

## Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054


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

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2019	30.06.2020
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	5.805.802	3.349.972
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	76.939.447	74.864.691
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	66.151.970	64.064.049
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	65.694.507	64.064.049
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	457.463	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	10.787.477	10.800.642
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	6.010.195	7.079.000
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	5.010	39.547
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	446.566	33.614
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+Σ od AOP10 do AOP16)</b>	<b>17</b>	<b>89.207.020</b>	<b>85.366.824</b>
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>18</b>	<b>5.237.062</b>	<b>9.125.125</b>
	<b>Obveze fonda</b>	<b>19</b>		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	879.108	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	25.414	58.429
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	113.732	101.426
24	Obveze prema depozitaru	24	4.836	3.511
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	209.561
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	0	0
	<b>Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>1.023.090</b>	<b>372.927</b>
	<b>Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>88.183.930</b>	<b>84.993.897</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>29</b>	<b>333.342</b>	<b>335.023</b>
	<b>Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>264.5451</b>	<b>253.6958</b>
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>	<b>31</b>		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	81.399.396	85.344.748
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	73.632.050	77.430.911
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	64.544	211.035
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	7.702.802	7.702.802
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-22.008.676	-25.504.704
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-20.096.366	-22.692.921
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-1.114.226	-2.013.699
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-798.084	-798.084
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	6.084.823	-1.863.047
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	17.957.884	24.042.707
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	4.750.503	2.974.193
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	4.750.503	2.974.193
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)</b>	<b>45</b>	<b>88.183.930</b>	<b>84.993.897</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>46</b>	<b>5.237.062</b>	<b>9.125.125</b>

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2019.-30.06.2019.	01.01.2020.-30.06.2020.
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)</b>	<b>47</b>	<b>365.414</b>	<b>426.524</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	384.564	720.039
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	19.150	293.515
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)</b>	<b>50</b>	<b>1.878.352</b>	<b>-2.978.722</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	1.890.492	-3.025.576
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-12.140	46.854
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>	<b>53</b>	<b>2.804.026</b>	<b>3.774.912</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	682.743	664.868
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	1.493.007	2.948.907
74	Prihodi od dividendi	56	594.473	160.663
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	33.803	474
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)</b>	<b>59</b>	<b>1.572.852</b>	<b>2.464.352</b>
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	1.572.852	2.464.352
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	0	0
	<b>Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)</b>	<b>64</b>	<b>562.039</b>	<b>621.409</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	541.863	597.557
65	Naknada depozitaru	66	11.611	12.805
66	Transakcijski troškovi	67	8.565	11.047
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	<b>Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)</b>	<b>70</b>	<b>2.912.901</b>	<b>-1.863.047</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)</b>	<b>71</b>	<b>1.424.883</b>	<b>-1.776.310</b>
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	1.424.883	-1.776.310
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	1.424.883	-1.776.310
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)</i>	76	0	0
	- dobiti/gubici	77	0	0
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	78	0	0
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)</b>	<b>79</b>	<b>4.337.784</b>	<b>-3.639.357</b>

## Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 25137661054  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2019.-30.06.2019.	01.01.2020.-30.06.2020.
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (<math>\Sigma</math> od AOP81 do AOP98)</b>	80	-1.991.318	-3.129.657
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	3.691.045	6.285.701
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-7.652.230	-8.017.671
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	1.060.788	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	0	-1.675.011
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	21.527.697	9.219.598
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-21.480.189	-9.374.330
Primici od dividendi	89	421.883	134.338
Primici od kamata	90	966.467	924.109
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	0	0
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-536.960	-603.868
Izdaci za naknade depozitaru	95	-11.506	-12.940
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-6.290	-7.830
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	2.183.696	4.211.369
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-2.155.719	-4.213.122
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (<math>\Sigma</math> od AOP100 do AOP107)</b>	99	2.778.788	652.890
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	3.726.001	3.792.866
Primici s osnove promjene članstva	101	0	146.491
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-843.248	-2.386.994
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-103.965	-899.473
Izdaci zbog smrti člana	105	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	108	26.060	20.937
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)</b>	109	813.530	-2.455.830
<b>Novac na početku razdoblja</b>	110	6.494.746	5.805.802
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)</b>	111	7.308.276	3.349.972

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

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	2.912.901	-1.863.047
Ostala sveobuhvatna dobit	146	1.424.883	-1.776.310
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)</b>	<b>147</b>	<b>4.337.784</b>	<b>-3.639.357</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	3.725.284	3.798.861
Primici s osnove promjene članstva	149	0	146.491
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-843.248	-2.596.555
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-103.965	-899.473
Izdaci zbog smrti člana	153	0	0
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)</b>	<b>154</b>	<b>2.778.071</b>	<b>449.324</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)</b>	<b>155</b>	<b>7.115.855</b>	<b>-3.190.033</b>

## Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 25137661054  
 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	84.993.897	88.183.930	74.566.322	71.446.389	67.265.905
Broj udjela fonda	335.023	333.342	310.995	292.650	268.379
Cijena udjela fonda	253.6958	264.5451	239.7669	244.1364	250.6379
	2020.	2019.	2018.	2017.	2016.
Prinos fonda	-4,10	10,33	-1,79	-2,59	4,77
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
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		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS		11,47			0,00
J.P. MORGAN SECURITIES PLC		15,27			0,01
PRIVREDNA BANKA ZAGREB		27,76			0,02
ZAGREBACKA BANKA D.D.		12,88			0,01

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2019	% NAV	30.06.2020	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	72.167.175	81,83	71.182.596	83,75
	...od toga tehnikama procjene	23.247.072	26,36	30.412.188	35,78
	Financijske obveze	-25.414	-0,03	-58.429	-0,07
	...od toga tehnikama procjene	-25.414	-0,03	-58.429	-0,07
Amortizirani trošak	Financijska imovina	16.593.279	18,82	14.150.614	16,65
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	446.566	0,51	33.614	0,04
	Ostale obveze	-997.676	-1,13	-314.498	-0,37

**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

Izveštajno 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: 31.07.2020.

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

