

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:

01.01.2020 - 30.06.2020

(u kunama)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | 31.12.2019 | 30.06.2020 |
|--------------------|--|-----------|-----------------------|-----------------------|
| | Imovina fonda | | | |
| 10 | Novčana sredstva | 1 | 9.432.936,35 | 13.002.417,17 |
| 37+52+18* | Depoziti kod kreditnih institucija | 2 | 6.676.733,99 | 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 | 98.123.736,85 | 90.017.415,67 |
| 30+40+18* | - koji se vrednuju po fer vrijednosti (suma AOP6 do AOP9) | 5 | 98.123.736,85 | 90.017.415,67 |
| | a) kojima se trguje na uređenom tržištu | 6 | 98.123.736,85 | 90.017.415,67 |
| | 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 | 0,00 |
| 39 + 55 | Ostala financijska imovina | 14 | 0,00 | 0,00 |
| raz 1 (osim kt 10) | Ostala imovina | 15 | 590,85 | 46.381,98 |
| | Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15) | 16 | 114.233.998,04 | 103.066.214,82 |
| 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 | 214.603,90 |
| 22+28* | Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku | 20 | 0,00 | 0,00 |
| 23 | Obveze prema društvu za upravljanje | 21 | 239.125,78 | 207.436,77 |
| 24 | Obveze prema depozitaru | 22 | 13.965,55 | 12.170,18 |
| 26 | Obveze prema imateljima udjela | 23 | 0,00 | 76.889,56 |
| 25+27+28* | Ostale obveze UCITS fonda | 24 | 44.103,08 | 24.643,87 |
| | Ukupno obveze (suma od AOP18 do AOP24) | 25 | 297.194,41 | 535.744,28 |
| | Neto imovina fonda ** (AOP16-AOP25) | 26 | 113.936.803,63 | 102.530.470,54 |
| | Broj izdanih udjela ** | 27 | 611.633,5402 | 581.459,9954 |
| | Neto imovina po udjelu ** (AOP26/AOP27) | 28 | 186,2828 | 176,3328 |
| 90 | Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda | 29 | 94.408.759,54 | 89.535.930,87 |
| 94 | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine | 30 | 13.053.694,96 | -6.533.504,42 |
| 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 31 | 6.474.349,13 | 19.528.044,09 |
| 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 | 113.936.803,63 | 102.530.470,54 |
| 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:

01.01.2020 - 30.06.2020

(u kunama)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | 01.01.2019 - 30.06.2019 | 01.01.2020 - 30.06.2020 |
|---------------|--|-----------|-------------------------|-------------------------|
| | Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38-AOP39) | 37 | 1.178.214,93 | -1.721.782,81 |
| 73 | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata | 38 | 1.241.319,48 | 2.482.973,08 |
| 63 | Realizirani gubici od financijskih instrumenata | 39 | 63.104,55 | 4.204.755,89 |
| | Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41+AOP42) | 40 | 6.192.289,04 | -4.116.201,73 |
| 72-62 | Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost) | 41 | 6.274.707,46 | -4.396.622,68 |
| 71x-60x | Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 42 | -82.418,42 | 280.420,95 |
| | Ostali prihodi (suma od AOP44 do AOP47) | 43 | 1.860.674,80 | 2.277.774,47 |
| 70 | Prihodi od kamata | 44 | 715.736,76 | 569.270,26 |
| 71 (osim 71x) | Pozitivne tečajne razlike | 45 | 598.659,41 | 1.533.911,77 |
| 74+75 | Prihodi od dividendi i ostali prihodi | 46 | 546.278,63 | 174.592,44 |
| 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 | 638.615,47 | 1.487.163,97 |
| 67 | Rashodi od kamata | 49 | 0,00 | 262,12 |
| 60 (osim 60x) | Negativne tečajne razlike | 50 | 638.615,47 | 1.486.901,85 |
| 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 | 1.291.764,21 | 1.486.130,36 |
| 61 | Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje | 54 | 1.175.415,33 | 1.284.357,91 |
| 65 | Naknada depozitaru | 55 | 65.828,83 | 72.408,82 |
| 66 | Transakcijski troškovi | 56 | 28.012,44 | 80.383,54 |
| 64y | Umanjenje ostale imovine | 57 | 0,00 | 0,00 |
| 69 | Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda | 58 | 22.507,61 | 48.980,09 |
| | Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53) | 59 | 7.300.799,09 | -6.533.504,40 |
| | 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 | 7.300.799,09 | -6.533.504,40 |

Obrazac INTd**Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)**Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **26655747081**Izveštajno razdoblje: **01.01.2020 - 30.06.2020**

(u kunama)

| Pozicija | AOP | 01.01.2019 - 30.06.2019 | 01.01.2020 - 30.06.2020 |
|---|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (suma od AOP70 do AOP87) | 69 | -4.977.777,64 | 8.466.539,26 |
| Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira | 70 | 11.208.927,69 | 63.904.751,30 |
| Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira | 71 | -27.366.766,30 | -61.659.255,56 |
| 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 | 9.866.801,44 | 21.422.195,70 |
| Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova | 75 | -12.140.220,93 | -21.083.356,33 |
| Primici od ulaganja u izvedenice | 76 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci od ulaganja u izvedenice | 77 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od dividendi | 78 | 348.116,26 | 128.284,43 |
| Primici od kamata | 79 | 642.478,17 | 396.170,20 |
| Izdaci za kamate | 80 | 0,00 | 0,00 |
| Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji | 81 | 33.415.199,01 | 47.016.476,32 |
| Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji | 82 | -19.546.661,97 | -40.218.993,25 |
| Izdaci od naknada za upravljanje | 83 | -1.178.977,41 | -1.332.515,94 |
| Izdaci za naknade depozitaru | 84 | -65.195,69 | -73.501,01 |
| Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda | 85 | -23.722,04 | -45.375,41 |
| Ostali primici iz poslovnih aktivnosti | 86 | 474.413,12 | 24.664.340,26 |
| Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti | 87 | -612.168,99 | -24.652.681,45 |
| Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (suma od AOP89 do AOP93) | 88 | -6.247.538,00 | -4.872.828,67 |
| Primici od izdavanja udjela | 89 | 8.188.405,00 | 16.402.806,00 |
| Izdaci od otkupa udjela | 90 | -14.435.943,00 | -21.275.634,67 |
| 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 | -47.243,48 | -24.229,77 |
| Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP69+AOP88+AOP94) | 95 | -11.272.559,12 | 3.569.480,82 |
| Novac na početku razdoblja | 96 | 18.493.674,91 | 9.432.936,35 |
| Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96) | 97 | 7.221.115,79 | 13.002.417,17 |

Obrazac IPNI**Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda**Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **26655747081**Izveštajno razdoblje: **01.01.2020 - 30.06.2020**

(u kunama)

| Pozicija | AOP | 01.01.2019 - 30.06.2019 | 01.01.2020 - 30.06.2020 |
|--|------------|------------------------------------|------------------------------------|
| Dobit ili gubitak | 128 | 7.300.799,09 | -6.533.504,40 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | 129 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129) | 130 | 7.300.799,09 | -6.533.504,40 |
| Primici od izdanih udjela UCITS fonda | 131 | 8.188.405,00 | 16.402.806,00 |
| Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda | 132 | -14.435.943,00 | -21.275.634,67 |
| Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+AOP132) | 133 | -6.247.538,00 | -4.872.828,67 |
| Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133) | 134 | 1.053.261,09 | -11.406.333,07 |

Obrazac IPPF**Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda**Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **26655747081**Izveštajno razdoblje: **01.01.2020 - 30.06.2020**

| Pozicija | 30.06.2020 | 31.12.2019 | 31.12.2018 | 31.12.2017 | 31.12.2016 |
|-----------------------------|-------------------------|----------------|----------------|---------------|---------------|
| Neto imovina UCITS fonda | 102.530.470,57 | 113.936.803,08 | 102.793.205,27 | 89.651.300,20 | 56.379.029,68 |
| Broj udjela UCITS fonda | 581.459,9954 | 611.633,5402 | 627.129,6884 | 540.754,3900 | 337.106,8921 |
| Cijena udjela UCITS fonda | 176,3328 | 186,2828 | 163,9106 | 165,7893 | 167,2438 |
| Pozicija | 01.01.2020 - 30.06.2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
| Prinos UCITS fonda | -5,34 % | 13,65 % | -1,13 % | -0,87 % | 9,21 % |
| Pokazatelj ukupnih troškova | 1,35 % | 2,65 % | 2,69 % | 2,77 % | 2,77 % |
| 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. | 32,55 % | 0,11 % |
| INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O. | 36,05 % | 0,07 % |
| PRIVREDNA BANKA ZAGREB | 30,58 % | 0,08 % |

* 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: **01.01.2020 - 30.06.2020**

(u kunama)

| Metoda vrednovanja | Pozicija | 31.12.2019 | % NAV | 30.06.2020 | % NAV |
|---------------------------|---------------------------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|
| Fer vrijednost | Financijska imovina | 98.123.736,85 | 86,12 | 90.017.415,67 | 87,80 |
| Fer vrijednost |od toga tehnikama procjene | 0,00 | 0,00 | 29.629.036,20 | 28,90 |
| 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 | 16.109.670,35 | 14,14 | 13.002.417,17 | 12,68 |
| Amortizirani trošak | Financijske obveze | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale metode | Ostala imovina | 590,85 | 0,00 | 46.381,98 | 0,05 |
| Ostale metode | Ostale obveze | 297.194,41 | 0,26 | 535.744,28 | 0,52 |

Obrazac IB**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**
OIB UCITS fonda: **26655747081**
Izvještajno razdoblje: **01.01.2020 - 30.06.2020**

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:

30.06.2020

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Radovan Abramović

Davor Iljaš