

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:

01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2021	30.06.2022
	Imovina fonda			
10	Novčana sredstva	1	17.058.809,64	13.121.951,18
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	5.000.044,50	16.000.146,56
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	98.206.617,80	75.795.234,33
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (suma AOP6 do AOP9)	5	98.206.617,80	75.795.234,33
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	98.206.617,80	75.795.234,33
	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	3.745.266,57	3.242.902,42
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	312,95	344.736,31
	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	124.011.051,46	108.504.970,80
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	0,05
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0,00	0,00
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	259.565,60	225.909,75
24	Obveze prema depozitaru	22	15.936,42	13.100,99
26	Obveze prema imateljima udjela	23	542.987,34	43.549,60
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	45.790,03	24.516,91
	Ukupno obveze (suma od AOP18 do AOP24)	25	864.279,39	307.077,30
	Neto imovina fonda ** (AOP16-AOP25)	26	123.146.772,07	108.197.893,50
	Broj izdanih udjela **	27	631.009,2898	599.930,1787
	Neto imovina po udjelu ** (AOP26/AOP27)	28	195,1584	180,3508
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	98.800.364,32	92.993.009,54
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	7.395.366,05	-9.141.524,59
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	16.951.041,70	24.346.408,55
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	123.146.772,07	108.197.893,50
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	0,00	0,00

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

** ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitim 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:

01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38-AOP39)	37	-305.227,23	-1.898.272,62
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	816.204,71	1.145.433,29
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.121.431,94	3.043.705,91
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41+AOP42)	40	5.838.392,94	-6.735.865,68
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	6.251.506,47	-6.713.448,66
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-413.113,53	-22.417,02
	Ostali prihodi (suma od AOP44 do AOP47)	43	1.731.129,96	1.774.499,47
70	Prihodi od kamata	44	526.682,94	389.096,66
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	688.869,26	635.661,70
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	515.577,76	749.741,11
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	564.218,32	644.463,69
67	Rashodi od kamata	49	121,18	1.402,11
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	50	564.097,14	643.061,58
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	1.587.446,95	1.637.422,07
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	1.409.791,80	1.440.280,22
65	Naknada depozitaru	55	85.505,23	83.808,08
66	Transakcijski troškovi	56	54.082,31	74.938,33
64y	Umanjenje ostale imovine	57	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	38.067,61	38.395,44
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53)	59	5.112.630,40	-9.141.524,59
	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	5.112.630,40	-9.141.524,59

Obrazac INTi

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**
OIB UCITS fonda: **26655747081**
Izveštajno razdoblje: **01.01.2022 - 30.06.2022**

(u kunama)

Obrazac IPNI**Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda**Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **26655747081**Izveštajno razdoblje: **01.01.2022 - 30.06.2022**

(u kunama)

Pozicija	AOP	01.01.2021 - 30.06.2021	01.01.2022 - 30.06.2022
Dobit ili gubitak	128	5.112.630,40	-9.141.524,59
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)	130	5.112.630,40	-9.141.524,59
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	12.044.533,59	4.770.792,48
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-6.873.979,03	-10.578.147,26
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+AOP132)	133	5.170.554,56	-5.807.354,78
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	10.283.184,96	-14.948.879,37

Obrazac IPPF**Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda**Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**OIB UCITS fonda: **26655747081**Izveštajno razdoblje: **01.01.2022 - 30.06.2022**

Pozicija	30.06.2022	31.12.2021	31.12.2020	31.12.2019	31.12.2018
Neto imovina UCITS fonda	108.197.893,50	123.146.772,07	107.650.390,09	113.936.803,11	102.793.205,27
Broj udjela UCITS fonda	599.930,1787	631.009,2898	588.204,3394	611.633,5402	627.129,6884
Cijena udjela UCITS fonda	180,3508	195,1584	183,0153	186,2828	163,9106
Pozicija	01.01.2022 - 30.06.2022	2021	2020	2019	2018
Prinos UCITS fonda	-7,59 %	6,64 %	-1,75 %	13,65 %	-1,13 %
Pokazatelj ukupnih troškova	1,35 %	2,72 %	2,72 %	2,65 %	2,69 %
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.	24,11 %	0,11 %
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O.	56,24 %	0,12 %
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	17,79 %	0,11 %

* 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: **01.01.2022 - 30.06.2022**

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicija	31.12.2021	% NAV	30.06.2022	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	101.951.884,37	82,79	79.038.136,75	73,05
Fer vrijednostod toga tehnikama procjene	3.947.660,12	3,21	8.053.500,49	73,05
Fer vrijednost	Financijske obveze	0,00	0,00	0,04	0,00
Fer vrijednostod toga tehnikama procjene	0,00	0,00	0,04	0,00
Amortizirani trošak	Financijska imovina	22.058.854,15	17,91	29.122.097,74	26,92
Amortizirani trošak	Financijske obveze	0,00	0,00	0,01	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	312,61	0,00	344.736,02	0,32
Ostale metode	Ostale obveze	864.278,29	0,70	307.076,95	0,28

Obrazac IB**Bilješke uz financijske izvještaje**

Naziv UCITS fonda: **Allianz Portfolio otvoreni investicijski fond**
OIB UCITS fonda: **26655747081**
Izvještajno razdoblje: **01.01.2022 - 30.06.2022**

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:

30.06.2022

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Davor Iljaš

Ana Cvitan Penezić