

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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

Izvjestajno 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	120.822.661	96.349.812
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	1.674.816.591	1.799.800.608
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	1.432.119.262	1.505.374.152
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	1.422.790.429	1.496.045.319
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	9.328.833	9.328.833
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	242.697.329	294.426.456
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	160.067.848	189.460.810
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	3.408.191	884.390
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	173.984	81.213.570
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))</b>	<b>17</b>	<b>1.959.289.275</b>	<b>2.167.709.190</b>
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>18</b>	<b>124.754.377</b>	<b>211.348.270</b>
	<b>Obveze fonda</b>	<b>19</b>		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	80.043.100
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	13.562	744.951
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	3.427.271	3.486.652
24	Obveze prema depozitaru	24	49.679	51.127
26	Obveze prema imateljima udjela	25	509.540	211.885
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	398.092	112.241
	<b>Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>4.398.144</b>	<b>84.649.956</b>
	<b>Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>1.954.891.131</b>	<b>2.083.059.234</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>29</b>	<b>7.187.421</b>	<b>7.332.986</b>
	<b>Cilena udjela fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>271.9878</b>	<b>284.0670</b>
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>	<b>31</b>		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	1.950.354.178	2.024.980.203
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	1.698.546.239	1.771.230.276
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	15.320.239	17.262.227
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	236.487.700	236.487.700
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-495.610.404	-529.710.217
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-307.701.261	-314.030.760
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-162.677.507	-187.418.491
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-25.231.636	-28.260.966
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	-4.082.123	96.089.066
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	419.912.556	415.830.434
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	84.316.924	75.869.748
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	84.316.924	75.869.748
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>1.954.891.131</b>	<b>2.083.059.234</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>46</b>	<b>124.754.377</b>	<b>211.348.270</b>

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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>	47	5.666.583	50.474
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	11.435.278	1.314.437
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	5.768.695	1.263.963
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)</b>	50	-61.392.102	98.909.602
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodjenje na fer vrijednost)	51	-62.353.936	96.433.097
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	961.834	2.476.505
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>	53	79.157.610	58.003.205
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	13.904.094	13.608.916
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	61.907.412	37.593.665
74	Prihodi od dividendi	56	3.335.979	5.275.827
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	10.125	1.524.797
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)</b>	59	51.792.001	40.526.520
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	51.792.001	40.526.520
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>	64	18.412.224	20.347.695
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	18.039.977	20.034.879
65	Naknada depozitaru	66	270.600	300.523
66	Transkacijski troškovi	67	101.647	12.293
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>	70	-46.772.134	96.089.066
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)</b>	71	-34.793.817	-8.447.175
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-34.793.817	-8.447.175
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-34.793.817	-8.447.175
	- 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>	79	-81.565.951	87.641.891

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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>-78.287.820</b>	<b>-64.975.928</b>
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	126.084.706	40.034.807
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-173.141.385	-105.814.929
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	1.403.021
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-29.679.604	-7.115.349
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	202.118.638	133.242.854
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-207.745.749	-130.578.809
Primici od dividendi	89	2.782.028	4.241.339
Primici od kamata	90	19.283.127	18.267.553
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	-18.187.146	-19.885.026
Izdaci za naknade depozitaru	95	-272.807	-298.275
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-14.570	-3.370
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	92.109.448	11.948.007
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-91.624.506	-10.417.751
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)</b>	<b>99</b>	<b>35.640.955</b>	<b>39.852.233</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	68.718.340	72.309.847
Primici s osnove promjene članstva	101	2.934.768	1.941.988
Primici s osnove državnih poticaja	102	-517	-2.134
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-11.074.075	-6.338.251
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-22.871.226	-25.040.435
Izdaci zbog smrti člana	105	-2.066.335	-3.018.782
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	108	427.450	650.846
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)</b>	<b>109</b>	<b>-42.219.415</b>	<b>-24.472.849</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>110</b>	<b>127.436.069</b>	<b>120.822.661</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)</b>	<b>111</b>	<b>85.216.654</b>	<b>96.349.812</b>

## Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 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	-46.772.134	96.089.066
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-34.793.817	-8.447.175
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)</b>	<b>147</b>	<b>-81.565.951</b>	<b>87.641.891</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	69.068.826	72.684.037
Primici s osnove promjene članstva	149	2.935.436	1.941.988
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-11.032.163	-6.329.499
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-22.715.776	-24.740.984
Izdaci zbog smrti člana	153	-1.885.122	-3.029.330
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)</b>	<b>154</b>	<b>36.371.201</b>	<b>40.526.212</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)</b>	<b>155</b>	<b>-45.194.750</b>	<b>128.168.103</b>

## Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

Pozicija	30.06.2021.	31.12.2020	43830	31.12.2018.	31.12.2017.
Neto imovina fonda	2.083.059.234	1.954.891.131	1.860.502.733	1.576.075.115	1.522.641.354
Broj udjela fonda	7.332.986	7.187.421	6.754.492	6.319.931	5.951.495
Cijena udjela fonda	284,0670	271,9878	275,4467	249,3817	255,8418
	2021.	2020.	2019.	2018.	2017.
Prinos fonda	4,44	-1,26	10,45	-2,53	-3,37
Pokazatelj ukupnih troškova	1,01	2,04	2,04	2,05	2,06
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
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		38,98			0,00
J.P. MORGAN SECURITIES PLC		16,12			0,01
UNICREDIT BANK AG		35,91			0,00

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 22134623145  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2021.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2020	% NAV	30.06.2021.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1.595.595.301	81,61	1.695.719.352	81,41
	...od toga tehnikama procjene	565.639.422	28,93	668.892.401	32,11
	Financijske obveze	-13.562	0,00	-744.951	-0,04
	...od toga tehnikama procjene	-13.562	0,00	-744.951	-0,04
Amortizirani trošak	Financijska imovina	363.519.990	18,60	390.776.268	18,76
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	173.984	0,01	81.213.570	3,90
	Ostale obveze	-4.384.582	-0,22	-83.905.005	-4,03

**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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.

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