

Izvršetak o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

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

Izvršetakno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2023.	30.06.2024.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	59.360	53.790
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	3.569.136	3.668.684
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	2.919.784	3.023.553
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	2.919.784	3.023.553
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	649.352	645.131
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	221.485	209.993
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	56.056	67.764
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	89	0
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
	Ostala imovina	16	219	7.412
raz 1 (osim kt 10)+39+49				
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	3.906.345	4.007.643
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	66.237	47.431
	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	0	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	4.778	4.624
24	Obveze prema depozitaru	24	232	216
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	4.905
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	935	559
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	5.945	10.304
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	3.900.400	3.997.339
	Broj izdanih udjela	29	93.732	92.450
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	41.6121	43.2379
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	5.333.227	5.395.479
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	4.609.843	4.672.095
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	21.322	21.322
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	702.062	702.062
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-4.162.534	-4.277.956
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-3.569.719	-3.617.883
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-472.130	-529.579
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-120.685	-130.494
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	408.593	165.726
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	2.341.367	2.749.960
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	-20.253	-35.870
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	-20.253	-35.870
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	3.900.400	3.997.339
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	66.237	47.431

* 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 DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2023-30.06.2023.	01.01.2024-30.06.2024.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	12.692	12.066
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	16.086	12.639
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	3.394	573
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	224.093	132.577
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	51	231.141	121.682
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-7.048	10.895
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	63.384	59.626
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	21.408	26.671
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	14.517	8.826
74	Prihodi od dividendi	56	24.950	24.095
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	2.509	34
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	16.800	8.854
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	16.798	8.823
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	2	31
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	26.880	29.689
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	24.831	27.726
65	Naknada depozitaru	66	525	588
66	Transkacijski troškovi	67	1.256	816
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	268	559
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	256.489	165.726
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	9.385	-15.617
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)	73	9.385	-15.617
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	9.385	-15.617
	- 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	265.874	150.109

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ DALEKOVID zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2023-30.06.2023.	01.01.2024-30.06.2024.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)	80	-198.785	43.429
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	256.885	139.501
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-408.363	-157.561
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	-50.998	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	8.759	41.096
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-26.712	-6.507
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	0	13.592
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	0	-13.807
Primici od dividendi	89	15.643	16.908
Primici od kamata	90	31.858	39.895
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	1.102.175	563.099
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	-1.101.677	-562.873
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-24.746	-27.788
Izdaci za naknade depozitaru	95	-523	-588
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-1.104	-1.560
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	119.246	14.428
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-119.228	-14.406
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	-31.096	-48.458
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	60.463	62.159
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	-100
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-61.656	-48.164
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-29.903	-57.449
Izdaci zbog smrti člana	105	0	-4.904
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	-1.443	-541
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-231.324	-5.570
Novac na početku razdoblja	110	294.986	59.360
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	63.662	53.790

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2023-30.06.2023.	01.01.2024-30.06.2024.
Dobit ili gubitak	145	256.489	165.726
Ostala sveobuhvatna dobit	146	9.385	-15.617
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	265.874	150.109
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	60.552	62.252
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-61.656	-48.164
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-29.903	-57.449
Izdaci zbog smrti člana	153	0	-9.809
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	-31.007	-53.170
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	234.867	96.939

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

Pozicija	30.06.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.
Neto imovina fonda	3.997.339	3.900.400	3.432.732	3.662.405	3.434.662
Broj udjela fonda	92.450	93.732	94.386	94.715	96.206
Cijena udjela fonda	43.2379	41.6121	36.3690	38.6676	35.7010
	2024.	2023.	2022.	2021.	2020.
Prinos fonda	3.91	14.42	-5.94	8.31	-0.84
Pokazatelj ukupnih troškova	0.75	1.54	1.50	1.48	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 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 AM MAIN	29.72		0.00		
JANE STREET FINANCIAL LIMITED	11.72		0.00		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	34.93		0.00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2023.	% NAV	30.06.2024.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	3.197.414	81,97	3.301.310	82,59
	...od toga tehnikama procjene	796.730	20,43	1.177.168	29,45
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	0	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	708.712	18,17	698.921	17,48
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	219	0,01	7.412	0,19
	Ostale obveze	-5.945	-0,15	-10.304	-0,26

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

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 Dalekovod 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 (0,00% neto vrijednosti imovine AZ Dalekovod 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 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.

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