

Izveštaj 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

Izveštajno 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	20.639	13.259
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	56.606	68.877
55+18*	Repo ugovori i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri (ΣAOP5 + AOP9):	4	1.046.133	1.071.525
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	775.499	801.774
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	775.499	801.774
	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	270.634	269.751
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	24.051	20.712
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	258	0
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	5	309
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	1.147.692	1.174.682
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	19.418	5.130
	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	67
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	853	865
24	Obveze prema depozitaru	24	0	0
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	199	1
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	1.052	933
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	1.146.640	1.173.749
	Broj izdanih udjela	29	77.631	78.468
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	14.7703	14.9582
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	1.295.341	1.355.379
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	1.084.245	1.144.283
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	96.960	96.960
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	114.136	114.136
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-191.965	-239.636
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-47.041	-47.041
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-143.890	-191.561
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-1.034	-1.034
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	25.111	19.656
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	32.344	57.455
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	-14.191	-19.105
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	-14.191	-19.105
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	1.146.640	1.173.749
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	19.418	5.130

* obračunata kamata po financijskom instrumentu


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

Izvršetak o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

Izvršetakno 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	-1.402	2.152
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	347	4.929
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	1.749	2.777
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	10.664	8.720
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	51	10.664	8.720
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	0	0
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	15.855	17.194
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	7.364	12.204
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	7.112	3.362
74	Prihodi od dividendi	56	1.377	1.626
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	7.794	3.198
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	7.794	3.198
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	4.637	5.212
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	4.637	5.212
65	Naknada depozitaru	66	0	0
66	Transakcijski troškovi	67	0	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	12.686	19.656
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	8.347	-4.914
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)	73	8.347	-4.914
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	8.347	-4.914
	- 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	21.033	14.742

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

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	-130.009	-19.572
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	118.403	49.175
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-214.260	-76.681
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	-41.188	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	0	6.794
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	0	0
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	15.451	14.719
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-14.989	-14.718
Primici od dividendi	89	1.056	1.322
Primici od kamata	90	9.686	16.044
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	847.393	1.680.778
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	-846.968	-1.691.683
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-4.591	-5.199
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	25.300	2
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-25.302	-125
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	50.559	12.169
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	60.607	60.039
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	-199
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-1.514	0
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-8.534	-47.671
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	35	23
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-79.415	-7.380
Novac na početku razdoblja	110	96.369	20.639
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	16.954	13.259

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2023-30.06.2023.	01.01.2024-30.06.2024.
Dobit ili gubitak	145	12.686	19.656
Ostala sveobuhvatna dobit	146	8.347	-4.914
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	21.033	14.742
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	60.607	60.038
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-1.514	0
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-8.534	-47.671
Izdaci zbog smrti člana	153	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	50.559	12.367
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	71.592	27.109

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

Pozicija	30.06.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.
Neto imovina fonda	1.173.749	1.146.640	1.001.368	943.809	760.382
Broj udjela fonda	78.468	77.631	71.636	63.314	51.607
Cijena udjela fonda	14.9582	14.7703	13.9786	14.9067	14.7342
	2024.	2023.	2022.	2021.	2020.
Prinos fonda	1,27	5,66	-6,23	1,17	-0,30
Pokazatelj ukupnih troškova	0,45	0,90	0,90	0,90	0,90
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	38,93		0,00		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	18,38		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	11,55		0,00		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	12,01		0,00		
DEUTSCHE BANK AG LONDON	12,10		0,00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 42239479988
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2023.	% NAV	30.06.2024.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	799.808	69,75	822.486	70,07
	...od toga tehnikama procjene	249.115	21,73	412.057	35,11
	Financijske obveze	0	0,00	-67	-0,01
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	-67	-0,01
Amortizirani trošak	Financijska imovina	347.879	30,34	351.887	29,98
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	5	0,00	309	0,03
	Ostale obveze	-1.052	-0,09	-866	-0,07

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ TREĆI HORIZONT zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 42239479988

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 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 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