

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ HKZP zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 25137661054
 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	5.785.390	5.633.510
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	84.103.492	79.543.576
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	70.862.314	66.390.125
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	70.519.067	66.390.125
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	343.247	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	13.241.178	13.153.451
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	7.847.520	6.535.230
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	43.562	470.227
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	399
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	9.400	298.589
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	97.789.364	92.481.531
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	7.773.056	7.511.687
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	139.771	253.642
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	117.472	109.080
24	Obveze prema depozitaru	24	4.135	2.467
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	24.376	51.961
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	285.754	417.150
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	97.503.610	92.064.381
	Broj izdanih udjela	29	343.950	346.580
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	283.4819	265.6368
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	97.683.599	101.514.850
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	88.750.145	92.568.466
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	211.035	223.965
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	8.722.419	8.722.419
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-35.412.011	-38.511.042
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-29.503.025	-31.771.192
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-4.599.334	-5.311.126
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-1.309.652	-1.428.724
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	8.064.396	-1.658.374
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	24.524.195	32.588.591
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	2.643.431	-1.869.644
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	2.643.431	-1.869.644
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	97.503.610	92.064.381
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	7.773.056	7.511.687

* 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 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

Izveštajno 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	157.012	-11.993
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	223.676	157.607
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	66.664	169.600
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	4.675.958	-2.435.432
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	51	4.557.762	-3.139.407
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	118.196	703.975
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	2.639.143	3.585.777
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	632.101	653.668
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	1.753.947	2.467.083
74	Prihodi od dividendi	56	252.653	463.367
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	442	1.659
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	1.889.732	2.113.391
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	1.889.732	2.085.060
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnovne ulaganja u financijske instrumente	63	0	28.331
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	653.702	683.335
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	636.127	659.982
65	Naknada depozitaru	66	13.631	14.142
66	Transkacijski troškovi	67	3.944	9.211
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	4.928.679	-1.658.374
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-541.977	-4.513.075
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)	73	-541.977	-4.513.075
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-541.977	-4.513.075
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)	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	4.386.702	-6.171.449

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ HKZP zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 25137661054
 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	-568.789	-936.801
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	3.159.457	3.189.659
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-4.622.966	-4.012.865
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	326.824	441.861
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	0	-756.097
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	5.831.971	6.608.481
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-5.639.215	-6.825.497
Primici od dividendi	89	202.397	219.149
Primici od kamata	90	822.375	722.801
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	-633.248	-667.829
Izdaci za naknade depozitaru	95	-13.570	-14.311
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-3.500	-89.468
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	466.421	1.708.613
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-465.735	-1.461.298
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	105.688	736.201
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	3.797.644	3.822.302
Primici s osnove promjene članstva	101	0	12.930
Primici s osnove državnih poticaja	102	-750	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-2.500.027	-2.268.167
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-952.424	-711.792
Izdaci zbog smrti člana	105	-238.755	-119.072
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	25.292	48.720
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-437.809	-151.880
Novac na početku razdoblja	110	2.884.276	5.785.390
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	2.446.467	5.633.510

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ HKZP zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

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	4.928.679	-1.658.374
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-541.977	-4.513.075
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) <i>(AOP145 + AOP146)</i>	147	4.386.702	-6.171.449
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	3.798.071	3.818.321
Primici s osnove promjene članstva	149	0	12.930
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-2.500.027	-2.268.167
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-952.424	-711.792
Izdaci zbog smrti člana	153	-238.755	-119.072
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	106.865	732.220
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	4.493.567	-5.439.229

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ HKZP zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 25137661054
 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	92.064.381	97.503.610	89.223.733	88.183.930	74.566.322
Broj udjela fonda	346.580	343.950	339.354	333.342	310.995
Cijena udjela fonda	265.6368	283.4819	262.9223	264.5451	239.7669
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos fonda	-6,29	7,82	-0,61	10,33	-1,79
Pokazatelj ukupnih troškova	0,72	1,44	1,45	1,45	1,47
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		22,27			0,00
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.		10,09			0,02
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT		15,23			0,02
OTP BANKA HRVATSKA D.D.		11,78			0,00

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ HKZP zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021	% NAV	30.06.2022	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	78.753.396	80,77	73.395.981	79,73
	...od toga tehnikama procjene	31.323.656	32,13	30.861.069	33,52
	Financijske obveze	-139.771	-0,14	-253.642	-0,28
	...od toga tehnikama procjene	-139.771	-0,14	-253.642	-0,28
Amortizirani trošak	Financijska imovina	19.026.568	19,51	18.786.961	20,41
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	9.400	0,01	298.589	0,32
	Ostale obveze	-145.983	-0,15	-163.508	-0,18

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ HKZP zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 25137661054

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 HKZP 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 HKZP 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 obvezničkim
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB