

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

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.
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	1.403.874	862.743
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	24.319.916	22.753.230
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	20.042.070	18.503.779
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	19.991.252	18.503.779
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	50.818	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	4.277.846	4.249.451
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	1.944.834	1.542.647
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	11.932	124.384
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	109
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	2.420	75.682
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))</b>	<b>17</b>	<b>27.682.976</b>	<b>25.358.795</b>
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>18</b>	<b>1.629.624</b>	<b>1.554.341</b>
	<b>Obveze fonda</b>	<b>19</b>		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	45.737	34.289
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	33.843	29.957
24	Obveze prema depozitaru	24	2.556	806
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	6.449	12.549
	<b>Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>88.585</b>	<b>77.601</b>
	<b>Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>27.594.391</b>	<b>25.281.194</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>29</b>	<b>94.715</b>	<b>92.472</b>
	<b>Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>291.3413</b>	<b>273.3926</b>
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>	<b>31</b>		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	38.068.688	38.503.995
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	32.836.157	33.271.464
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	160.651	160.651
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	5.071.880	5.071.880
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-28.978.142	-30.046.052
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-25.502.910	-26.168.752
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-2.565.933	-2.968.001
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-909.299	-909.299
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	2.398.812	-366.715
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	15.401.068	17.799.880
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	703.965	-609.914
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	703.965	-609.914
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>27.594.391</b>	<b>25.281.194</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>46</b>	<b>1.629.624</b>	<b>1.554.341</b>

\* 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 DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

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.
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)</b>	<b>47</b>	<b>65.288</b>	<b>-26.498</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	93.141	44.059
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	27.853	70.557
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)</b>	<b>50</b>	<b>1.387.301</b>	<b>-582.774</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	1.362.595	-750.507
71x-60x	<b>Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka</b>	<b>52</b>	<b>24.706</b>	<b>167.733</b>
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>	<b>53</b>	<b>811.540</b>	<b>1.116.011</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	180.751	186.033
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	558.215	807.804
74	Prihodi od dividendi	56	72.429	121.756
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	145	418
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)</b>	<b>59</b>	<b>580.687</b>	<b>675.782</b>
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	580.687	668.293
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnovne ulaganja u financijske instrumente	63	0	7.489
	<b>Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)</b>	<b>64</b>	<b>192.050</b>	<b>197.672</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	183.635	186.207
65	Naknada depozitaru	66	3.880	3.934
66	Transkacijski troškovi	67	4.535	7.531
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>1.491.392</b>	<b>-366.715</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)</b>	<b>71</b>	<b>-141.646</b>	<b>-1.313.879</b>
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-141.646	-1.313.879
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-141.646	-1.313.879
	- 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>1.349.746</b>	<b>-1.680.594</b>

## Izveštaj o novčanlm tokovima (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 49118401443  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2021-30.06.2021.	01.01.2022-30.06.2022.
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)</b>	80	645.246	73.585
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	1.600.572	1.042.168
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-1.368.012	-961.038
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	258.241	184.971
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	0	-204.537
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	1.974.178	811.426
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-1.914.285	-907.361
Primici od dividendi	89	58.474	60.983
Primici od kamata	90	227.619	244.858
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	-183.387	-189.498
Izdaci za naknade depozitaru	95	-3.874	-4.003
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-4.300	-51.205
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	296.281	622.295
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-296.261	-575.474
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)</b>	99	-367.507	-633.199
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	381.354	434.711
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-748.861	-665.842
Izdaci s osnove promjene članstva	104	0	-402.068
Izdaci zbog smrti člana	105	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
<b>Efekt promjene tečaja stranih valuta</b>	108	9.933	18.483
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)</b>	109	287.672	-541.131
<b>Novac na početku razdoblja</b>	110	518.204	1.403.874
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)</b>	111	805.876	862.743

## Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ DALEKOVID zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

Pozicija	AOP	(u HRK)	
		01.01.2021-30.06.2021.	01.01.2022-30.06.2022.
Dobit ili gubitak	145	1.491.392	-366.715
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-141.646	-1.313.879
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit)</b> <i>(AOP145 + AOP146)</i>	147	<b>1.349.746</b>	<b>-1.680.594</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	381.872	435.307
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-748.861	-665.842
Izdaci s osnove promjene članstva	152	0	-402.068
Izdaci zbog smrti člana	153	0	0
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (<math>\Sigma</math> od AOP148 do AOP153)</b>	154	<b>-366.989</b>	<b>-632.603</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)</b>	155	<b>982.757</b>	<b>-2.313.197</b>

## Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 49118401443  
 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	25.281.194	27.594.391	25.878.459	27.408.823	25.428.505
Broj udjela fonda	92.472	94.715	96.206	101.036	103.983
Cijena udjela fonda	273,3926	291,3413	268,9890	271,2773	244,5439
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos fonda	-6,16	8,31	-0,84	10,93	-2,12
Pokazatelj ukupnih troškova	0,75	1,48	1,50	1,5	1,54
<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		
BAADER BANK AG	13,18		0,04		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS	22,60		0,00		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	10,45		0,03		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	13,45		0,01		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 49118401443  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	30.06.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	21.998.836	79,73	20.170.919	79,79
	...od toga tehnikama procjene	9.327.834	33,80	8.812.860	34,86
	Financijske obveze	-45.737	-0,17	-34.289	-0,14
	...od toga tehnikama procjene	-45.737	-0,17	-34.289	-0,14
Amortizirani trošak	Financijska imovina	5.681.720	20,59	5.112.194	20,22
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	2.420	0,01	75.682	0,30
	Ostale obveze	-42.848	-0,16	-43.312	-0,17

**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 49118401443  
 Izvještajno 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 Dalekovod 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 (0,00% neto vrijednosti imovine AZ Dalekovod 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 cijene 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 obveznim  
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
 ZAGREB