

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	18.392.362	35.874.498
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	50.000.434
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	2.245.849.481	2.389.048.204
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	1.824.099.879	1.657.120.340
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	1.824.099.879	1.657.120.340
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	421.749.602	731.927.864
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	0	25.004.033
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	319.235	1.914.491
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	0	174.381.595
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	2.264.561.078	2.676.223.255
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	241.361.890	260.907.439
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	79.000.000
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	2.014.277	4.767.195
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	662.763	642.245
24	Obveze prema depozitaru	21	39.156	36.444
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	199.745	11.515.465
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	2.915.941	95.961.349
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	2.261.645.137	2.580.261.906
	Broj obračunskih jedinica	26	17.047.860	19.698.327
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	132,6645	130,9889
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	2.797.439.648	3.305.312.270
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-902.637.840	-1.059.386.467
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	46.071.332	56.995.566
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	193.667.759	239.739.091
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	127.104.238	37.601.446
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	127.104.238	37.601.446
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	2.261.645.137	2.580.261.906
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	241.361.890	260.907.439

* 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 C

OIB fonda: 59589601337

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.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	-1.705.027	30.055.940
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	633.727	38.389.049
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	2.338.754	8.333.109
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	639.588	-2.773.240
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	639.588	-2.773.240
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	0	0
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	52.809.009	97.627.727
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	23.707.025	23.046.672
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	29.101.984	73.261.167
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	0	1.319.888
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	30.788.700	63.943.439
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	30.788.700	63.943.439
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	3.620.511	3.971.422
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	3.423.562	3.752.481
65	Naknada depozitaru	56	192.449	212.641
66	Transakcijski troškovi	57	4.500	6.300
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	17.334.359	56.995.566
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	53.407.238	-89.502.792
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	53.407.238	-89.502.792
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	53.407.238	-89.502.792
	-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	70.741.597	-32.507.226

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-136.341.679	-344.885.836
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	0	345.694.372
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-292.071.119	-631.491.385
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	40.000.000	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	0	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	0	-25.000.000
Primici od ulaganja u izvedenice	77	134.609.104	476.561.794
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-136.341.470	-486.963.587
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	32.142.219	30.000.371
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	308.000.780	315.000.888
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-219.000.000	-365.000.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-3.431.646	-3.773.000
Izdaci za naknade depozitaru	85	-190.587	-213.503
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-3.200	-8.150
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	62.154.640	5.236.628
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-62.210.400	-4.930.264
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	120.018.384	362.439.715
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	232.980.623	507.872.623
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-112.962.239	-145.432.908
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	94	373	-71.743
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-16.322.922	17.482.136
Novac na početku razdoblja	96	51.881.222	18.392.362
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	35.558.300	35.874.498

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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	17.334.359	56.995.566
Ostala sveobuhvatna dobit	128	53.407.238	-89.502.792
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	70.741.597	-32.507.226
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	232.980.623	507.872.622
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-116.383.319	-156.748.627
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	116.597.304	351.123.995
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	187.338.901	318.616.769

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 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	2.580.261.906	2.261.645.137	1.937.807.520	1.585.601.010	1.213.028.336
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	19.698.327	17.047.860	15.370.132	12.989.661	10.540.838
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	130.9889	132.6645	126.0762	122.0664	115.0789
	2020.	2019.	2018.	2017.	2016.
Prinos mirovinskog fonda	-1,26	5,23	3,28	6,07	7,33
Pokazatelj ukupnih troškova	0,16	0,36	0,38	0,41	0,44
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		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.		12,29		0,0000	

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2020.-30.06.2020.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2019.	% NAV	30.06.2020.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1.824.419.114	80,67%	1.684.038.864	65,27%
od toga tehnikama procjene	1.323.024.502	58,50%	1.223.905.879	47,43%
	Financijske obveze	-2.014.277	-0,09%	-4.767.195	-0,18%
od toga tehnikama procjene	-2.014.277	-0,09%	-4.767.195	-0,18%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	440.141.964	19,46%	817.802.796	31,69%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	0	0,00%	174.381.595	6,76%
	Ostale obveze	-901.664	-0,04%	-91.194.154	-3,53%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
OIB fonda: 59589601337
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