

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

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	2.108.464	2.049.373
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	21.458.221	20.509.263
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	18.090.654	17.166.481
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	17.976.536	17.166.481
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	114.118	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	3.367.567	3.342.782
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	2.554.243	2.304.529
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	11.341	129.800
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	272
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	2.195	66.800
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	26.134.464	25.060.037
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	1.281.213	1.500.732
	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	24.390	48.459
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	36.092	33.727
24	Obveze prema depozitaru	24	2.753	797
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	6.320	12.298
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	69.555	95.281
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	26.064.909	24.964.756
	Broj izdanih udjela	29	149.364	153.064
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	174.5055	163.0998
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	23.234.070	24.279.358
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	20.679.650	21.724.938
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	173.971	173.971
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	2.380.449	2.380.449
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-2.359.002	-2.782.416
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-306.535	-463.288
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-1.821.769	-2.088.430
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-230.698	-230.698
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	1.794.593	-544.427
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	2.843.714	4.638.306
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	551.534	-626.065
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	551.534	-626.065
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	26.064.909	24.964.756
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	1.281.213	1.500.732

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

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	1.250	4.289
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	10.285	35.469
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	9.035	31.180
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	1.071.584	-680.318
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodjenje na fer vrijednost)	51	1.042.946	-869.568
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	28.638	189.250
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	594.419	845.268
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	139.265	146.633
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	387.368	583.577
74	Prihodi od dividendi	56	67.692	113.343
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	94	1.715
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	419.385	506.570
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	419.385	499.118
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	0	7.452
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	187.208	207.096
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	181.049	196.053
65	Naknada depozitaru	66	3.504	3.795
66	Transkacijski troškovi	67	2.655	7.248
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	1.060.660	-544.427
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-54.805	-1.177.600
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-54.805	-1.177.600
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-54.805	-1.177.600
	- 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	1.005.855	-1.722.027

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 24189818978
 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	-900.327	-691.120
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	467.924	731.235
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-1.388.190	-1.171.752
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	50.698
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-82.503	-334.105
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	867.928	437.353
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-833.120	-477.583
Primici od dividendi	89	55.059	60.626
Primici od kamata	90	198.373	217.466
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	-179.384	-197.906
Izdaci za naknade depozitaru	95	-3.472	-3.831
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-3.100	-8.630
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	122.720	492.996
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-122.562	-487.687
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	756.449	621.361
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	1.013.882	1.044.775
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	0	-156.753
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-185.618	-266.661
Izdaci zbog smrti člana	105	-71.815	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	7.185	10.668
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-136.693	-59.091
Novac na početku razdoblja	110	1.750.593	2.108.464
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	1.613.900	2.049.373

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 24189818978
 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	1.060.660	-544.427
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-54.805	-1.177.600
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	1.005.855	-1.722.027
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	1.019.816	1.045.288
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	0	-156.753
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-185.618	-266.661
Izdaci zbog smrti člana	153	-71.815	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	762.383	621.874
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	1.768.238	-1.100.153

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

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	24.964.756	26.064.909	22.670.963	20.681.949	16.906.141
Broj udjela fonda	153.064	149.364	138.952	125.765	113.052
Cijena udjela fonda	163,0998	174,5055	163,1565	164,4490	149,5424
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos fonda	-6,54	6,96	-0,79	9,97	-1,84
Pokazatelj ukupnih troškova	0,81	1,60	1,65	1,63	1,61
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	21,82		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	19,90		0,01		
OTP BANKA HRVATSKA D.D.	13,69		0,00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 24189818978
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2022.

u kunama

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	30.06.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	20.656.238	79,24	19.601.082	78,51
	...od toga tehnikama procjene	8.934.365	34,28	8.785.372	35,19
	Financijske obveze	-24.390	-0,09	-48.459	-0,19
	...od toga tehnikama procjene	-24.390	-0,09	-48.459	-0,19
Amortizirani trošak	Financijska imovina	5.476.031	21,01	5.392.155	21,60
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	2.195	0,01	66.800	0,27
	Ostale obveze	-45.165	-0,17	-46.822	-0,19

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

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.

Auto Hrvatska 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 Auto Hrvatska 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 cijena 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
 dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB