

Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

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	662.549	1.037.813
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	6.283.958	5.595.843
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	4.780.920	4.097.980
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	4.745.258	4.097.980
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	35.662	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	1.503.038	1.497.863
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	171.908	148.906
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	1.003
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	0	2.538
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	7.118.415	6.786.103
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	1.004.109	1.261.012
	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	2.044	12.468
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	5.239	5.018
24	Obveze prema depozitaru	24	0	0
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	0	0
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	7.283	17.486
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	7.111.132	6.768.617
	Broj izdanih udjela	29	63.314	64.009
	Cilena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	112.3148	105.7449
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	7.190.878	7.648.265
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	5.886.276	6.343.663
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	730.039	730.039
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	574.563	574.563
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-408.180	-791.279
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-48.123	-342.733
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-352.263	-440.752
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-7.794	-7.794
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	119.320	-17.119
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	117.125	236.445
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	91.989	-307.695
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	91.989	-307.695
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	7.111.132	6.768.617
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	1.004.109	1.261.012

* 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 TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

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	11.188	-19.469
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	12.965	8.878
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	1.777	28.347
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	38.603	-41.790
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	39.409	-41.984
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-806	194
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	127.035	255.705
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	32.359	41.334
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	90.515	209.101
74	Prihodi od dividendi	56	4.150	5.256
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	11	14
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	106.530	180.642
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	106.530	180.642
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnovne ulaganja u financijske instrumente	63	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	27.199	30.923
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	27.199	30.902
65	Naknada depozitaru	66	0	0
66	Transkacijski troškovi	67	0	21
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	43.097	-17.119
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-1.785	-399.684
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-1.785	-399.684
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-1.785	-399.684
	- 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	41.312	-416.803

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 42239479988
 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	-607.376	300.410
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	511.769	878.575
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-1.108.246	-614.878
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	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-40.004	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	534.924	107.793
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-530.200	-108.766
Primici od dividendi	89	3.679	2.719
Primici od kamata	90	47.392	65.296
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	-26.708	-31.123
Izdaci za naknade depozitaru	95	0	0
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	0	0
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	15.951	794
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-15.933	0
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	585.370	74.288
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	591.873	457.387
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	0	-294.610
Izdaci s osnove promjene članstva	104	0	-88.489
Izdaci zbog smrti člana	105	-6.503	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	108	4.295	566
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-17.711	375.264
Novac na početku razdoblja	110	553.097	662.549
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	535.386	1.037.813

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

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	43.097	-17.119
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-1.785	-399.684
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	41.312	-416.803
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	592.873	457.387
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnove isplata mirovina	151	0	-294.610
Izdaci s osnove promjene članstva	152	0	-88.489
Izdaci zbog smrti člana	153	-6.503	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	586.370	74.288
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	627.682	-342.515

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 42239479988
 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	6.768.617	7.111.132	5.729.098	4.691.747	3.096.692
Broj udjela fonda	64.009	63.314	51.607	42.134	29.339
Cijena udjela fonda	105.7449	112.3148	111.0148	111.3540	105.5483
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos fonda	-5,85	1,17	-0,30	5,50	1,89
Pokazatelj ukupnih troškova	0,45	0,90	0,90	0,91	0,91
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	29,58		0,00		
OTP BANKA HRVATSKA D.D.	20,74		0,00		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	32,58		0,00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021	% NAV	30.06.2022	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	4.952.828	69,65	4.247.889	62,75
	...od toga tehnikama procjene	3.083.565	43,36	2.616.326	38,65
	Financijske obveze	-2.044	-0,03	-12.468	-0,18
	...od toga tehnikama procjene	-2.044	-0,03	-12.468	-0,18
Amortizirani trošak	Financijska imovina	2.165.587	30,45	2.535.676	37,46
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	0	0,00	2.538	0,04
	Ostale obveze	-5.239	-0,07	-5.018	-0,07

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 42239479988
 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 Treći horizont zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond nema ulaganja u subjekte iz Rusije odnosno Ukrajine. Povećana neizvjesnost i nesigurnost izazvane događajima u Ukrajini imaju 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.

Allianz ZB d.d.o.
 društvo za upravljanje obveznim
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB 2