

## Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 64811569641

Naziv mirovinskog društva: AZ d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2022.	30.06.2023.
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	310.999	61.611
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	2.810.794	3.198.409
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	2.230.443	2.621.479
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	2.215.700	2.621.479
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	14.743	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	580.351	576.930
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	106.449
33x	Udjeli UCITS fondova	11	232.985	270.507
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	29.538	46.005
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	311
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	391	61.698
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))</b>	<b>17</b>	<b>3.384.707</b>	<b>3.744.990</b>
990-994	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>18</b>	<b>35.492</b>	<b>80.352</b>
	<b>Obveze fonda</b>	<b>19</b>		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	44.183
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	0	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	4.391	4.279
24	Obveze prema depozitaru	24	205	224
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	2.926	268
	<b>Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>7.522</b>	<b>48.954</b>
	<b>Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>3.377.185</b>	<b>3.696.036</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	<b>29</b>	<b>88.401,39</b>	<b>90.333,84</b>
	<b>Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>38,2028</b>	<b>40,9153</b>
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>	<b>31</b>		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	2.852.925	2.960.338
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	2.508.892	2.616.287
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	9.114	9.132
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	334.919	334.919
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-724.075	-756.287
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-283.542	-297.640
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-395.589	-413.703
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-44.944	-44.944
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	-33.897	235.344
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	1.382.551	1.348.654
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	-100.319	-92.013
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	-100.319	-92.013
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)</b>	<b>45</b>	<b>3.377.185</b>	<b>3.696.036</b>
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>46</b>	<b>35.492</b>	<b>80.352</b>

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 64811569641

Izveštajno razdoblje: 01.01.-30.06.2023.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2022.-30.06.2022.	01.01.2023.-30.06.2023.
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)</b>	<b>47</b>	<b>-1.829</b>	<b>4.662</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	5.611	8.679
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	7.440	4.017
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)</b>	<b>50</b>	<b>-86.717</b>	<b>208.585</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	-111.423	216.672
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	24.706	-8.087
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>	<b>53</b>	<b>126.880</b>	<b>55.739</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	22.048	21.721
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	88.889	6.149
74	Prihodi od dividendi	56	15.881	25.335
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	62	2.534
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)</b>	<b>59</b>	<b>75.440</b>	<b>7.106</b>
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	74.445	7.104
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	995	2
	<b>Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)</b>	<b>64</b>	<b>25.108</b>	<b>26.536</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	23.547	24.541
65	Naknada depozitaru	66	505	526
66	Transkacijski troškovi	67	1.056	1.201
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	268
	<b>Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)</b>	<b>70</b>	<b>-62.214</b>	<b>235.344</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)</b>	<b>71</b>	<b>-163.485</b>	<b>8.306</b>
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-163.485	8.306
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-163.485	8.306
	- 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
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)</b>	<b>79</b>	<b>-225.699</b>	<b>243.650</b>

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 64811569641  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022.-30.06.2022.	01.01.2023.-30.06.2023.
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)</b>	<b>80</b>	<b>-49.236</b>	<b>-323.497</b>
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	119.027	210.148
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-159.345	-423.626
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	0	-105.918
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	17.337	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-26.675	-23.755
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	164.010	0
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-173.887	0
Primici od dividendi	89	7.527	15.372
Primici od kamata	90	27.694	29.860
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	0	2.096.899
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	0	-2.095.854
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-23.779	-24.324
Izdaci za naknade depozitaru	95	-510	-521
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-3.949	-1.096
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	74.086	100.764
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-70.772	-101.446
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)</b>	<b>99</b>	<b>55.994</b>	<b>74.235</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	99.679	106.429
Primici s osnove promjene članstva	101	0	18
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-14.545	-14.098
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-4.507	-18.114
Izdaci zbog smrti člana	105	-24.633	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Effekti promjene tečaja stranih valuta	108	2.080	-126
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)</b>	<b>109</b>	<b>8.838</b>	<b>-249.388</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>110</b>	<b>249.978</b>	<b>310.999</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)</b>	<b>111</b>	<b>258.816</b>	<b>61.611</b>

## Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 64811569641  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022.-30.06.2022.	01.01.2023.-30.06.2023.
Dobit ili gubitak	145	-62.214	235.344
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-163.485	8.306
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)</b>	147	<b>-225.699</b>	<b>243.650</b>
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	100.140	107.395
Primici s osnove promjene članstva	149	0	18
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-14.545	-14.098
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-4.507	-18.114
Izdaci zbog smrti člana	153	-24.633	0
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (<math>\Sigma</math> od AOP148 do AOP153)</b>	154	<b>56.455</b>	<b>75.201</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)</b>	155	<b>-169.244</b>	<b>318.851</b>

## Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond  
 OIB fonda: 64811569641  
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

Pozicija	30.06.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
Neto imovina fonda	3.696.036	3.377.185	3.460.044	3.106.569	2.994.977
Broj udjela fonda	90.334	88.401	84.968	82.292	78.655
Cijena udjela fonda	40.9153	38.2029	40.7218	37.7508	38.0775
	2023.	2022.	2021.	2020.	2019.
Prinos fonda	7,10	-6,19	7,87	-0,86	10,31
Pokazatelj ukupnih troškova	0,75	1,48	1,45	1,49	1,47
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b>					
<b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima</b>	<b>Vrijednost transakcija obavijenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju</b>		<b>Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavijenih posredstvom te pravne osobe</b>		
BANK OF AMERICA SECURITIES EUROPE SA, PARIS	12,40		0,03		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT	12,70		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	24,82		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	16,95		0,00		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	12,20		0,00		

## Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Obrazac IV

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 64811569641

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2022.	% NAV	30.06.2023.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	2.492.966	73,82	3.044.751	82,37
	...od toga tehnikama procjene	1.007.288	29,83	978.538	26,48
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	0	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	891.350	26,39	638.541	17,28
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	391	0,01	61.698	1,67
	Ostale obveze	-7.522	-0,22	-48.954	-1,32

## Bilješke uz financijske izvještaje

Obrazac IB

Naziv fonda: AZ A1 zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 64811569641

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

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 A1 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 A1 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