

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 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	13.175.063	12.567.523
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	146.511.177	139.950.583
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	123.717.724	117.309.864
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	123.423.512	117.309.864
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	294.212	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	22.793.453	22.640.719
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	18.296.501	14.759.915
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	78.766	854.455
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	13.124
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	15.919	464.733
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	178.077.426	168.610.333
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	10.690.429	13.848.017
	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	226.225	325.769
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	208.323	194.919
24	Obveze prema depozitaru	24	6.454	4.357
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	42.047	79.562
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	483.049	604.607
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	177.594.377	168.005.726
	Broj izdanih udjela	29	1.163.265	1.174.920
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	152.6689	142.9933
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	168.119.264	174.016.567
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	120.787.979	126.497.907
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	31.572.231	31.759.606
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	15.759.054	15.759.054
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-31.274.360	-35.414.764
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-12.232.646	-13.006.314
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-18.433.636	-21.479.528
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	39	-608.078	-928.922
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	13.400.742	-3.275.232
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	23.072.446	36.473.189
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	4.276.285	-3.794.034
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	4.276.285	-3.794.034
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	177.594.377	168.005.726
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	10.690.429	13.848.017

* 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 ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 11641097984

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	17.704	16.193
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	105.446	305.398
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	87.742	289.205
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	7.731.443	-4.503.005
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	51	7.527.776	-5.770.433
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	203.667	1.267.428
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	4.469.442	6.139.236
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	1.031.503	1.080.858
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	2.957.090	4.256.419
74	Prihodi od dividendi	56	480.136	798.571
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	713	3.388
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	3.205.968	3.690.024
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	3.205.968	3.641.749
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	0	48.275
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	1.159.796	1.237.632
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	1.132.586	1.201.737
65	Naknada depozitaru	66	24.270	25.751
66	Transkacijski troškovi	67	2.940	10.144
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	7.852.825	-3.275.232
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-649.049	-8.070.318
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi:</i>			
	<i>dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-649.049	-8.070.318
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-649.049	-8.070.318
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi:</i>			
	<i>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	7.203.776	-11.345.550

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 11641097984

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	-4.796.412	-2.423.972
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	3.205.118	5.104.509
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-8.442.902	-7.875.306
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	1.332.378
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-575.909	-1.372.652
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	10.123.894	5.312.481
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-9.809.390	-5.698.872
Primici od dividendi	89	384.681	431.570
Primici od kamata	90	1.468.624	1.565.533
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	-1.124.624	-1.215.141
Izdaci za naknade depozitaru	95	-24.099	-26.039
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-2.740	-123.558
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	984.091	1.409.596
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-983.156	-1.268.471
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	3.503.692	1.755.737
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	5.854.895	5.709.928
Primici s osnove promjene članstva	101	225.469	187.375
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	-1.162
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-392.754	-773.668
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-2.179.375	-3.045.892
Izdaci zbog smrti člana	105	-4.543	-320.844
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	108	45.767	60.695
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-1.246.953	-607.540
Novac na početku razdoblja	110	8.602.374	13.175.063
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	7.355.421	12.567.523

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 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	7.852.825	-3.275.232
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-649.049	-8.070.318
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) <i>(AOP145 + AOP146)</i>	147	7.203.776	-11.345.550
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	5.859.504	5.709.928
Primici s osnove promjene članstva	149	225.469	187.375
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-392.754	-773.668
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-2.179.375	-3.045.892
Izdaci zbog smrti člana	153	-4.543	-320.844
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	3.508.301	1.756.899
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	10.712.077	-9.588.651

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 11641097984
 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	168.005.726	177.594.377	157.481.306	147.315.795	123.926.001
Broj udjela fonda	1.174.920	1.163.265	1.107.518	1.031.297	960.246
Cijena udjela fonda	142.9933	152.6689	142.1930	142.8452	129.0565
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos fonda	-6.34	7.37	-0.46	10.68	-1.37
Pokazatelj ukupnih troškova	0.72	1.44	1.45	1.45	1.46
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		22,65			0,00
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT		15,49			0,02
OTP BANKA HRVATSKA D.D.		15,46			0,00

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 11641097984

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	30.06.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	142.092.991	80,01	132.937.358	79,12
	...od toga tehnikama procjene	55.352.355	31,17	55.267.870	32,90
	Financijske obveze	-226.225	-0,13	-325.769	-0,19
	...od toga tehnikama procjene	-226.225	-0,13	-325.769	-0,19
Amortizirani trošak	Financijska imovina	35.968.516	20,25	35.208.242	20,96
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	15.919	0,01	464.733	0,28
	Ostale obveze	-256.824	-0,14	-278.838	-0,17

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ ZABA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 11641097984

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 ZABA 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 ZABA 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