

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

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

Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2020	30.06.2021.
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	2.884.276	2.446.467
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 (Σ AOP5 + AOP9):	4	78.746.805	83.121.941
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	67.880.813	70.012.718
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	67.449.564	69.581.469
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	431.249	431.249
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	10.865.992	13.109.223
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	7.471.418	8.214.555
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	224.851	29.324
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	8.159	4.078.366
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))</b>	<b>17</b>	<b>89.335.509</b>	<b>97.890.653</b>
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>18</b>	<b>6.932.432</b>	<b>10.535.863</b>
	<b>Obveze fonda</b>	<b>19</b>		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	4.021.308
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	0	39.086
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	108.199	110.651
24	Obveze prema depozitaru	24	2.827	2.308
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	750	0
	<b>Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>111.776</b>	<b>4.173.353</b>
	<b>Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>89.223.733</b>	<b>93.717.300</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>29</b>	<b>339.354</b>	<b>339.746</b>
	<b>Cilena udjela fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>262.9223</b>	<b>275.8450</b>
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>	<b>31</b>		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	89.557.458	93.355.529
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	81.135.558	84.933.629
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	211.035	211.035
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	8.210.865	8.210.865
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-28.580.559	-32.271.765
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-25.149.957	-27.649.984
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-2.632.518	-3.584.942
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-798.084	-1.036.839
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	481.490	4.928.679
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	24.042.707	24.524.197
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	3.722.637	3.180.660
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	3.722.637	3.180.660
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>89.223.733</b>	<b>93.717.300</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>46</b>	<b>6.932.432</b>	<b>10.535.863</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: 01.01-30.06.2021.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2020.-30.06.2020.	01.01.2021.-30.06.2021.
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)</b>	<b>47</b>	<b>426.524</b>	<b>157.012</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	720.039	223.676
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	293.515	66.664
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)</b>	<b>50</b>	<b>-2.978.722</b>	<b>4.675.958</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	-3.025.576	4.557.762
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	46.854	118.196
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>	<b>53</b>	<b>3.774.912</b>	<b>2.639.143</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	664.868	632.101
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	2.948.907	1.753.947
74	Prihodi od dividendi	56	160.663	252.653
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	474	442
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)</b>	<b>59</b>	<b>2.464.352</b>	<b>1.889.732</b>
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	2.464.352	1.889.732
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>621.409</b>	<b>653.702</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	597.557	636.127
65	Naknada depozitaru	66	12.805	13.631
66	Transkacijski troškovi	67	11.047	3.944
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>-1.863.047</b>	<b>4.928.679</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)</b>	<b>71</b>	<b>-1.776.310</b>	<b>-541.977</b>
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-1.776.310	-541.977
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-1.776.310	-541.977
	- 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>-3.639.357</b>	<b>4.386.702</b>

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2020.-30.06.2020.	01.01.2021.-30.06.2021.
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)</b>	<b>80</b>	<b>-3.129.657</b>	<b>-568.789</b>
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	6.285.701	3.159.457
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-8.017.671	-4.622.966
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	326.824
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-1.675.011	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	9.219.598	5.831.971
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-9.374.330	-5.639.215
Primici od dividendi	89	134.338	202.397
Primici od kamata	90	924.109	822.375
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	-603.868	-633.248
Izdaci za naknade depozitaru	95	-12.940	-13.570
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-7.830	-3.500
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	4.211.369	466.421
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-4.213.122	-465.735
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)</b>	<b>99</b>	<b>652.890</b>	<b>105.688</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	3.792.866	3.797.644
Primici s osnove promjene članstva	101	146.491	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	-750
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-2.386.994	-2.500.027
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-899.473	-952.424
Izdaci zbog smrti člana	105	0	-238.755
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	<b>108</b>	<b>20.937</b>	<b>25.292</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)</b>	<b>109</b>	<b>-2.455.830</b>	<b>-437.809</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>110</b>	<b>5.805.802</b>	<b>2.884.276</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)</b>	<b>111</b>	<b>3.349.972</b>	<b>2.446.467</b>

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 25137661054  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2020.- 30.06.2020.	01.01.2021.- 30.06.2021.
Dobit ili gubitak	145	-1.863.047	4.928.679
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-1.776.310	-541.977
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)</b>	<b>147</b>	<b>-3.639.357</b>	<b>4.386.702</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	3.798.861	3.798.071
Primici s osnove promjene članstva	149	146.491	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-2.596.555	-2.500.027
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-899.473	-952.424
Izdaci zbog smrti člana	153	0	-238.755
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)</b>	<b>154</b>	<b>449.324</b>	<b>106.865</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)</b>	<b>155</b>	<b>-3.190.033</b>	<b>4.493.567</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 25137661054  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

Pozicija	30.06.2021.	31.12.2020	43830	31.12.2018.	31.12.2017.
Neto imovina fonda	93.717.300	89.223.733	88.183.930	74.566.322	71.446.389
Broj udjela fonda	339.746	339.354	333.342	310.995	292.650
Cijena udjela fonda	275.8450	262.9223	264.5451	239.7669	244.1364
	2021.	2020.	2019.	2018.	2017.
Prinos fonda	4.92	-0.61	10.33	-1.79	-2.59
Pokazatelj ukupnih troškova	0.71	1.45	1.45	1.47	1.49
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		33,71			0,00
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.		13,94			0,00
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT		16,54			0,03
UNICREDIT BANK AG		29,26			0,00

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 25137661054  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

*u kunama*

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2020	% NAV	30.06.2021.	% NAV
<b>Fer vrijednost</b>	Financijska imovina	75.577.082	84,71	78.256.597	83,50
	...od toga tehnikama procjene	28.311.002	31,73	33.611.007	35,86
	Financijske obveze	0	0,00	-39.086	-0,04
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	-39.086	-0,04
<b>Amortizirani trošak</b>	Financijska imovina	13.750.268	15,41	15.555.690	16,60
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
<b>Ostale metode</b>	Ostala imovina	8.159	0,01	4.078.366	4,35
	Ostale obveze	-111.776	-0,13	-4.134.267	-4,41

**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv fonda: AZ HKZP dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

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.

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