

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-31.03.2021.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2020.	31.03.2021.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	11.090.003	9.926.496
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	20.000.500	28.000.812
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	304.232.049	316.922.624
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	278.272.283	291.019.966
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	276.461.760	289.209.443
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	1.810.523	1.810.523
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	25.959.766	25.902.658
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	41.981.803	51.554.681
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	1.580.404	246.264
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	481.784	2.543.545
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	379.366.543	409.194.422
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	35.807.427	43.589.328
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	17	0	1.937.159
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	0	489.427
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	95.528	96.525
24	Obveze prema depozitaru	21	7.114	8.978
26	Obveze s osnovne prijenosa obračunskih jedinica	22	2.359	651.496
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	105.001	3.183.585
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	379.261.542	406.010.837
	Broj obračunskih jedinica	26	2.538.980	2.624.932
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	149,3756	154,6748
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	333.963.225	351.969.743
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-49.536.208	-54.458.823
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	3.885.765	13.991.870
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	82.375.985	86.261.750
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	8.572.775	8.246.297
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	8.572.775	8.246.297
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	379.261.542	406.010.837
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	35.807.427	43.589.328

* 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 A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-31.03.2021.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2020.- 31.03.2020.	01.01.2021.- 31.03.2021.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	1.809.828	197.532
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	2.192.640	987.204
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	382.812	789.672
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-33.454.261	11.499.977
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-35.020.331	9.374.363
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	1.566.070	2.125.614
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	9.082.339	5.720.975
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	995.066	836.851
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	7.792.291	4.718.779
74	Prihodi od dividendi	46	294.982	163.579
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	0	1.766
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	5.420.974	3.125.425
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	5.420.974	3.125.425
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	310.516	301.189
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	254.015	274.292
65	Naknada depozitaru	56	14.394	15.453
66	Transakcijski troškovi	57	42.107	11.444
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	-28.293.584	13.991.870
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-7.619.990	-326.478
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-7.619.990	-326.478
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-7.619.990	-326.478
	-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	-35.913.574	13.665.392

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2021.-31.03.2021.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2020.- 31.03.2020.	01.01.2021.- 31.03.2021.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-6.399.014	-14.908.402
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	62.592.297	19.600.468
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-48.949.387	-22.135.088
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	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	-20.625.880	-5.288.312
Primici od ulaganja u izvedenice	77	10.032.661	50.461.498
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-10.482.421	-50.211.796
Primici od dividendi	79	248.305	159.783
Primici od kamata	80	1.085.693	796.075
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	3.000.003	12.000.003
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-3.000.000	-20.000.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-271.253	-273.296
Izdaci za naknade depozitaru	85	-15.326	-15.428
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-18.320	-5.233
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	3.503.920	3.288.366
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-3.499.306	-3.285.442
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	4.170.438	13.611.035
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	12.425.845	17.884.514
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-8.255.407	-4.273.479
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	94	100.851	133.860
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-2.127.725	-1.163.507
Novac na početku razdoblja	96	7.846.047	11.090.003
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	5.718.322	9.926.496

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-31.03.2021.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2020.- 31.03.2020.	01.01.2021.- 31.03.2021.
Dobit ili gubitak	127	-28.293.584	13.991.870
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-7.619.990	-326.478
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	-35.913.574	13.665.392
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	12.076.188	18.006.518
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-7.585.613	-4.922.615
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	4.490.575	13.083.903
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	-31.422.999	26.749.295

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-31.03.2021.

(U HRK)

Pozicija	31.03.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.
Neto imovina mirovinskog fonda	406.010.837	379.261.542	345.507.885	286.600.873	270.639.938
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	2.624.932	2.538.980	2.304.291	2.142.671	2.038.612
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	154.6748	149.3756	149.9411	133.7587	132.7570
	2021.	2020.	2019.	2018.	2017.
Prinos mirovinskog fonda	3,55	-0,38	12,10	0,75	3,31
Pokazatelj ukupnih troškova	0,08	0,35	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		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS	53,89		0,00		
FLOW TRADERS B.V.	10,60		0,00		
GOLDMAN SACHS & CO LONDON	10,95		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	15,93		0,03		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IV.

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2021.-31.03.2021.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2020.	% NAV	31.03.2021.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	321.834.490	84,86%	342.820.911	84,44%
od toga tehnikama procjene	109.917.512	28,98%	129.947.406	32,01%
	Financijske obveze	0	0,00%	-489.427	-0,12%
od toga tehnikama procjene	0	0,00%	-489.427	-0,12%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	57.050.269	15,04%	63.829.966	15,72%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	481.784	0,13%	2.543.545	0,63%
	Ostale obveze	-105.001	-0,03%	-2.694.158	-0,66%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-31.03.2021.

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