

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 64811569641

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

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2021.	30.06.2022.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	1.884.501	1.951.131
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	22.002.355	20.871.184
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	18.546.507	17.438.109
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	18.454.677	17.438.109
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	91.830	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	3.455.848	3.433.075
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	2.250.030	1.864.457
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	11.341	124.140
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	0
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	2.453	77.320
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	26.150.680	24.888.232
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	1.210.969	1.400.867
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	20	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	37.965	51.698
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	34.575	29.354
24	Obveze prema depozitaru	24	1.987	799
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	6.449	12.549
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	80.976	94.400
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	26.069.704	24.793.832
	Broj izdanih udjela	29	84.967,91	86.369,40
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	306,8182	287,0673
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	19.839.783	20.594.704
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	17.430.471	18.185.392
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	68.667	68.667
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	2.340.645	2.340.645
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-4.811.113	-5.140.440
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-1.730.539	-1.840.189
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-2.927.645	-2.961.623
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-152.929	-338.628
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	2.110.616	-469.003
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	8.306.218	10.416.834
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	624.200	-608.263
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	624.200	-608.263
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	26.069.704	24.793.832
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	1.210.969	1.400.867

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 64811569641

Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

(u HRK)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2021.-30.06.2021.	01.01.2022.-30.06.2022.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	24.390	-13.789
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	42.325	42.299
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	17.935	56.088
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	1.233.405	-653.734
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	1.202.583	-839.983
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	30.822	186.249
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	655.106	956.513
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	159.574	166.215
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	430.700	670.107
74	Prihodi od dividendi	56	64.711	119.722
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	121	469
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	455.593	568.716
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	455.593	561.217
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnovne ulaganja u financijske instrumente	63	0	7.499
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	175.075	189.277
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	168.998	177.515
65	Naknada depozitaru	66	3.621	3.804
66	Transkacijski troškovi	67	2.456	7.958
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	1.282.233	-469.003
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-101.307	-1.232.463
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-101.307	-1.232.463
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-101.307	-1.232.463
	- 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	1.180.926	-1.701.466

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 64811569641
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2021.-30.06.2021.	01.01.2022.-30.06.2022.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)	80	-525.163	-371.167
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	799.152	897.308
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-1.356.847	-1.201.252
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	130.700
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-85.320	-201.093
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	1.095.474	1.236.416
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-1.048.105	-1.310.875
Primici od dividendi	89	51.977	56.743
Primici od kamata	90	192.482	208.775
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	-167.648	-179.262
Izdaci za naknade depozitaru	95	-3.593	-3.841
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-2.920	-29.773
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	123.973	558.512
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-123.788	-533.525
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	513.959	422.120
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	718.079	751.447
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnove isplata mirovina	103	0	-109.650
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-204.120	-33.978
Izdaci zbog smrti člana	105	0	-185.699
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	5.946	15.677
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP106)	109	-5.258	66.630
Novac na početku razdoblja	110	1.250.122	1.884.501
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	1.244.864	1.951.131

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 64811569641

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.06.2022.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2021.-30.06.2021.	01.01.2022.-30.06.2022.
Dobit ili gubitak	145	1.282.233	-469.003
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-101.307	-1.232.463
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	1.180.926	-1.701.466
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	720.789	754.921
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	0	-109.650
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-204.120	-33.978
Izdaci zbog smrti člana	153	0	-185.699
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	516.669	425.594
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	1.697.595	-1.275.872

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 64811589641
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

Pozicija	30.06.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
Neto imovina fonda	24.793.832	26.069.704	23.406.446	22.565.653	19.358.575
Broj udjela fonda	86.369	84.968	82.292	78.655	74.435
Cijena udjela fonda	287,0673	306,8182	284,4331	286,8951	260,0734
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos fonda	-6,44	7,87	-0,86	10,31	-1,82
Pokazatelj ukupnih troškova	0,74	1,45	1,49	1,47	1,42
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 obavijenih 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 obavijenih posredstvom te pravne osobe		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS		22,11			0,00
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT		14,55			0,02
OTP BANKA HRVATSKA D.D.		13,17			0,00

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 64811569641

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	30.06.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	20.807.878	79,82	19.426.706	78,35
	...od toga tehnikama procjene	9.511.326	36,48	9.223.618	37,20
	Financijske obveze	-37.965	-0,15	-51.698	-0,21
	...od toga tehnikama procjene	-37.965	-0,15	-51.698	-0,21
Amortizirani trošak	Financijska imovina	5.340.349	20,48	5.384.206	21,72
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	2.453	0,01	77.320	0,31
	Ostale obveze	-43.011	-0,16	-42.702	-0,17

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 64811569641

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

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.

AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond nema ulaganja u subjekte iz Rusije odnosno Ukrajine već isključivo posrednu izloženost u smislu ulaganja u fond koji u svom portfelju ima vrijednosne papire ruskih izdavatelja (0,01% neto vrijednosti imovine AZ A1 zatvorenog dobrovoljnog mirovinskog fonda) te u vrijednosne papire izdavatelja koji imaju poslovni odnos s Rusijom odnosno Ukrajinom. Povećana neizvjesnost i nesigurnost izazvane događajima u Ukrajini ima negativne posljedice na gospodarstvo na globalnoj razini. Okolnosti u Ukrajini rezultirale su padom vrijednosti financijske imovine i povećanom kolebljivosti cijena i dužničkih i vlasničkih vrijednosnih papira na globalnoj razini, što se manifestira i na kretanju cijena udjela fondova pod upravljanjem Društva.

Obzirom na regulatorni investicijski okvir, direktna izloženost prema zemljama zahvaćenim sankcijama i sukobom ne postoji. Prethodno opisana indirektna izloženost prema navedenim zemljama postoji, no ne u mjeri koja bi ugrozila stabilnost poslovanja tih izdavatelja, a svakako ne u mjeri koja bi ugrozila poslovanje fondova pod upravljanjem.

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