

Financijski izvještaji UCITS fonda

Obrazac IFP

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda:

Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond

OIB UCITS fonda:

26655747081

Naziv društva za upravljanje:

ALLIANZ INVEST D.O.O., DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE INVESTICIJSKIM FONDOVIMA

Izvještajno razdoblje:

01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2020	30.06.2021
	Imovina fonda			
10	Novčana sredstva	1	12.351.153,05	12.874.318,39
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	16.000.269,79
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0,00	0,00
	Prenosivi vrijednosni papiri: (AOP5+AOP10)	4	95.762.335,83	89.070.510,43
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (suma AOP6 do AOP9)	5	95.762.335,83	89.070.510,43
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	95.762.335,83	89.070.510,43
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0,00	0,00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0,00	0,00
	d) neuvršteni	9	0,00	0,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0,00	0,00
31+51	Instrumenti tržišta novca	11	0,00	0,00
36	Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	12	0,00	0,00
34	Izvedenice	13	0,00	219.443,86
39 + 55	Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	710,46	115.713,23
	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	108.114.199,34	118.280.255,70
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0,00	0,00
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	0,00	0,00
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0,00	0,00
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	229.584,79	240.442,86
24	Obveze prema depozitaru	22	13.886,44	15.417,84
26	Obveze prema imateljima udjela	23	175.458,73	67.500,00
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	44.879,28	23.320,25
	Ukupno obveze (suma od AOP18 do AOP24)	25	463.809,24	346.680,95
	Neto imovina fonda ** (AOP16-AOP25)	26	107.650.390,10	117.933.574,75
	Broj izdanih udjela **	27	588.204,3394	615.760,9905
	Neto imovina po udjelu ** (AOP26/AOP27)	28	183,0153	191,5249
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	90.699.348,39	95.869.902,95
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	-2.577.002,39	5.112.630,10
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	19.528.044,09	16.951.041,70
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33+AOP34)	32	0,00	0,00
96x+96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	0,00	0,00
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0,00	0,00
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (suma od AOP29 do AOP32)	35	107.650.390,09	117.933.574,75
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	0,00	0,00

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

** ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitom cijenom udjela UCITS fonda ne iskazuju se podaci na poziciji, odnosno iskazuju se za svaku klasu udjela UCITS fonda pojedinačno u Bilješkama uz financijske izvještaje

Obrazac ISD
Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda:

Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond

OIB UCITS fonda:

26655747081

Izveštajno razdoblje:

01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38-AOP39)	37	-1.721.782,81	-305.227,23
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	2.482.973,08	816.204,71
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	4.204.755,89	1.121.431,94
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41+AOP42)	40	-4.116.201,73	5.838.392,94
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-4.396.622,68	6.251.506,47
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	280.420,95	-413.113,53
	Ostali prihodi (suma od AOP44 do AOP47)	43	2.277.774,47	1.731.129,96
70	Prihodi od kamata	44	569.270,26	526.682,94
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	1.533.911,77	688.869,26
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	174.592,44	515.577,76
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
	Ostali financijski rashodi (suma od AOP49 do AOP52)	48	1.487.163,97	564.218,32
67	Rashodi od kamata	49	262,12	121,18
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	50	1.486.901,85	564.097,14
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0,00	0,00
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	52	0,00	0,00
	Ostali rashodi (suma od AOP54 do AOP58)	53	1.486.130,36	1.587.447,25
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	1.284.357,91	1.409.791,80
65	Naknada depozitaru	55	72.408,82	85.505,23
66	Transakcijski troškovi	56	80.383,54	54.082,31
64y	Umanjenje ostale imovine	57	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	48.980,09	38.067,91
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53)	59	-6.533.504,40	5.112.630,10
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP61+AOP62+AOP65)	60	0,00	0,00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63+AOP64)	62	0,00	0,00
	- nerealizirani dobiti/gubici	63	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	64	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP66+AOP67)	65	0,00	0,00
	- dobiti/gubici	66	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	67	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	68	-6.533.504,40	5.112.630,10

Obrazac INTd**Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)**Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **26655747081**Izveštajno razdoblje: **01.01.2021 - 30.06.2021**

(u kunama)

Pozicija	AOP	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (suma od AOP70 do AOP87)	69	8.466.539,26	-4.747.852,90
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	70	63.904.751,30	58.094.601,07
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	71	-61.659.255,56	-46.128.473,77
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	72	0,00	0,00
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	73	0,00	0,00
Primici od prodaje udjela UCITS fondova	74	21.422.195,70	0,00
Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova	75	-21.083.356,33	0,00
Primici od ulaganja u izvedenice	76	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u izvedenice	77	0,00	0,00
Primici od dividendi	78	128.284,43	400.144,38
Primici od kamata	79	396.170,20	498.657,26
Izdaci za kamate	80	0,00	0,00
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	81	47.016.476,32	32.823.150,63
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	82	-40.218.993,25	-48.876.622,15
Izdaci od naknada za upravljanje	83	-1.332.515,94	-1.398.483,73
Izdaci za naknade depozitaru	84	-73.501,01	-84.847,83
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda	85	-45.375,41	-77.848,53
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	24.664.340,26	8.896.279,66
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	-24.652.681,45	-8.894.409,89
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (suma od AOP89 do AOP93)	88	-4.872.828,67	5.170.554,56
Primici od izdavanja udjela	89	16.402.806,00	12.044.533,59
Izdaci od otkupa udjela	90	-21.275.634,67	-6.873.979,03
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0,00	0,00
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-24.229,77	100.463,68
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP69+AOP88+AOP94)	95	3.569.480,82	523.165,34
Novac na početku razdoblja	96	9.432.936,35	12.351.153,05
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	13.002.417,17	12.874.318,39

Obrazac IPNI**Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda**Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **26655747081**Izveštajno razdoblje: **01.01.2021 - 30.06.2021**

(u kunama)

Pozicija	AOP	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
Dobit ili gubitak	128	-6.533.504,40	5.112.630,40
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)	130	-6.533.504,40	5.112.630,40
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	16.402.806,00	12.044.533,59
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-21.275.634,67	-6.873.979,03
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+AOP132)	133	-4.872.828,67	5.170.554,56
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	-11.406.333,07	10.283.184,96

Obrazac IPPF**Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda**Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **26655747081**Izveštajno razdoblje: **01.01.2021 - 30.06.2021**

Pozicija	30.06.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018	31.12.2017
Neto imovina UCITS fonda	117.933.574,75	107.650.390,10	113.936.803,08	102.793.205,27	89.651.300,20
Broj udjela UCITS fonda	615.760,9905	588.204,3394	611.633,5402	627.129,6884	540.754,3900
Cijena udjela UCITS fonda	191,5249	183,0153	186,2828	163,9106	165,7893
Pozicija	01.01.2021 - 30.06.2021	2020	2019	2018	2017
Prinos UCITS fonda	4,65 %	-1,75 %	13,65 %	-1,13 %	-0,87 %
Pokazatelj ukupnih troškova	1,31 %	2,72 %	2,65 %	2,69 %	2,64 %
Isplaćena dobit po udjelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS 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
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	22,92 %	0,24 %
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O.	44,90 %	0,26 %
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	24,07 %	0,16 %

* za svaku klasu udjela UCITS fonda potrebno je pojedinačno sastaviti izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda (osim u dijelu iskazivanja informacija o trgovanju) ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitom cijenom udjela

Obrazac IVIF**Izveštaj o vrednovanju imovine UCITS fonda**Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **26655747081**Izveštajno razdoblje: **01.01.2021 - 30.06.2021**

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicija	31.12.2020	% NAV	30.06.2021	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	90.017.415,67	87,79	89.070.510,43	75,53
Fer vrijednostod toga tehnikama procjene	29.629.036,20	28,90	569.871,06	0,48
Fer vrijednost	Financijske obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Fer vrijednostod toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,00	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	13.002.417,17	12,68	29.094.032,05	24,67
Amortizirani trošak	Financijske obveze	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	46.381,98	0,05	115.712,89	0,10
Ostale metode	Ostale obveze	535.744,28	0,52	346.680,64	0,29

Obrazac IB**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**
OIB UCITS fonda: **26655747081**
Izvještajno razdoblje: **01.01.2021 - 30.06.2021**

Bilješke uz financijske izvještaje (Izvještaj o financijskom položaju, Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o novčanom tijeku i Izvještaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda) 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)

Financijski izvještaji sastavljeni su sukladno Pravilniku o strukturi i sadržaju godišnjih i polugodišnjih izvještaja i drugih izvještaja UCITS fonda (NN 100/2013), Pravilnika o utvrđivanju neto vrijednosti imovine UCITS fonda i cijene udjela u UCITS fondu (NN 100/2013) i usvojenim računovodstvenim politikama UCITS fonda koji se primjenjuju od 1. siječnja 2014. godine.

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanom tijeku 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 novčanom tijeku i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvještaja:

30.06.2021

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Davor Iljaš

Ana Cvitan Penezić