

Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

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

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2020.	30.06.2021.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	4.100.079	2.426.727
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	80.352.364	86.132.090
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	68.231.162	71.651.151
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	67.785.291	71.205.280
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	445.871	445.871
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	12.121.202	14.480.939
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	7.408.278	8.597.914
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	278.526	64.555
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	8.634	4.825.364
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	92.147.881	102.046.650
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	7.404.769	12.120.371
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	4.767.446
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	0	41.341
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	119.312	121.562
24	Obveze prema depozitaru	24	2.895	2.386
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	380	480
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	122.587	4.933.215
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	92.025.294	97.113.435
	Broj izdanih udjela	29	438.406	441.049
	Ciljena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	209.9090	220.1875
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	107.809.389	112.267.425
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	93.594.386	97.840.814
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	1.790.423	2.002.031
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	12.424.580	12.424.580
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-43.592.739	-47.488.797
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-28.554.242	-29.011.969
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-13.304.301	-16.566.238
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-1.734.196	-1.910.590
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	1.005.145	4.909.960
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	23.001.606	24.006.751
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	3.801.893	3.418.096
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	3.801.893	3.418.096
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44		
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	92.025.294	97.113.435
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	7.404.769	12.120.371

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

3

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

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.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	888.159	1.642
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	1.170.646	83.642
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	282.487	82.000
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	-3.003.555	4.809.540
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	51	-3.055.152	4.682.772
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	51.597	126.768
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	3.931.276	2.801.322
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	700.245	669.791
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	3.062.983	1.866.214
74	Prihodi od dividendi	56	167.529	264.834
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	519	483
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	2.572.682	2.002.709
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	2.572.682	2.002.709
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	649.560	699.835
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	625.197	681.872
65	Naknada depozitaru	66	12.935	14.108
66	Transkacijski troškovi	67	11.428	3.855
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	-1.406.362	4.909.960
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-2.174.622	-383.797
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-2.174.622	-383.797
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-2.174.622	-383.797
	- 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
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	79	-3.580.984	4.526.163

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2020.-30.06.2020.	01.01.2021.-30.06.2021.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)	80	-1.173.724	-2.264.383
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	8.788.471	2.060.847
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-8.936.973	-4.825.723
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	11.700	234.765
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-1.347.545	-337.255
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	6.652.346	10.173.474
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-6.805.226	-9.963.720
Primici od dividendi	89	139.359	212.944
Primici od kamata	90	981.278	875.515
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	-634.106	-678.402
Izdaci za naknade depozitaru	95	-13.119	-14.036
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-8.530	-3.430
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	3.490.044	562.037
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-3.491.423	-561.399
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	-952.345	560.858
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	4.065.223	4.245.308
Primici s osnove promjene članstva	101	9.883	211.608
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-960.536	-457.727
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-3.727.107	-3.261.937
Izdaci zbog smrti člana	105	-339.808	-176.394
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	18.133	30.173
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-2.107.936	-1.673.352
Novac na početku razdoblja	110	4.519.293	4.100.079
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	2.411.357	2.426.727

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

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	-1.406.362	4.909.960
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-2.174.622	-383.797
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	-3.580.984	4.526.163
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	4.067.985	4.246.428
Primici s osnove promjene članstva	149	9.883	211.608
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-960.536	-457.727
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-3.727.107	-3.261.937
Izdaci zbog smrti člana	153	-339.808	-176.394
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	-949.583	561.978
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	-4.530.567	5.088.141

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 01774504225
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

Pozicija	30.06.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.
Neto imovina fonda	97.113.435	92.025.294	90.258.469	79.609.844	77.449.791
Broj udjela fonda	441.049	438.406	427.934	417.856	398.563
Cijena udjela fonda	220.1875	209.9090	210.9169	190.5197	194.3226
	2021.	2020.	2019.	2018.	2017.
Prinos fonda	4.90	-0.48	10.71	-1.96	-2.89
Pokazatelj ukupnih troškova	0.74	1.50	1.5	1.52	1.54
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		37.02			0.00
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT		17.28			0.02
UNICREDIT BANK AG		33.85			0.00

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2020.	% NAV	30.06.2021.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	75.917.966	82,49	80.313.620	82,70
	...od toga tehnikama procjene	31.132.863	33,83	34.744.398	35,78
	Financijske obveze	0	0,00	-41.341	-0,04
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	-41.341	-0,04
Amortizirani trošak	Financijska imovina	16.221.281	17,63	16.907.666	17,41
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	8.634	0,01	4.825.364	4,97
	Ostale obveze	-122.587	-0,13	-4.891.874	-5,04

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225


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.


Allianz ZB d.o.o.
 društvo za upravljanje obveznim
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB 3