

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: **AZ obvezni mirovinski fond kategorije C**OIB fonda: **59589601337**Naziv mirovinskog društva: **Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima**Izveštajno razdoblje: **01.01.2020.-30.09.2020.**

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2019.	30.09.2020.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	18.392.362	31.807.490
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	145.001.728
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (\sum AOP4+AOP7)	3	2.245.849.481	2.525.991.488
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	1.824.099.879	1.795.695.047
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	1.824.099.879	1.795.695.047
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	421.749.602	730.296.441
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	0	25.381.189
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	319.235	5.588.933
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	0	88.624
	Ukupna imovina (\sum AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	2.264.561.078	2.733.859.452
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	241.361.890	25.517.994
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	2.014.277	2.482.196
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	662.763	674.231
24	Obveze prema depozitaru	21	39.156	38.426
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	199.745	6.476.264
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (\sum AOP17 do AOP23)	24	2.915.941	9.671.117
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	2.261.645.137	2.724.188.335
	Broj obračunskih jedinica	26	17.047.860	20.567.699
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	132,6645	132,4498
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	2.797.439.648	3.531.466.109
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-902.637.840	-1.171.251.399
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	46.071.332	64.023.164
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	193.667.759	239.739.091
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	127.104.238	60.211.370
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	127.104.238	60.211.370
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (\sum od AOP28 do AOP32)	35	2.261.645.137	2.724.188.335
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	241.361.890	25.517.994

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.09.2020.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2019.- 30.09.2019.	01.01.2020.- 30.09.2020.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	4.679.324	25.818.325
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	8.232.759	52.893.718
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	3.553.435	27.075.393
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-4.457.856	5.888.025
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	41	-4.457.856	5.888.025
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	0	0
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	80.121.462	122.233.056
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	35.912.148	33.406.720
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	44.209.314	87.506.448
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	0	1.319.888
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	40.768.542	83.801.944
67	Rashodi od kamata	50	0	198
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	40.768.542	83.801.746
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	5.585.046	6.114.298
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	5.279.812	5.778.859
65	Naknada depozitaru	56	296.794	327.469
66	Transakcijski troškovi	57	8.440	7.970
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP37 + AOP40 + AOP43 - AOP49 – AOP54)	60	33.989.342	64.023.164
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	74.183.783	-66.892.868
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	74.183.783	-66.892.868
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	74.183.783	-66.892.868
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	66	0	0
	-dobiti/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	108.173.125	-2.869.704

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.09.2020.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2019.- 30.09.2019.	01.01.2020.- 30.09.2020.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-144.444.894	-457.640.370
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	78.916.969	485.108.450
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-397.412.922	-807.121.542
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	40.000.000	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	0	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	0	-25.000.000
Primici od ulaganja u izvedenice	77	232.525.965	664.654.000
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-234.774.651	-662.928.088
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	52.919.992	47.485.018
Izdaci za kamate	81	0	-94
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	318.000.780	395.000.890
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-229.000.000	-540.000.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-5.264.131	-5.767.391
Izdaci za naknade depozitaru	85	-293.596	-326.518
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-7.540	-9.650
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	62.154.640	5.236.628
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-62.210.400	-13.972.073
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	160.593.041	471.600.796
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	341.528.842	733.937.837
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-180.935.801	-262.337.041
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	31.194	-545.298
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	16.179.341	13.415.128
Novac na početku razdoblja	96	51.881.222	18.392.362
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	68.060.563	31.807.490

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.09.2020.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2019.- 30.09.2019.	01.01.2020.- 30.09.2020.
Dobit ili gubitak	127	33.989.342	64.023.164
Ostala sveobuhvatna dobit	128	74.183.783	-66.892.868
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	108.173.125	-2.869.704
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	341.528.843	734.026.461
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-180.445.942	-268.613.559
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	161.082.901	465.412.902
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	269.256.026	462.543.198

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.09.2020.

(U HRK)

Pozicija	30.09.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.	31.12.2016.
Neto imovina mirovinskog fonda	2.724.188.335	2.261.645.137	1.937.807.520	1.585.601.010	1.213.028.336
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	20.567.699	17.047.860	15.370.132	12.989.661	10.540.838
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	132,4498	132,6645	126,0762	122,0664	115,0789
	2020.	2019.	2018.	2017.	2016.
Prinos mirovinskog fonda	-0,16	5,23	3,28	6,07	7,33
Pokazatelj ukupnih troškova	0,24	0,36	0,38	0,41	0,44
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju finansijskim instrumentima putem kojih je mirovinski fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju finansijskim 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.	18,97		0,0000		
J.P. MORGAN SECURITIES PLC	10,67		0,0000		
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	30,72		0,0000		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.09.2020.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2019.	% NAV	30.09.2020.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1.824.419.114	80,67%	1.826.665.169	67,05%
od toga tehnikama procjene	1.323.024.502	58,50%	1.511.587.744	55,49%
	Financijske obveze	-2.014.277	-0,09%	-2.482.196	-0,09%
od toga tehnikama procjene	-2.014.277	-0,09%	-2.482.196	-0,09%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	440.141.964	19,46%	907.105.659	33,30%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	0	0,00%	88.624	0,00%
	Ostale obveze	-901.664	-0,04%	-7.188.921	-0,26%

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
OIB fonda: 59589601337
Izveštajno razdoblje: 01.01.2020.-30.09.2020.

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.


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