

# Financijski izvještaji UCITS fonda

## Obrazac IFP

### Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda:

**Allianz Short Term Bond otvoreni investicijski fond**

OIB UCITS fonda:

**12916294683**

Naziv društva za upravljanje:

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

Izvještajno razdoblje:

**01.01.2020 - 30.06.2020**

(u kunama)

| Konta skupine      | Pozicija   | AOP       | 31.12.2019            | 30.06.2020            |
|--------------------|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
|                    | <b>Imovina fonda</b>   |           |                       |                       |
| 10                 | Novčana sredstva   | 1         | 30.426.103,99         | 15.156.907,83         |
| 37+52+18*          | Depoziti kod kreditnih institucija   | 2         | 33.000.152,86         | 0,00                  |
| 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         | 75.800.982,92         | 71.123.256,42         |
| 30+40+18*          | - koji se vrednuju po fer vrijednosti (suma AOP6 do AOP9)                    | 5         | 18.196.134,92         | 13.755.507,59         |
|                    | a) kojima se trguje na uređenom tržištu                                      | 6         | 18.196.134,92         | 13.755.507,59         |
|                    | 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        | 57.604.848,00         | 57.367.748,83         |
| 31+51              | Instrumenti tržišta novca  | 11        | 29.984.669,00         | 37.990.687,57         |
| 36                 | Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom                     | 12        | 0,00                  | 0,00                  |
| 34                 | Izvedenice   | 13        | 0,00                  | 0,00                  |
| 39 + 55            | Ostala financijska imovina   | 14        | 0,00                  | 0,00                  |
| raz 1 (osim kt 10) | Ostala imovina   | 15        | 6,75                  | 191,00                |
|                    | <b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b>    | <b>16</b> | <b>169.211.915,52</b> | <b>124.271.042,82</b> |
| <b>990-994</b>     | <b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>                                       | <b>17</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |
| 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                  | 107.195,46            |
| 22+28*             | Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku                  | 20        | 0,00                  | 0,00                  |
| 23                 | Obveze prema društvu za upravljanje  | 21        | 26.003,20             | 20.301,21             |
| 24                 | Obveze prema depozitaru  | 22        | 9.196,12              | 7.309,97              |
| 26                 | Obveze prema imateljima udjela   | 23        | 0,00                  | 0,00                  |
| 25+27+28*          | Ostale obveze UCITS fonda  | 24        | 45.811,43             | 12.594,02             |
|                    | <b>Ukupno obveze (suma od AOP18 do AOP24)</b>                                | <b>25</b> | <b>81.010,75</b>      | <b>147.400,66</b>     |
|                    | <b>Neto imovina fonda ** (AOP16-AOP25)</b>                                   | <b>26</b> | <b>169.130.904,77</b> | <b>124.123.642,16</b> |
|                    | <b>Broj izdanih udjela **</b>  | <b>27</b> | <b>1.421.220,6778</b> | <b>1.040.931,2283</b> |
|                    | <b>Neto imovina po udjelu ** (AOP26/AOP27)</b>                               | <b>28</b> | <b>119,0040</b>       | <b>119,2429</b>       |
| 90                 | Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda   | 29        | 142.102.128,74        | 96.945.194,06         |
| 94                 | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine   | 30        | 262.745,86            | 149.672,36            |
| 95                 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja                               | 31        | 26.766.029,88         | 27.028.775,74         |
| 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                  |
|                    | <b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (suma od AOP29 do AOP32)</b>         | <b>35</b> | <b>169.130.904,48</b> | <b>124.123.642,16</b> |
| <b>995-999</b>     | <b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>                                       | <b>36</b> | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

\* 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 Short Term Bond otvoreni investicijski fond**

OIB UCITS fonda:

**12916294683**

Izveštajno razdoblje:

**01.01.2020 - 30.06.2020**

(u kunama)

| Konta skupine | Pozicija   | AOP       | 01.01.2019 - 30.06.2019 | 01.01.2020 - 30.06.2020 |
|---------------|--|-----------|-------------------------|-------------------------|
|               | <b>Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38-AOP39)</b>  | <b>37</b> | <b>0,00</b>             | <b>-184.202,71</b>      |
| 73            | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata  | 38        | 0,00                    | 312.341,63              |
| 63            | Realizirani gubici od financijskih instrumenata  | 39        | 0,00                    | 496.544,34              |
|               | <b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41+AOP42)</b>      | <b>40</b> | <b>0,00</b>             | <b>-109.432,66</b>      |
| 72-62         | Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost) | 41        | 0,00                    | -104.412,98             |
| 71x-60x       | Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka  | 42        | 0,00                    | -5.019,68               |
|               | <b>Ostali prihodi (suma od AOP44 do AOP47)</b>   | <b>43</b> | <b>370.573,81</b>       | <b>922.108,76</b>       |
| 70            | Prihodi od kamata  | 44        | 369.003,99              | 627.389,95              |
| 71 (osim 71x) | Pozitivne tečajne razlike  | 45        | 1.569,82                | 294.718,81              |
| 74+75         | Prihodi od dividendi i ostali prihodi  | 46        | 0,00                    | 0,00                    |
| 76            | Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke   | 47        | 0,00                    | 0,00                    |
|               | <b>Ostali financijski rashodi (suma od AOP49 do AOP52)</b>   | <b>48</b> | <b>1.364,35</b>         | <b>246.157,30</b>       |
| 67            | Rashodi od kamata  | 49        | 0,00                    | 20,67                   |
| 60 (osim 60x) | Negativne tečajne razlike  | 50        | 1.364,35                | 246.136,63              |
| 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                    |
|               | <b>Ostali rashodi (suma od AOP54 do AOP58)</b>   | <b>53</b> | <b>263.844,14</b>       | <b>232.643,72</b>       |
| 61            | Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje  | 54        | 162.368,77              | 146.235,65              |
| 65            | Naknada depozitaru   | 55        | 56.835,06               | 51.535,53               |
| 66            | Transakcijski troškovi   | 56        | 2.292,22                | 2.981,48                |
| 64y           | Umanjenje ostale imovine   | 57        | 0,00                    | 0,00                    |
| 69            | Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda   | 58        | 42.348,09               | 31.891,06               |
|               | <b>Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53)</b>   | <b>59</b> | <b>105.365,32</b>       | <b>149.672,37</b>       |
|               | <b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP61+AOP62+AOP65)</b>   | <b>60</b> | <b>0,00</b>             | <b>0,00</b>             |
|               | 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                    |
|               | <b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)</b>   | <b>68</b> | <b>105.365,32</b>       | <b>149.672,37</b>       |

**Obrazac INTd****Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)**Naziv UCITS fonda: **Allianz Short Term Bond otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **12916294683**Izveštajno razdoblje: **01.01.2020 - 30.06.2020**

(u kunama)

| <b>Pozicija</b>   | <b>AOP</b> | <b>01.01.2019 -<br/>30.06.2019</b> | <b>01.01.2020 -<br/>30.06.2020</b> |
|---|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| <b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (suma od AOP70 do AOP87)</b>                | <b>69</b>  | <b>1.800.896,53</b>                | <b>29.847.010,60</b>               |
| Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira                                     | 70         | 0,00                               | 33.884.532,67                      |
| Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira                                       | 71         | -26.560.966,86                     | -29.944.046,67                     |
| Primici od prodaje instrumenata tržišta novca   | 72         | 0,00                               | 0,00                               |
| Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca   | 73         | -14.995.200,00                     | -7.995.200,00                      |
| Primici od prodaje udjela UCITS fondova   | 74         | 0,00                               | 0,00                               |
| Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova   | 75         | 0,00                               | 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         | 0,00                               | 0,00                               |
| Primici od kamata   | 79         | 597.708,75                         | 1.166.180,81                       |
| Izdaci za kamate  | 80         | 0,00                               | 0,00                               |
| Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji | 81         | 69.001.836,93                      | 49.445.246,83                      |
| Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji  | 82         | -26.001.560,39                     | -16.442.324,00                     |
| Izdaci od naknada za upravljanje  | 83         | -162.625,03                        | -151.937,64                        |
| Izdaci za naknade depozitaru  | 84         | -56.918,75                         | -53.350,68                         |
| Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda             | 85         | -21.371,88                         | -66.895,85                         |
| Ostali primici iz poslovnih aktivnosti  | 86         | 0,00                               | 9.806.311,98                       |
| Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti   | 87         | -6,24                              | -9.801.506,85                      |
| <b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (suma od AOP89 do AOP93)</b>             | <b>88</b>  | <b>-2.502.712,42</b>               | <b>-45.157.888,05</b>              |
| Primici od izdavanja udjela   | 89         | 31.755.000,00                      | 18.665.143,04                      |
| Izdaci od otkupa udjela   | 90         | -34.257.712,42                     | -63.823.031,09                     |
| 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                               |
| <b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>  | <b>94</b>  | <b>6,24</b>                        | <b>41.681,33</b>                   |
| <b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP69+AOP88+AOP94)</b>              | <b>95</b>  | <b>-701.809,65</b>                 | <b>-15.269.196,12</b>              |
| <b>Novac na početku razdoblja</b>   | <b>96</b>  | <b>20.353.360,72</b>               | <b>30.426.103,99</b>               |
| <b>Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)</b>   | <b>97</b>  | <b>19.651.551,07</b>               | <b>15.156.907,87</b>               |

**Obrazac IPNI****Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda**Naziv UCITS fonda: **Allianz Short Term Bond otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **12916294683**Izveštajno razdoblje: **01.01.2020 - 30.06.2020**

(u kunama)

| <b>Pozicija</b>  | <b>AOP</b> | <b>01.01.2019 -<br/>30.06.2019</b> | <b>01.01.2020 -<br/>30.06.2020</b> |
|--|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Dobit ili gubitak  | 128        | 105.365,32                         | 149.672,37                         |
| Ostala sveobuhvatna dobit  | 129        | 0,00                               | 0,00                               |
| <b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit)<br/>(AOP128+AOP129)</b> | <b>130</b> | <b>105.365,32</b>                  | <b>149.672,37</b>                  |
| Primici od izdanih udjela UCITS fonda  | 131        | 31.755.000,00                      | 18.665.143,04                      |
| Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda  | 132        | -34.257.712,42                     | -63.823.031,09                     |
| <b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda<br/>(AOP131+AOP132)</b>          | <b>133</b> | <b>-2.502.712,42</b>               | <b>-45.157.888,05</b>              |
| <b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)</b>                           | <b>134</b> | <b>-2.397.347,10</b>               | <b>-45.008.215,68</b>              |

**Obrazac IPPF****Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda**Naziv UCITS fonda: **Allianz Short Term Bond otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **12916294683**Izveštajno razdoblje: **01.01.2020 - 30.06.2020**

| <b>Pozicija</b>             | <b>30.06.2020</b>              | <b>31.12.2019</b> | <b>31.12.2018</b> | <b>31.12.2017</b> | <b>31.12.2016</b> |
|-----------------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Neto imovina UCITS fonda    | 124.123.642,16                 | 169.130.904,77    | 178.865.151,05    | 175.896.477,93    | 188.910.870,01    |
| Broj udjela UCITS fonda     | 1.040.931,2283                 | 1.421.220,6778    | 1.505.467,2273    | 1.481.022,7838    | 1.594.138,9259    |
| Cijena udjela UCITS fonda   | 119,2429                       | 119,0040          | 118,8104          | 118,7669          | 118,5034          |
| <b>Pozicija</b>             | <b>01.01.2020 - 30.06.2020</b> | <b>2019</b>       | <b>2018</b>       | <b>2017</b>       | <b>2016</b>       |
| Prinos UCITS fonda          | 0,20 %                         | 0,16 %            | 0,04 %            | 0,22 %            | 0,22 %            |
| Pokazatelj ukupnih troškova | 0,16 %                         | 0,32 %            | 0,44 %            | 0,71 %            | 1,06 %            |
| 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**

| <b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima</b> | <b>Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju</b> | <b>Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe</b> |
|--|---|--|
|  |   |  |

\* 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 Short Term Bond otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **12916294683**Izveštajno razdoblje: **01.01.2020 - 30.06.2020**

(u kunama)

| <b>Metoda vrednovanja</b> | <b>Pozicija</b>                 | <b>31.12.2019</b> | <b>% NAV</b> | <b>30.06.2020</b> | <b>% NAV</b> |
|---------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| Fer vrijednost            | Financijska imovina             | 48.180.803,92     | 28,49        | 51.746.194,95     | 41,69        |
| Fer vrijednost            | .....od toga tehnikama procjene | 32.675.147,49     | 19,32        | 9.804.514,59      | 7,90         |
| Fer vrijednost            | Financijske obveze              | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00         |
| Fer vrijednost            | .....od toga tehnikama procjene | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00         |
| Amortizirani trošak       | Financijska imovina             | 121.031.104,56    | 71,56        | 72.524.656,26     | 58,43        |
| Amortizirani trošak       | Financijske obveze              | 0,00              | 0,00         | 0,00              | 0,00         |
| Ostale metode             | Ostala imovina                  | 8,00              | 0,00         | 191,66            | 0,00         |
| Ostale metode             | Ostale obveze                   | 81.010,75         | 0,05         | 147.400,66        | 0,12         |

**Obrazac IB****Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv UCITS fonda: **Allianz Short Term Bond otvoreni investicijski fond**  
OIB UCITS fonda: **12916294683**  
Izveštajno razdoblje: **01.01.2020 - 30.06.2020**

Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanom tijeku i Izveštaj 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:

30.06.2020

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Radovan Abramović

Davor Iljaš