

Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

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.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	912.463	249.565
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	10.980.958	12.070.730
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	8.670.807	9.776.988
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	8.616.162	9.776.988
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	54.645	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	2.310.151	2.293.742
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	199.100
33x	Udjeli UCITS fondova	11	902.973	1.036.671
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	116.851	183.566
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	756	1.200
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	1.587	243.936
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	12.915.588	13.984.768
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	168.264	341.590
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	164.996
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	16.717	16.932
24	Obveze prema depozitaru	24	449	485
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	9.043	805
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	26.209	183.218
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	12.889.379	13.801.550
	Broj izdanih udjela	29	458.065	456.411
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	28.1387	30.2393
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	16.967.520	17.531.055
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	14.753.711	15.310.511
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	272.159	278.894
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	1.941.650	1.941.650
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-7.865.968	-8.475.841
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-4.352.764	-4.499.299
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-3.240.130	-3.688.889
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	39	-273.074	-287.653
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	-130.108	929.383
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	4.267.251	4.137.143
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	-349.316	-320.190
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	-349.316	-320.190
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	12.889.379	13.801.550
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	168.264	341.590

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

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	-8.171	22.640
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	20.960	38.329
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	29.131	15.689
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	-347.829	812.827
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	51	-447.494	845.005
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	99.665	-32.178
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	507.113	228.432
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	92.709	88.697
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	352.100	32.248
74	Prihodi od dividendi	56	62.046	97.641
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	258	9.846
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	299.440	34.824
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	295.556	34.814
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	3.884	10
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	97.983	99.692
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	94.834	95.384
65	Naknada depozitaru	66	1.962	1.973
66	Transkacijski troškovi	67	1.187	1.530
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	805
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	-246.310	929.383
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-640.103	29.126
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-640.103	29.126
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-640.103	29.126
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	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	-886.413	958.509

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 01774504225
 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	-118.390	-617.143
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	439.397	987.165
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-549.625	-1.422.052
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	0	-198.107
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	77.510	21.347
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-104.812	-95.885
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	758.267	1.104
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-796.144	0
Primici od dividendi	89	30.484	60.693
Primici od kamata	90	123.615	128.627
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	0	2.041.217
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	0	-2.040.080
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-96.066	-95.044
Izdaci za naknade depozitaru	95	-1.988	-1.966
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-1.151	-1.118
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	206.039	427.194
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-203.916	-430.238
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	24.075	-46.579
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	592.046	556.659
Primici s osnove promjene članstva	101	208	6.735
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	-100
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-228.473	-146.535
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-334.522	-448.759
Izdaci zbog smrti člana	105	-5.184	-14.579
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	108	7.801	824
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-86.514	-662.898
Novac na početku razdoblja	110	855.470	912.463
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	768.956	249.565

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

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	-246.310	929.383
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-640.103	29.126
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	-886.413	958.509
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	592.477	556.800
Primici s osnove promjene članstva	149	208	6.735
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-228.473	-146.535
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-329.179	-448.759
Izdaci zbog smrti člana	153	-5.184	-14.579
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	29.849	-46.338
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	-856.564	912.171

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 01774504225
 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	13.801.550	12.889.379	13.588.908	12.213.855	11.979.357
Broj udjela fonda	456.411	458.065	452.881	438.406	427.934
Cijena udjela fonda	30.2393	28.1387	30,0187	27,8597	27,9935
	2023.	2022.	2021.	2020.	2019.
Prinos fonda	7,47	-6,26	7,75	-0,48	10,71
Pokazatelj ukupnih troškova	0,75	1,50	1,49	1,50	1,50
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 obavijenih 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 obavijenih posredstvom te pravne osobe		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT AM MAJN	17,97		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	25,51		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	13,62		0,00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 01774504225

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2022.	% NAV	30.06.2023.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	9.691.387	75,19	11.197.525	81,13
	...od toga tehnikama procjene	3.806.343	29,53	3.109.449	22,53
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	0	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	3.222.614	25,00	2.543.307	18,43
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	1.587	0,01	243.936	1,77
	Ostale obveze	-26.209	-0,20	-183.218	-1,33

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ ZAGREB zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 01774504225
 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 Zagreb 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 Zagreb 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 poveznim
 dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB