

Izvještaj o financijskom položaju

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

Izvršajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2022.	30.06.2023.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	96.369	16.954
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	885.445	992.402
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	614.951	722.808
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	612.547	722.808
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	2.404	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	270.494	269.594
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	41.397
33x	Udjeli UCITS fondova	11	19.882	22.580
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	415	93
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	0	5.670
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	1.002.111	1.079.096
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	15.001	19.511
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	5.348
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	743	788
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	743	6.136
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	1.001.368	1.072.960
	Broj izdanih udjela	29	71.636	75.227
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	13.9786	14.2629
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	1.128.428	1.189.035
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	935.616	996.223
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	96.893	96.893
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	95.919	95.919
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-111.181	-121.229
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-45.489	-47.003
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-64.658	-73.192
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	39	-1.034	-1.034
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	962	12.686
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	31.382	32.344
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	-48.223	-39.876
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	-48.223	-39.876
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	1.001.368	1.072.960
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	15.001	19.511

* 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: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2022-30.06.2022.	01.01.2023-30.06.2023.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	-2.582	-1.402
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	1.178	347
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	3.760	1.749
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	-5.543	10.664
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	51	-5.569	10.664
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	26	0
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	33.919	15.855
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	5.483	7.364
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	27.737	7.112
74	Prihodi od dividendi	56	697	1.377
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	2	2
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	23.963	7.794
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	23.963	7.794
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	4.102	4.637
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	4.099	4.637
65	Naknada depozitaru	66	0	0
66	Transkacijski troškovi	67	3	0
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	-2.271	12.686
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-53.018	8.347
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-53.018	8.347
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-53.018	8.347
	- 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	-55.289	21.033

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 42239479988
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022-30.06.2022.	01.01.2023-30.06.2023.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)	80	39.849	-130.009
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	116.542	118.403
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-81.563	-214.260
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	0	-41.188
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	0	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	14.299	15.451
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-14.428	-14.989
Primici od dividendi	89	361	1.056
Primici od kamata	90	8.661	9.686
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	0	847.393
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	0	-846.968
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-4.128	-4.591
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	105	25.300
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	0	-25.302
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	9.854	50.559
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	60.672	60.607
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-39.080	-1.514
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-11.738	-8.534
Izdaci zbog smrti člana	105	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	108	75	35
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	49.778	-79.415
Novac na početku razdoblja	110	87.887	96.369
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	137.665	16.954

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022-30.06.2022.	01.01.2023-30.06.2023.
Dobit ili gubitak	145	-2.271	12.686
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-53.018	8.347
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	-55.289	21.033
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	60.673	60.607
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-39.080	-1.514
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-11.738	-8.534
Izdaci zbog smrti člana	153	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	9.855	50.559
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	-45.434	71.592

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 42239479988
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

Pozicija	30.06.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
Neto imovina fonda	1.072.960	1.001.369	943.809	760.382	622.702
Broj udjela fonda	75.227	71.636	63.314	51.607	42.134
Cijena udjela fonda	14.2629	13.9786	14.9067	14.7342	14.7792
	2023.	2022.	2021.	2020.	2019.
Prinos fonda	2,03	-6,23	1,17	-0,30	5,50
Pokazatelj ukupnih troškova	0,45	0,90	0,90	0,90	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 EUROPE AG, FRANKFURT	19,23		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	13,50		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	31,75		0,00		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	15,47		0,00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2022.	% NAV	30.06.2023.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	635.248	63,43	786.878	73,33
	...od toga tehnikama procjene	324.513	32,41	335.997	31,31
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	0	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	366.863	36,64	286.548	26,71
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	0	0,00	5.670	0,53
	Ostale obveze	-743	-0,07	-6.136	-0,57

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 42239479988
 Izvještajno 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 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 cijena udjela fondova pod upravljanjem Društva. Obzirom na regulatorni investicijski okvir, direktna izloženost prema zemljama zahvaćenim sankcijama i sukobom ne postoji.

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

