

Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

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

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2019.	30.06.2020.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	56.613.240	57.436.063
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri (ΣAOP5 + AOP9):	4	689.810.628	715.917.366
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	548.972.107	574.686.450
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	546.147.659	574.686.450
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	2.824.448	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	140.838.521	141.230.916
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	17.044.029	8.594.536
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	164.229	754.715
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10+39+49)	Ostala imovina	16	1.007.809	166.751
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	764.639.935	782.869.431
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	200.390.226	198.433.374
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	1.650.082	1.486.672
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	1.196.940	1.016.089
24	Obveze prema depozitaru	24	19.120	19.121
26	Obveze prema imateljima udjela	25	409.767	55.201
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	530.917	282.648
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	3.806.826	2.859.731
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	760.833.109	780.009.700
	Broj izdanih udjela	29	2.783.975	2.914.570
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	273.2902	267.6243
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	910.266.267	988.511.123
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	717.773.370	766.399.039
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	123.960.810	153.581.068
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	68.532.087	68.531.016
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-329.861.021	-372.820.043
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-287.171.679	-325.451.364
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-28.820.746	-32.297.519
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-13.868.596	-15.071.160
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	17.637.964	1.598.746
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	111.841.669	129.479.633
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	50.948.230	33.240.241
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	50.948.230	33.240.241
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	760.833.109	780.009.700
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	200.390.226	198.433.374

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2019-30.06.2019.	01.01.2020-30.06.2020.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	516.637	-465.288
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	1.227.299	3.253.421
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	710.662	3.718.709
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	3.359.272	-6.482.478
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodjenje na fer vrijednost)	51	3.369.208	-6.577.286
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-9.936	94.808
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	26.620.260	48.449.899
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	7.949.533	8.044.333
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	17.610.689	40.209.074
74	Prihodi od dividendi	56	1.045.714	192.993
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	14.324	3.499
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	18.682.677	34.043.507
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	18.682.677	34.043.507
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	4.934.683	5.859.880
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	4.832.836	5.739.672
65	Naknada depozitaru	66	96.657	114.793
66	Transkacijski troškovi	67	5.190	5.415
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	6.878.809	1.598.746
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	20.537.408	-17.707.989
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)	73	20.537.408	-17.707.989
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	20.537.408	-17.707.989
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)	76	0	0
	- dobiti/gubici	77	0	0
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	78		
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	79	27.416.217	-16.109.243

Izvještaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 56427866267
 Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

Pozicija	AOP	(u HRK)	
		01.01.2019-30.06.2019.	01.01.2020-30.06.2020.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)	80	-54.172.221	-33.931.019
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	28.189.762	53.775.315
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-86.124.271	-98.009.201
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	0	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	0	6.665.639
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	0	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	366.711.367	226.986.404
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-368.640.622	-230.596.889
Primici od dividendi	89	923.483	183.372
Primici od kamata	90	12.265.821	12.931.715
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	0	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	-2.624.364	0
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-4.776.845	-5.732.152
Izdaci za naknade depozitaru	95	-95.537	-114.643
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-1.430	-2.220
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	15.552.984	15.223.627
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-15.552.589	-15.239.986
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	32.667.074	34.645.076
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	46.672.247	48.213.547
Primici s osnove promjene članstva	101	23.474.708	29.770.705
Primici s osnove državnih poticaja	102	-20.375	-25.588
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-34.678.856	-38.558.647
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-993.230	-3.477.441
Izdaci zbog smrti člana	105	-1.767.420	-1.277.500
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	59.293	108.766
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-21.425.854	822.623
Novac na početku razdoblja	110	73.197.401	56.613.240
Novac na kraju razdoblja (AOP109+AOP110)	111	51.771.547	57.436.063

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2019-30.06.2019.	01.01.2020-30.06.2020.
Dobit ili gubitak	145	6.878.809	1.598.746
Ostala sveobuhvatna dobit	146	20.537.408	-17.707.989
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	27.416.217	-16.109.243
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	47.347.764	48.624.598
Primici s osnove promjene članstva	149	23.463.418	29.620.258
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-34.312.073	-38.279.685
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-1.015.208	-3.476.773
Izdaci zbog smrti člana	153	-1.733.574	-1.202.564
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	33.750.327	35.285.834
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	61.166.544	19.176.591

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 56427866267
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

Pozicija	30.06.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.
Neto imovina fonda	780.009.700	760.833.109	618.347.800	544.407.750	439.277.350
Broj udjela fonda	2.914.570	2.783.975	2.411.011	2.121.154	1.776.590
Cijena udjela fonda	267.6243	273.2902	256.4682	256.6564	247.2588
	2020.	2019.	2018.	2017.	2016.
Prinos fonda	-2,07	6,56	-0,07	3,80	7,65
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je 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	10,37		0		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS	10,68		0		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	12,68		0		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	19,23		0		
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	36,68		0		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 56427866267

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2019.	% NAV	30.06.2020.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	566.180.365	74,42	584.035.701	74,88
	...od toga tehnikama procjene	194.498.009	25,56	287.533.617	36,86
	Financijske obveze	-1.650.082	-0,22	-1.486.672	-0,19
	...od toga tehnikama procjene	-1.650.082	-0,22	-1.486.672	-0,19
Amortizirani trošak	Financijska imovina	197.451.761	25,95	198.666.979	25,47
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	1.007.809	0,13	166.751	0,02
	Ostale obveze	-2.156.744	-0,28	-1.373.059	-0,18

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ BENEFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 56427866267
 Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

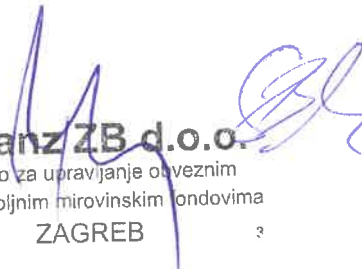
Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

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.

Datum izvještaja: 30.07.2020.


Allianz ZB d.o.o.
 društvo za upravljanje obveznim
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB 3

