277.444	238.716.311
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)</b>	97	264.644.758	264.489.816

## 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.-30.06.2020.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2019.- 30.06.2019.	01.01.2020.- 30.06.2020.
Dobit ili gubitak	127	874.814.544	661.823.353
Ostala sveobuhvatna dobit	128	817.295.862	-1.105.356.078
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)</b>	129	1.692.110.406	-443.532.725
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	1.148.960.595	1.074.396.086
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-259.697.122	-555.264.526
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)</b>	132	889.263.473	519.131.560
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)</b>	133	2.581.373.879	75.598.835

## IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno 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	40.373.602,511	40.298.003,676	35.625.951,193	33.646.266,897	31.670.436,021
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	156.946,227	154.916,580	147.885,377	141.284,588	134.645,407
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	257,2448	260,1271	240,9025	238,1453	235,2136
	<b>2020.</b>	<b>2019.</b>	<b>2018.</b>	<b>2017.</b>	<b>2016.</b>
Prinos mirovinskog fonda	-1,11	7,98	1,16	1,25	5,74
Pokazatelj ukupnih troškova	0,16	0,36	0,39	0,42	0,45
<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.	20,14		0,00		
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	25,74		0,00		

## IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVM

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.06.2020.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2019.	% NAV	30.06.2020.	% NAV
<b>Fer vrijednost</b>	Financijska imovina	35.084.439.907	87,06%	32.083.680.109	79,47%
	.....od toga tehnikama procjene	14.020.499.644	34,79%	12.668.016.415	31,38%
	Financijske obveze	-39.846.072	-0,10%	-52.645.265	-0,13%
	.....od toga tehnikama procjene	-39.846.072	-0,10%	-52.645.265	-0,13%
<b>Amortizirani trošak</b>	Financijska imovina	5.397.767.222	13,39%	6.901.504.505	17,09%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
<b>Ostale metode</b>	Ostala imovina	187.121.801	0,46%	2.872.469.615	7,11%
	Ostale obveze	-331.479.182	-0,82%	-1.431.406.453	-3,55%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

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

3