

Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

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

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	186.525.430	173.673.069
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	1.835.134.051	1.776.902.722
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	1.537.153.703	1.481.384.762
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	1.529.579.094	1.481.384.762
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	7.574.609	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	297.980.348	295.517.960
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	213.219.260	172.795.680
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	976.223	12.759.099
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	139.970
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
	Ostala imovina	16		
raz 1 (osim kt 10)+39+49			12.318.788	8.846.342
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	2.248.173.752	2.145.116.882
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	144.633.995	171.309.106
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	10.000.000	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	3.257.673	3.218.162
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	3.868.402	3.598.885
24	Obveze prema depozitaru	24	57.731	54.066
26	Obveze prema imateljima udjela	25	330.107	121.625
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	652.645	1.152.454
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	18.166.558	8.145.192
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	2.230.007.194	2.136.971.690
	Broj izdanih udjela	29	7.660.715	7.817.619
	Cilena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	291.0965	273.3533
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	2.146.723.225	2.230.932.102
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	1.870.557.586	1.949.864.653
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	19.999.992	24.901.327
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	256.165.647	256.166.122
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-557.110.208	-597.026.218
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-319.050.996	-332.849.967
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-207.659.602	-230.920.688
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	39	-30.399.610	-33.255.563
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	160.634.898	-35.443.199
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	415.830.433	576.465.331
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	63.928.846	-37.956.326
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	63.928.846	-37.956.326
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	2.230.007.194	2.136.971.690
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	144.633.995	171.309.106

* 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 PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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	50.474	-1.058.623
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	1.314.437	3.594.372
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	1.263.963	4.652.995
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	98.909.602	-44.504.807
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodjenje na fer vrijednost)	51	96.433.097	-59.690.115
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	2.476.505	15.185.308
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	58.003.205	78.297.903
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	13.608.916	14.376.272
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	37.593.665	53.837.384
74	Prihodi od dividendi	56	5.275.827	10.039.033
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	1.524.797	45.214
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	40.526.520	46.150.252
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	40.526.520	45.546.332
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	0	603.920
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	20.347.695	22.027.420
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	20.034.879	21.654.064
65	Naknada depozitaru	66	300.523	324.811
66	Transkacijski troškovi	67	12.293	48.545
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	96.089.066	-35.443.199
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-8.447.175	-101.885.172
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi:</i>			
	<i>dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	<i>73</i>	<i>-8.447.175</i>	<i>-101.885.172</i>
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-8.447.175	-101.885.172
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi:</i>			
	<i>računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)</i>	<i>76</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	- dobiti/gubici	77	0	0
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	78	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	79	87.641.891	-137.328.371

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 22134623145
 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	-64.975.928	-57.720.212
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	40.034.807	69.081.172
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-105.814.929	-120.269.671
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	1.403.021	21.347.740
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-7.115.349	-18.578.736
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	133.242.854	70.669.664
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-130.578.809	-81.910.086
Primici od dividendi	89	4.241.339	4.789.154
Primici od kamata	90	18.267.553	18.880.673
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	-19.885.026	-21.836.360
Izdaci za naknade depozitaru	95	-298.275	-327.545
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-3.370	-638.370
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	11.948.007	38.129.450
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-10.417.751	-37.057.397
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	39.852.233	44.013.936
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	72.309.847	79.241.226
Primici s osnove promjene članstva	101	1.941.988	4.901.335
Primici s osnove državnih poticaja	102	-2.134	-4.133
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-6.338.251	-13.795.697
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-25.040.435	-23.476.453
Izdaci zbog smrti člana	105	-3.018.782	-2.852.342
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	650.846	853.915
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-24.472.849	-12.852.361
Novac na početku razdoblja	110	120.822.661	186.525.430
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	96.349.812	173.673.069

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2021.-30.06.2021.	01.01.2022.-30.06.2022.
Dobit ili gubitak	145	96.089.066	-35.443.199
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-8.447.175	-101.885.172
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	87.641.891	-137.328.371
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	72.684.037	79.307.067
Primici s osnove promjene članstva	149	1.941.988	4.901.335
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	475
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-6.329.499	-13.798.971
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-24.740.984	-23.261.086
Izdaci zbog smrti člana	153	-3.029.330	-2.855.953
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	40.526.212	44.292.867
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	128.168.103	-93.035.504

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 22134623145
 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	2.136.971.690	2.230.007.194	1.954.891.131	1.860.502.733	1.576.075.115
Broj udjela fonda	7.817.619	7.660.715	7.187.421	6.754.492	6.319.931
Cijena udjela fonda	273,3533	291,0965	271,9878	275,4467	249,3817
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos fonda	-6,10	7,03	-1,26	10,45	-2,53
Pokazatelj ukupnih troškova	1,01	2,03	2,04	2,04	2,05
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	18,39		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	14,54		0,01		
OTP BANKA HRVATSKA D.D.	17,59		0,00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021	% NAV	30.06.2022	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1.751.349.186	78,54	1.667.079.511	78,01
	...od toga tehnikama procjene	634.206.129	28,44	651.503.795	30,49
	Financijske obveze	-3.257.673	-0,15	-3.218.162	-0,15
	...od toga tehnikama procjene	-3.257.673	-0,15	-3.218.162	-0,15
Amortizirani trošak	Financijska imovina	484.505.778	21,73	469.191.029	21,96
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	12.318.788	0,55	8.846.342	0,41
	Ostale obveze	-14.908.885	-0,67	-4.927.030	-0,23

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ PROFIT dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 22134623145
 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 Profit otvoreni 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 Profit otvorenog 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 poveznim
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB