

Izvršetak 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

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	44.973	52.893
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	161.415	145.251
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri (ΣAOP5 + AOP9):	4	3.547.374	3.821.653
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	2.978.643	3.256.604
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	2.978.643	3.256.604
	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	568.731	565.049
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	370.139	385.983
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	58.183	70.680
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	282	0
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
	Ostala imovina	16		
raz 1 (osim kt 10)+39+49			200	5.792
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	4.182.566	4.482.252
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	102.489	98.180
	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	510
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	5.730	5.883
24	Obveze prema depozitaru	24	224	227
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	968	559
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	6.922	7.179
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	4.175.644	4.475.073
	Broj izdanih udjela	29	169.826	174.895
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	24.5872	25.5872
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	3.737.702	3.879.669
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	3.312.393	3.454.360
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	39.332	39.332
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	385.977	385.977
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-502.497	-516.746
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-69.085	-69.085
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-402.793	-417.042
93z	Novačani izdaci zbog smrti člana	39	-30.619	-30.619
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	390.537	190.135
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	567.881	958.418
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	-17.979	-36.403
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	-17.979	-36.403
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	4.175.644	4.475.073
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	102.489	98.180

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

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	3.750	13.246
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	7.681	14.466
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	3.931	1.220
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	219.772	155.497
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	227.997	142.150
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-8.225	13.347
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	53.894	65.248
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	20.154	32.387
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	7.339	8.566
74	Prihodi od dividendi	56	23.901	24.238
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	2.500	57
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	8.365	8.149
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	8.362	8.127
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	3	22
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	29.627	35.707
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	27.631	33.422
65	Naknada depozitaru	66	535	647
66	Transkacijski troškovi	67	1.193	1.079
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	268	559
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	239.424	190.135
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	10.914	-18.424
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)	73	10.914	-18.424
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	10.914	-18.424
	- 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	250.338	171.711

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

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	-337.868	-119.567
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	202.294	83.165
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-431.725	-278.370
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	-106.899	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	2.604	35.685
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-23.674	-7.178
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	0	0
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	0	0
Primici od dividendi	89	16.330	18.657
Primici od kamata	90	32.258	46.580
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	1.692.737	5.385.917
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	-1.692.009	-5.367.499
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-27.423	-33.183
Izdaci za naknade depozitaru	95	-531	-642
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-1.096	-1.762
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	111.525	39.177
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-112.259	-40.114
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	77.103	127.499
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	136.951	141.748
Primici s osnove promjene članstva	101	2.095	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-7.596	0
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-54.347	-14.249
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	-93	-12
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-260.858	7.920
Novac na početku razdoblja	110	315.471	44.973
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	54.613	52.893

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2023.-30.06.2023.	01.01.2024.-30.06.2024.
Dobit ili gubitak	145	239.424	190.135
Ostala sveobuhvatna dobit	146	10.914	-18.424
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	250.338	171.711
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	137.833	141.967
Primici s osnove promjene članstva	149	2.095	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-7.596	0
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-54.347	-14.249
Izdaci zbog smrti člana	153	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	77.985	127.718
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	328.323	299.429

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 24189818978
 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	4.475.073	4.175.644	3.457.605	3.459.408	3.008.954
Broj udjela fonda	174.895	169.826	159.577	149.364	138.952
Cijena udjela fonda	25.5872	24.5878	21.6674	23.1609	21.6546
	2024.	2023.	2022.	2021.	2020.
Prinos fonda	4.06	13.48	-6.45	6.96	-0.79
Pokazatelj ukupnih troškova	0.82	1.66	1.63	1.61	1.65
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	25.80		0.00		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	25.69		0.07		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	16.15		0.00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 24189818978
 Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2024.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2023.	% NAV	30.06.2024.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	3.407.247	81,61	3.713.267	82,98
	...od toga tehnikama procjene	881.239	21,10	1.332.681	29,78
	Financijske obveze	0	0,00	-510	-0,01
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	-510	-0,01
Amortizirani trošak	Financijska imovina	775.119	18,56	763.193	17,05
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	200	0,00	5.792	0,13
	Ostale obveze	-6.922	-0,17	-6.669	-0,15

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AUTO HRVATSKA zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 24189818978

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.

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 povećanom kolebljivosti cijena i dužničkih i vlasničkih vrijednosnih papira na 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.d.o.
društvo za upravljanje općim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB 2