

## IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: **AZ obvezni mirovinski fond kategorije B**OIB fonda: **59318506371**Naziv mirovinskog društva: **Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima**  
Izveštajno razdoblje: **01.01.2021.-30.06.2021.**

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2020.	30.06.2021.
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	251.400.238	305.699.107
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	1.522.540.440	1.994.009.734
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: ( $\Sigma$ AOP4+AOP7)	3	37.005.540.750	38.319.401.625
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	30.925.733.825	31.591.379.773
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	30.781.655.297	31.447.301.245
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	144.078.528	144.078.528
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	6.079.806.925	6.728.021.852
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	1.074.869.325	649.861.250
33x	Udjeli UCITS fondova	9	2.281.398.380	3.087.487.818
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	11.977.481	12.303.455
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	263.564.368	32.924.748
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	504.657	1.332.704.221
	<b>Ukupna imovina</b> ( $\Sigma$ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	42.411.795.639	45.734.391.958
<b>990-994</b>	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	16	4.309.732.005	4.834.578.003
	<b>Obveze fonda</b>			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	4.539.131	1.316.342.942
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	204.807.792	41.442.238
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	10.692.063	10.320.767
24	Obveze prema depozitaru	21	611.904	585.972
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	1.626.802	4.675.837
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	<b>Ukupno obveze mirovinskog fonda</b> ( $\Sigma$ AOP17 do AOP23)	24	222.277.692	1.373.367.756
	<b>Neto imovina mirovinskog fonda</b> (AOP15-AOP24)	25	42.189.517.947	44.361.024.202
	<b>Broj obračunskih jedinica</b>	26	159.722.856,85	162.204.612,27
	<b>Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda</b> (AOP25/AOP26)	27	264,1420	273,4881
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	33.368.737.552	34.587.124.205
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-7.162.643.883	-7.710.815.696
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	1.379.177.682	1.683.685.826
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	13.172.287.996	14.551.465.677
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	1.431.958.600	1.249.564.190
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	1.431.958.600	1.249.564.190
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine</b> ( $\Sigma$ od AOP28 do AOP32)	35	42.189.517.947	44.361.024.202
995-999	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	36	4.309.732.005	4.834.578.003

\* 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 B

OIB fonda: 59318506371

Izvršajno razdoblje: 01.01.2021.-30.06.2021.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2020.- 30.06.2020.	01.01.2021.- 30.06.2021.
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)</b>	<b>37</b>	<b>523.161.747</b>	<b>64.098.763</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	635.459.777	238.468.346
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	112.298.030	174.369.583
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)</b>	<b>40</b>	<b>-477.773.478</b>	<b>1.234.976.679</b>
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-498.205.658	1.207.319.138
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	20.432.180	27.657.541
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)</b>	<b>43</b>	<b>3.364.560.110</b>	<b>2.132.551.781</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	420.311.635	328.777.194
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	2.888.398.230	1.706.282.951
74	Prihodi od dividendi	46	35.271.578	68.617.329
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	20.578.667	28.874.307
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)</b>	<b>49</b>	<b>2.683.777.400</b>	<b>1.682.753.600</b>
67	Rashodi od kamata	50	1.248	19.790
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	2.683.776.152	1.682.733.810
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	0
	<b>Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)</b>	<b>54</b>	<b>64.347.626</b>	<b>65.187.797</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	59.681.220	61.147.990
65	Naknada depozitaru	56	3.381.936	3.444.957
66	Transakcijski troškovi	57	1.284.470	594.850
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0	0
	<b>Dobit ili gubitak (AOP37 + AOP40 + AOP43 - AOP49 - AOP54)</b>	<b>60</b>	<b>661.823.353</b>	<b>1.683.685.826</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)</b>	<b>61</b>	<b>-1.105.356.078</b>	<b>-182.394.411</b>
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-1.105.356.078	-182.394.411
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-1.105.356.078	-182.394.411
	-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
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)</b>	<b>69</b>	<b>-443.532.725</b>	<b>1.501.291.415</b>

## IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-30.06.2021.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2020.- 30.06.2020.	01.01.2021.- 30.06.2021.
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)</b>	70	-493.973.662	-618.826.160
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	5.262.230.802	4.295.181.918
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-5.981.610.406	-4.837.190.302
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	1.100.000.000	1.075.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-1.074.355.000	-649.775.000
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	106.218	12.191.231
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-577.297.642	-479.036.219
Primici od ulaganja u izvedenice	77	4.171.668.720	4.859.764.564
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-4.279.209.225	-4.661.177.229
Primici od dividendi	79	27.905.394	54.635.189
Primici od kamata	80	497.488.421	476.426.358
Izdaci za kamate	81	0	-24.568
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	7.002.683.100	9.775.826.525
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-6.599.266.165	-10.507.454.701
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-61.304.825	-61.519.286
Izdaci za naknade depozitaru	85	-3.468.702	-3.469.389
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-45.160	-37.200
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	802.963.480	624.739.288
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-782.462.672	-592.907.339
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)</b>	89	520.892.102	673.263.875
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	1.074.572.437	1.218.386.653
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-553.680.335	-545.122.778
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	94	-1.144.935	-138.846
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)</b>	95	25.773.505	54.298.869
<b>Novac na početku razdoblja</b>	96	238.716.311	251.400.238
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)</b>	97	264.489.816	305.699.107

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-30.06.2021.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2020.- 30.06.2020.	01.01.2021.- 30.06.2021.
Dobit ili gubitak	127	661.823.353	1.683.685.826
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-1.105.356.078	-182.394.411
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)</b>	129	-443.532.725	1.501.291.415
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	1.074.396.086	1.218.386.653
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-555.264.526	-548.171.813
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)</b>	132	519.131.560	670.214.840
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)</b>	133	75.598.835	2.171.506.255

## IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-30.06.2021.

(U HRK)

Pozicija	30.06.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.	31.12.2017.
Neto imovina mirovinskog fonda	44.361.024.202	42.189.517.947	40.298.003.676	35.625.951.193	33.646.266.897
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	162.204.612	159.722.857	154.916.580	147.885.377	141.284.588
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	273,4881	264,1420	260,1271	240,9025	238,1453
	2021.	2020.	2019.	2018.	2017.
Prinos mirovinskog fonda	3,54	1,54	7,98	1,16	1,25
Pokazatelj ukupnih troškova	0,15	0,32	0,36	0,39	0,42
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je mirovinski 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		
UNICREDIT BANK AG		10,24		0,00	
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT		34,05		0,00	
CITIGROUP GLOBAL MARKETS		27,45		0,00	

## IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVM

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

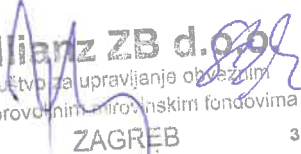
Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-30.06.2021.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2020.	% NAV	30.06.2021.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	34.557.543.379	81,91%	35.373.957.044	79,74%
	.....od toga tehnikama procjene	13.592.578.418	32,22%	12.814.009.544	28,89%
	Financijske obveze	-204.807.792	-0,49%	-41.442.238	-0,09%
	.....od toga tehnikama procjene	0	0,00%	-21.339.519	-0,05%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	7.853.747.603	18,62%	9.027.730.693	20,35%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	504.657	0,00%	1.332.704.221	3,00%
	Ostale obveze	-17.469.900	-0,04%	-1.331.925.518	-3,00%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B  
OIB fonda: 59318506371  
Izveštajno razdoblje: 01.01.2021.-30.06.2021.

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 ZB d.o.o.**  
društvo za upravljanje obveznim  
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
ZAGREB 3