

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 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. |
|--------------------------|--|-----------|--------------------|--------------------|
| | Imovina fonda | | | |
| 10+18* | Novčana sredstva | 1 | 9.328.477 | 8.958.617 |
| 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 | 128.684.433 | 124.674.623 |
| 30+32+40+41+18* | -koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8) | 5 | 110.514.145 | 106.481.466 |
| | a) kojima se trguje na uređenom tržištu | 6 | 109.690.480 | 106.481.466 |
| | b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu | 7 | 0 | 0 |
| | c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje | 8 | 823.665 | 0 |
| 50+18* | -koji se vrednuju po amortiziranom trošku | 9 | 18.170.288 | 18.193.157 |
| 31+51 | Instrumenti tržišta novca | 10 | 0 | 0 |
| 33x | Udjeli UCITS fondova | 11 | 10.224.506 | 12.170.495 |
| 33y | Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima | 12 | 0 | 0 |
| 34 | Udjeli alternativnih investicijskih fondova | 13 | 0 | 0 |
| 35 | Izvedeni financijski instrumenti | 14 | 8.365 | 66.313 |
| 55 | Ostala financijska imovina | 15 | 0 | 0 |
| raz 1 (osim kt 10)+39+49 | Ostala imovina | 16 | 731.014 | 61.911 |
| A | Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16)) | 17 | 148.976.795 | 145.931.959 |
| 990-994 | Izvanbilančna evidencija aktiva | 18 | 9.371.251 | 14.045.501 |
| | Obveze fonda | 19 | | |
| 20 | Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 20 | 1.435.895 | 0 |
| 21+28* | Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti | 21 | 43.458 | 72.927 |
| 22+28* | Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku | 22 | 0 | 0 |
| 23 | Obveze prema mirovinskom društvu | 23 | 174.194 | 167.118 |
| 24 | Obveze prema depozitaru | 24 | 6.443 | 4.991 |
| 26 | Obveze prema imateljima udjela | 25 | 0 | 0 |
| 25+27+28* | Ostale obveze fonda | 26 | 1.010 | 1.000 |
| | Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26) | 27 | 1.661.000 | 246.036 |
| | Neto imovina fonda (AOP17-AOP27) | 28 | 147.315.795 | 145.685.923 |
| | Broj izdanih udjela | 29 | 1.031.297 | 1.062.145 |
| | Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29) | 30 | 142.8452 | 137.1620 |
| | Obveze fonda prema izvorima imovine | 31 | | |
| 90 | Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35) | 32 | 140.212.131 | 146.395.001 |
| 90x | Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana | 33 | 96.578.933 | 102.508.302 |
| 90y | Novčani primici s osnove promjene članstva | 34 | 30.975.885 | 31.229.386 |
| 90z | Novčani primici po osnovi državnih poticaja | 35 | 12.657.313 | 12.657.313 |
| 93 | Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39) | 36 | -22.186.514 | -24.124.363 |
| 93x | Novčani izdaci s osnova isplata mirovina | 37 | -11.082.793 | -11.579.854 |
| 93y | Novčani izdaci s osnove promjene članstva | 38 | -10.773.932 | -12.188.983 |
| 93z | Novčani izdaci zbog smrti člana | 39 | -329.789 | -355.526 |
| 94 | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine | 40 | 10.265.926 | -3.230.758 |
| 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 41 | 11.926.472 | 22.192.398 |
| 96 | Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44) | 42 | 7.097.780 | 4.453.645 |
| 96x+96y | -fer vrijednost financijske imovine | 43 | 7.097.780 | 4.453.645 |
| 96z | -učinkoviti dio računovodstva zaštite | 44 | 0 | 0 |
| | Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42) | 45 | 147.315.795 | 145.685.923 |
| 995-999 | Izvanbilančna evidencija pasiva | 46 | 9.371.251 | 14.045.501 |

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 11641097984

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. |
|---------------|--|-----|-------------------------|-------------------------|
| | Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49) | 47 | 494.118 | 479.409 |
| 73 | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata | 48 | 525.962 | 983.488 |
| 63 | Realizirani gubici od financijskih instrumenata | 49 | 31.844 | 504.079 |
| | Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52) | 50 | 3.377.791 | -4.800.737 |
| 72-62 | Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost) | 51 | 3.396.554 | -4.870.631 |
| 71x-60x | Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 52 | -18.763 | 69.894 |
| | Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58) | 53 | 4.507.021 | 6.194.110 |
| 70 | Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) | 54 | 1.056.795 | 1.048.653 |
| 71 (osim 71x) | Pozitivne tečajne razlike | 55 | 2.451.651 | 4.868.606 |
| 74 | Prihodi od dividendi | 56 | 948.004 | 276.086 |
| 75 | Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | 57 | 0 | 0 |
| 76 | Ostali prihodi | 58 | 50.571 | 765 |
| | Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63) | 59 | 2.584.358 | 4.059.548 |
| 67 | Rashodi od kamata | 60 | 0 | 0 |
| 60 (osim 60x) | Negativne tečajne razlike | 61 | 2.584.358 | 4.059.548 |
| 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 | 931.296 | 1.043.992 |
| 61 | Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom | 65 | 900.508 | 1.007.418 |
| 65 | Naknada depozitaru | 66 | 19.297 | 21.588 |
| 66 | Transkacijski troškovi | 67 | 11.491 | 14.986 |
| 64y | Umanjenje ostale imovine | 68 | 0 | 0 |
| 69 | Ostali dozvoljeni troškovi fonda | 69 | 0 | 0 |
| | Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64) | 70 | 4.863.276 | -3.230.758 |
| | Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76) | 71 | 2.636.591 | -2.644.135 |
| | <i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i> | 72 | | |
| | <i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i> | 73 | 2.636.591 | -2.644.135 |
| | - nerealizirani dobiti/gubici | 74 | 2.636.591 | -2.644.135 |
| | - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 75 | | |
| | <i>Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)</i> | 76 | 0 | 0 |
| | - dobiti/gubici | 77 | | |
| | - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 78 | | |
| | Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71) | 79 | 7.499.867 | -5.874.893 |

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.06.2020.

(u HRK)

| Pozicija | AOP | 01.01.2019.-30.06.2019. | 01.01.2020.-30.06.2020. |
|---|-----|-------------------------|-------------------------|
| Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98) | 80 | -3.516.573 | -4.617.736 |
| Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira | 81 | 5.675.906 | 11.139.470 |
| Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira | 82 | -12.564.745 | -13.307.529 |
| 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 | 1.822.340 | 0 |
| Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova | 86 | 0 | -2.928.588 |
| Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente | 87 | 30.936.802 | 16.278.956 |
| Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente | 88 | -30.870.593 | -16.553.892 |
| Primici od dividendi | 89 | 768.441 | 226.366 |
| Primici od kamata | 90 | 1.590.399 | 1.569.411 |
| 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 | -892.710 | -1.014.490 |
| Izdaci za naknade depozitaru | 95 | -19.129 | -21.739 |
| Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda | 96 | -6.590 | -8.600 |
| Ostali primici iz poslovnih aktivnosti | 97 | 2.659.588 | 8.615.988 |
| Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti | 98 | -2.616.282 | -8.613.089 |
| Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107) | 99 | 3.657.430 | 4.245.006 |
| Primici s osnova uplata na osobni račun člana | 100 | 6.054.932 | 5.929.354 |
| Primici s osnove promjene članstva | 101 | 69.607 | 253.501 |
| Primici s osnove državnih poticaja | 102 | -149 | 0 |
| Izdaci s osnove isplata mirovina | 103 | -707.840 | -497.061 |
| Izdaci s osnove promjene članstva | 104 | -1.726.857 | -1.415.051 |
| Izdaci zbog smrti člana | 105 | -32.263 | -25.737 |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti | 106 | 0 | 0 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | 107 | 0 | 0 |
| Efekti promjene tečaja stranih valuta | 108 | 35.660 | 2.870 |
| Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108) | 109 | 176.517 | -369.860 |
| Novac na početku razdoblja | 110 | 12.508.760 | 9.328.477 |
| Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110) | 111 | 12.685.277 | 8.958.617 |

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 11641097984

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

| Pozicija | AOP | (u HRK) | |
|---|-----|-------------------------|-------------------------|
| | | 01.01.2019.-30.06.2019. | 01.01.2020.-30.06.2020. |
| Dobit ili gubitak | 145 | 4.863.276 | -3.230.758 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | 146 | 2.636.591 | -2.644.135 |
| Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146) | 147 | 7.499.867 | -5.874.893 |
| Primici s osnova uplata na osobni račun | 148 | 6.060.816 | 5.929.369 |
| Primici s osnove promjene članstva | 149 | 69.607 | 253.501 |
| Primici s osnove državnih poticaja | 150 | 0 | 0 |
| Izdaci s osnova isplata mirovina | 151 | -707.840 | -497.061 |
| Izdaci s osnove promjene članstva | 152 | -1.726.857 | -1.415.051 |
| Izdaci zbog smrti člana | 153 | -32.263 | -25.737 |
| Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153) | 154 | 3.663.463 | 4.245.021 |
| Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154) | 155 | 11.163.330 | -1.629.872 |

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 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 | 145.685,923 | 147.315,795 | 123.926,001 | 115.655,711 | 107.549,447 |
| Broj udjela fonda | 1.062,145 | 1.031,297 | 960,246 | 883,903 | 802,448 |
| Cijena udjela fonda | 137,1620 | 142,8452 | 129,0565 | 130,8466 | 134,0266 |
| Prinos fonda | 2020. | 2019. | 2018. | 2017. | 2016. |
| | -3,98 | 10,68 | -1,37 | -2,37 | 5,33 |
| 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 | | |
| | | | | | |
| CITIGROUP GLOBAL MARKETS | | 11,09 | | | 0 |
| J.P. MORGAN SECURITIES PLC | | 14,93 | | | 0,01 |
| PRIVREDNA BANKA ZAGREB | | 25,02 | | | 0,01 |
| ZAGREBAČKA BANKA D.D. | | 15,39 | | | 0,04 |

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Obrazac IV

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2020.

u kunama

| Metoda vrednovanja | Pozicije | 31.12.2019. | % NAV | 30.06.2020. | % NAV |
|---------------------|-------------------------------|-------------|-------|-------------|-------|
| Fer vrijednost | Financijska imovina | 120.747.016 | 81,96 | 118.718.274 | 81,49 |
| | ...od toga tehnikama procjene | 39.986.446 | 27,14 | 48.827.070 | 33,52 |
| | Financijske obveze | -43.458 | -0,03 | -72.927 | -0,05 |
| | ...od toga tehnikama procjene | -43.458 | -0,03 | -72.927 | -0,05 |
| Amortizirani trošak | Financijska imovina | 27.498.765 | 18,67 | 27.151.774 | 18,64 |
| | Financijske obveze | 0 | 0,00 | 0 | 0,00 |
| Ostale metode | Ostala imovina | 731.014 | 0,50 | 61.911 | 0,04 |
| | Ostale obveze | -1.617.542 | -1,10 | -173.109 | -0,12 |

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 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: 31.07.2020.

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

