

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: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2022.	30.06.2023.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	315.471	54.613
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	2.818.697	3.217.107
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	2.250.058	2.652.191
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	2.234.514	2.652.191
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	15.544	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	568.639	564.916
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	107.435
33x	Udjeli UCITS fondova	11	300.619	348.236
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	30.500	48.302
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	319
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	417	60.604
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	3.465.704	3.836.616
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	37.577	85.912
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	45.221
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	4.852	4.973
24	Obveze prema depozitaru	24	207	226
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	3.040	268
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	8.099	50.688
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	3.457.605	3.785.928
	Broj izdanih udjela	29	159.577	163.017
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	21.6674	23.2241
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	3.411.959	3.551.887
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	3.027.750	3.165.583
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	33.684	35.779
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	350.525	350.525
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-417.575	-479.518
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-61.489	-69.085
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-325.467	-379.814
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	39	-30.619	-30.619
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	-47.728	239.424
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	615.609	567.881
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	-104.660	-93.746
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	-104.660	-93.746
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	3.457.605	3.785.928
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	37.577	85.912

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Allianz ZB d.o.o.

društvo za upravljanje obveznim
dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

izvještajno 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	569	3.750
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	4.705	7.681
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	4.136	3.931
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	-90.244	219.772
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	51	-115.348	227.997
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	25.104	-8.225
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	112.124	53.894
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	19.451	20.154
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	77.411	7.339
74	Prihodi od dividendi	56	15.035	23.901
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	227	2.500
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	67.197	8.365
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	66.208	8.362
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	989	3
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	27.470	29.627
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	26.006	27.631
65	Naknada depozitaru	66	503	535
66	Transkacijski troškovi	67	961	1.193
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	0	268
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	-72.218	239.424
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-156.208	10.914
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)	73	-156.208	10.914
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-156.208	10.914
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)	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	-228.426	250.338

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 24189818978
 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	-91.675	-337.868
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	96.998	202.294
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-155.432	-431.725
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	0	-106.899
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	6.725	2.604
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-44.319	-23.674
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	58.015	0
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-63.351	0
Primici od dividendi	89	8.042	16.330
Primici od kamata	90	28.847	32.258
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	0	1.692.737
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	0	-1.692.009
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-26.252	-27.423
Izdaci za naknade depozitaru	95	-508	-531
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-1.145	-1.096
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	65.396	111.525
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-64.691	-112.259
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	82.424	77.103
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	138.589	136.951
Primici s osnove promjene članstva	101	0	2.095
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-20.793	-7.596
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-35.372	-54.347
Izdaci zbog smrti člana	105	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	1.415	-93
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-7.836	-260.858
Novac na početku razdoblja	110	279.686	315.471
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	271.850	54.613

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022.-30.06.2022.	01.01.2023.-30.06.2023.
Dobit ili gubitak	145	-72.218	239.424
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-156.208	10.914
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	-228.426	250.338
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	138.657	137.833
Primici s osnove promjene članstva	149	0	2.095
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-20.793	-7.596
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-35.372	-54.347
Izdaci zbog smrti člana	153	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	82.492	77.985
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	-145.934	328.323

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 24189818978
 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	3.785.928	3.457.605	3.459.408	3.008.954	2.744.966
Broj udjela fonda	163.017	159.577	149.364	138.952	125.765
Cijena udjela fonda	23.2241	21.6674	23.1609	21.6546	21.8261
	2023.	2022.	2021.	2020.	2019.
Prinos fonda	7,18	-6,45	6,96	-0,79	9,97
Pokazatelj ukupnih troškova	0,83	1,63	1,61	1,65	1,63
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		
BANK OF AMERICA SECURITIES EUROPE SA, PARIS		12,28			0,03
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT		12,61			0,00
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON		25,15			0,00
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT		16,81			0,00
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.		12,55			0,00

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Obrazac IV

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2023.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2022.	% NAV	30.06.2023.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	2.581.177	74,65	3.156.483	83,38
	...od toga tehnikama procjene	983.011	28,43	1.076.472	28,43
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	0	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	884.110	25,57	619.529	16,36
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	417	0,01	60.604	1,60
	Ostale obveze	-8.099	-0,23	-50.688	-1,34

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 24189818978
 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.

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
 i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
 ZAGREB 2