

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.-30.09.2020.**

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2019.	30.09.2020.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	238.716.311	284.231.541
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	965.008.685	1.363.328.789
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (\sum AOP4+AOP7)	3	36.323.340.830	36.302.915.623
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	32.129.298.604	30.237.550.159
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	31.840.821.451	30.237.550.159
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	288.477.153	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	4.194.042.226	6.065.365.464
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	1.299.762.400	1.274.699.600
33x	Udjeli UCITS fondova	9	1.614.123.011	2.109.582.024
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	31.955.127	11.257.183
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	9.300.765	126.238.084
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	187.121.801	267.629.820
	Ukupna imovina (\sum AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	40.669.328.930	41.739.882.664
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	4.062.230.106	4.578.556.675
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	318.118.345	264.943.779
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	39.846.072	93.627.027
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	11.546.375	10.154.207
24	Obveze prema depozitaru	21	656.197	578.285
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	1.158.265	6.377.462
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (\sum AOP17 do AOP23)	24	371.325.254	375.680.760
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	40.298.003.676	41.364.201.904
	Broj obračunskih jedinica	26	154.916.580,49	158.589.043,07
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	260,1271	260,8264
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	31.005.297.719	32.756.986.286
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-6.043.501.774	-6.849.631.584
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	2.076.111.579	934.451.061
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	11.096.176.416	13.172.287.995
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	2.163.919.736	1.350.108.146
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	2.163.919.736	1.350.108.146
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (\sum od AOP28 do AOP32)	35	40.298.003.676	41.364.201.904
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	4.062.230.106	4.578.556.675

* 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.-30.09.2020.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2019.- 30.09.2019.	01.01.2020.- 30.09.2020.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	-42.417.917	547.756.716
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	98.239.086	817.506.600
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	140.657.003	269.749.884
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	579.916.828	-150.145.908
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	41	552.575.832	-86.951.830
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	27.340.996	-63.194.078
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	3.173.928.392	4.636.673.777
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	689.433.527	594.646.224
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	2.309.806.922	3.889.864.778
74	Prihodi od dividendi	46	174.509.633	131.584.108
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	178.310	20.578.667
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	1.985.038.631	4.002.837.392
67	Rashodi od kamata	50	2.048	16.949
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	1.985.036.583	4.002.820.443
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	101.678.356	96.996.132
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	95.070.562	90.560.362
65	Naknada depozitaru	56	5.344.203	5.131.754
66	Transakcijski troškovi	57	1.263.591	1.304.016
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	1.624.710.316	934.451.061
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	1.050.398.170	-813.811.594
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	1.050.398.170	-813.811.594
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	1.050.398.170	-813.811.594
	-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
	-dobici/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	2.675.108.486	120.639.467

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.-30.09.2020.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2019.- 30.09.2019.	01.01.2020.- 30.09.2020.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-2.329.841.464	-901.431.375
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	2.058.867.976	7.406.685.926
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-4.934.378.378	-8.163.481.933
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	1.121.483.775	106.218
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-377.683.338	-577.537.194
Primici od ulaganja u izvedenice	77	2.607.472.194	5.312.998.480
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-3.213.222.866	-5.281.121.009
Primici od dividendi	79	174.212.168	128.647.880
Primici od kamata	80	904.982.826	729.643.326
Izdaci za kamate	81	-1.191	-10.151
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	7.129.218.366	8.878.348.363
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-7.648.832.418	-9.284.674.982
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-95.108.734	-91.952.531
Izdaci za naknade depozitaru	85	-5.303.868	-5.205.405
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-2.016.771	-52.520
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	1.285.572.049	802.991.828
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-1.286.063.254	-782.462.671
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	1.370.141.340	950.953.407
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	1.747.675.218	1.751.864.021
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-377.533.878	-800.910.614
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	5.967.532	-4.006.802
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-953.732.592	45.515.230
Novac na početku razdoblja	96	1.224.277.444	238.716.311
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	270.544.852	284.231.541

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.-30.09.2020.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2019.- 30.09.2019.	01.01.2020.- 30.09.2020.
Dobit ili gubitak	127	1.624.710.316	934.451.061
Ostala sveobuhvatna dobit	128	1.050.398.170	-813.811.594
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	2.675.108.486	120.639.467
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	1.747.795.341	1.751.688.567
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-376.703.487	-806.129.810
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	1.371.091.854	945.558.757
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	4.046.200.340	1.066.198.224

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.-30.09.2020.

(U HRK)

Pozicija	30.09.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.
Neto imovina mirovinskog fonda	41.364.201.904	40.298.003.676	35.625.951.193	33.646.266.897	31.670.436.021
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	158.589.043	154.916.580	147.885.377	141.284.588	134.645.407
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	260.8264	260.1271	240.9025	238.1453	235.2136
	2020.	2019.	2018.	2017.	2016.
Prinos mirovinskog fonda	0,27	7,98	1,16	1,25	5,74
Pokazatelj ukupnih troškova	0,24	0,36	0,39	0,42	0,45
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.	22,70		0,00		
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	24,30		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVM

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.09.2020.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2019.	% NAV	30.09.2020.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	35.084.439.907	87,06%	33.759.327.050	81,61%
od toga tehnikama procjene	14.020.499.644	34,79%	13.631.916.344	32,96%
	Financijske obveze	-39.846.072	-0,10%	-93.627.027	-0,23%
od toga tehnikama procjene	-39.846.072	-0,10%	-93.627.027	-0,23%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	5.397.767.222	13,39%	7.712.925.794	18,65%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	187.121.801	0,46%	267.629.820	0,65%
	Ostale obveze	-331.479.182	-0,82%	-282.053.733	-0,68%


BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B
OIB fonda: 59318506371
Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.09.2020.

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.


KAPITEL ZB d.o.o.
za upravljanje obveznim
i dodatnim mirovinskim fondovima
ZAGREB 2