

Izveštaj 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

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2025.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2024.	30.06.2025.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	61.526	87.064
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	93.142
	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
55+18*	Prenosivi vrijednosni papiri (ΣAOP5 + AOP9):	4	3.896.152	3.875.058
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	3.246.655	3.229.823
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	3.246.655	3.229.823
	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	649.497	645.235
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	0	43.916
33x	Udjeli UCITS fondova	11	182.822	169.406
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	88.617	92.832
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	0
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
	Ostala imovina	16		
raz 1 (osim kt 10)+39+49			44.838	37.995
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	4.273.955	4.399.413
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	100.054	67.145
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	88	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	1.002	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	5.173	5.051
24	Obveze prema depozitaru	24	132	301
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	1.123	558
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	7.518	5.910
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	4.266.437	4.393.503
	Broj izdanih udjela	29	93.776	93.533
	Cilena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	45.4962	46.9725
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	5.485.956	5.555.509
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	4.747.238	4.816.791
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	21.322	21.322
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	717.396	717.396
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-4.309.066	-4.389.583
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-3.648.993	-3.648.993
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-529.579	-610.096
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	39	-130.494	-130.494
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	319.954	133.318
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	2.749.960	3.069.914
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	19.633	24.345
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	19.633	24.345
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	4.266.437	4.393.503
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	100.054	67.145

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

ZAGREB

2

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2025.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2024-30.06.2024.	01.01.2025-30.06.2025.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	12.066	5.995
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	12.639	12.942
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	573	6.947
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	132.577	106.976
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	121.682	152.417
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	10.895	-45.441
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	59.626	60.319
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	26.671	29.103
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	8.826	7.004
74	Prihodi od dividendi	56	24.095	23.631
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	34	581
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	8.854	8.245
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	8.823	8.144
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	31	101
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	29.689	31.727
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	27.726	29.807
65	Naknada depozitaru	66	588	639
66	Transkacijski troškovi	67	816	724
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	559	557
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	165.726	133.318
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	-15.617	4.712
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	72	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)</i>	73	-15.617	4.712
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	-15.617	4.712
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	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	150.109	138.030

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2025.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2024-30.06.2024.	01.01.2025-30.06.2025.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)	80	43.429	38.672
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	139.501	232.891
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-157.561	-138.597
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	0	21.500
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	0	-65.160
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	41.096	100.340
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-6.507	-50.319
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	13.592	22.525
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-13.807	-22.278
Primici od dividendi	89	16.908	21.074
Primici od kamata	90	39.895	41.556
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	563.099	2.756.448
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	-562.873	-2.871.377
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-27.788	-29.838
Izdaci za naknade depozitaru	95	-588	-639
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-1.560	-2.977
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	14.428	73.539
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-14.406	-50.016
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	-48.458	-11.055
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	62.159	69.462
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	-100	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-48.164	0
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-57.449	-80.517
Izdaci zbog smrti člana	105	-4.904	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	108	-541	-2.079
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-5.570	25.538
Novac na početku razdoblja	110	59.360	61.526
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	53.790	87.064

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2025.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2024-30.06.2024.	01.01.2025-30.06.2025.
Dobit ili gubitak	145	165.726	133.318
Ostala sveobuhvatna dobit	146	-15.617	4.712
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	150.109	138.030
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	62.252	69.553
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-48.164	0
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-57.449	-80.517
Izdaci zbog smrti člana	153	-9.809	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	-53.170	-10.964
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	96.939	127.066

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2025.

Pozicija	30.06.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.
Neto imovina fonda	4.393.503	4.266.437	3.900.400	3.432.732	3.662.405
Broj udjela fonda	93.533	93.776	93.732	94.386	94.715
Cijena udjela fonda	46.9725	45.4962	41.6121	36.3690	38.6676
	2025.	2024.	2023.	2022.	2021.
Prinos fonda	3,24	9,33	14,42	-5,94	8,31
Pokazatelj ukupnih troškova	0,74	1,51	1,54	1,50	1,48
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	28,69		0,00		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	10,90		0,00		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	11,80		0,20		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2025.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2024.	% NAV	30.06.2025.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	3.518.094	82,45	3.535.977	80,48
	...od toga tehnikama procjene	1.224.667	28,70	1.111.055	25,29
	Financijske obveze	-1.002	-0,02	0	0,00
	...od toga tehnikama procjene	-1.002	-0,02	0	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	711.023	16,67	825.441	18,79
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	44.838	1,05	37.995	0,86
	Ostale obveze	-6.516	-0,15	-5.910	-0,13

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2025.

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.

Allianz ZB d.o.o.

društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB

