

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: **AZ obvezni mirovinski fond kategorije A**OIB fonda: **15220336427**Naziv mirovinskog društva: **Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima**Izveštajno razdoblje: **01.01.2022.-31.03.2022.**

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2021.	31.03.2022.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	17.148.194	16.154.906
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	49.402.039	39.102.469
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (\sum AOP4+AOP7)	3	355.698.973	377.929.639
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	329.768.205	352.007.596
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	325.654.593	338.054.551
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	4.113.612	13.953.045
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	25.930.768	25.922.043
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	66.950.691	67.429.144
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	244.057	1.668.093
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	0	40.895
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	10.497.656	2.920.892
	Ukupna imovina (\sum AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	499.941.610	505.246.038
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	48.245.667	61.013.294
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	10.000.000	86.526
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	1.500.241	1.941.454
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	115.712	112.440
24	Obveze prema depozitaru	21	10.939	13.715
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	413.991	596.520
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	209.067	307.410
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (\sum AOP17 do AOP23)	24	12.249.950	3.058.065
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	487.691.660	502.187.973
	Broj obračunskih jedinica	26	2.946.197	3.084.314
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	165,5326	162,8200
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	422.537.167	452.364.008
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-73.498.279	-80.922.033
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	46.104.910	-60.028
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	86.261.750	132.366.660
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	6.286.112	-1.560.634
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	6.286.112	-1.560.634
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (\sum od AOP28 do AOP32)	35	487.691.660	502.187.973
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	48.245.667	61.013.294

* 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 A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2022.-31.03.2022.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2021.- 31.03.2021.	01.01.2022.- 31.03.2022.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	197.532	87.334
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	987.204	658.013
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	789.672	570.679
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	11.499.977	-2.335.052
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	9.374.363	-4.195.850
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	2.125.614	1.860.798
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	5.720.975	7.255.799
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	836.851	843.465
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	4.718.779	5.833.051
74	Prihodi od dividendi	46	163.579	197.140
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	1.766	382.143
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	3.125.425	4.676.857
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	3.125.425	4.578.514
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	98.343
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	301.189	391.252
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	274.292	327.084
65	Naknada depozitaru	56	15.453	18.171
66	Transakcijski troškovi	57	11.444	45.997
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	13.991.870	-60.028
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-326.478	-7.846.746
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-326.478	-7.846.746
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-326.478	-7.846.746
	-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	13.665.392	-7.906.774

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2022.-31.03.2022.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2021.- 31.03.2021.	01.01.2022.- 31.03.2022.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-14.908.402	-23.658.790
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	19.600.468	12.431.086
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-22.135.088	-41.062.137
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	0	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	976.912
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-5.288.312	-5.440.807
Primici od ulaganja u izvedenice	77	50.461.498	9.239.719
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-50.211.796	-10.981.849
Primici od dividendi	79	159.783	195.823
Primici od kamata	80	796.075	648.201
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	12.000.003	29.100.017
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-20.000.000	-18.800.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-273.296	-330.356
Izdaci za naknade depozitaru	85	-15.428	-18.444
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-5.233	-10.350
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	3.288.366	6.291.599
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-3.285.442	-5.898.204
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	13.611.035	22.657.788
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	17.884.514	29.899.013
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-4.273.479	-7.241.225
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	94	133.860	7.714
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-1.163.507	-993.288
Novac na početku razdoblja	96	11.090.003	17.148.194
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	9.926.496	16.154.906

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2022.-31.03.2022.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2021.- 31.03.2021.	01.01.2022.- 31.03.2022.
Dobit ili gubitak	127	13.991.870	-60.028
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-326.478	-7.846.746
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	13.665.392	-7.906.774
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	18.006.518	29.826.841
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-4.922.615	-7.423.754
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	13.083.903	22.403.087
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	26.749.295	14.496.313

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2022.-31.03.2022.

(U HRK)

Pozicija	31.03.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
Neto imovina mirovinskog fonda	502.187.973	487.691.660	379.261.542	345.507.885	286.600.873
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	3.084.314	2.946.197	2.538.980	2.304.291	2.142.671
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	162.8200	165.5326	149.3756	149.9411	133.7587
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos mirovinskog fonda	-1,64	10,82	-0,38	12,10	0,75
Pokazatelj ukupnih troškova	0,08	0,31	0,35	0,38	0,41
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		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS	10,80		0,00		
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O.	22,57		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	26,05		0,00		
OTP BANKA HRVATSKA D.D.	13,58		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVNSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 15220336427
Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-31.03.2022.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	31.03.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	396.962.953	81.40%	421.145.728	83.86%
od toga tehnikama procjene	126.090.643	25.85%	126.867.472	25.26%
	Financijske obveze	-1.500.241	-0.31%	-1.941.454	-0.39%
od toga tehnikama procjene	-1.500.241	-0.31%	-1.941.454	-0.39%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	92.481.001	18.96%	81.179.418	16.17%
	Financijske obveze	0	0.00%	0	0.00%
Ostale medote	Ostala imovina	10.497.656	2.15%	2.920.892	0.58%
	Ostale obveze	-10.749.709	-2.20%	-1.116.611	-0.22%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 15220336427
Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-31.03.2022.

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.

AZ obvezni mirovinski fond kategorije A nema ulaganja u subjekte iz Rusije odnosno Ukrajine već isključivo posrednu izloženost u smislu ulaganja u fond koji u svom portfelju ima vrijednosne papire ruskih izdavatelja (0,02% neto vrijednosti imovine AZ obveznog fonda kategorije A) te u vrijednosne papire izdavatelja koji imaju poslovni odnos s Rusijom odnosno Ukrajinom. Povećana neizvjesnost i nesigurnost izazvane događajima u Ukrajini imaju negativne posljedice na gospodarstvo na globalnoj razini. Okolnosti u Ukrajini rezultirale su padom vrijednosti financijske imovine i povećanom kolebljivosti cijena i dužničkih i vlasničkih vrijednosnih papira na globalnoj razini, što se manifestira i na kretanju obračunskih jedinica fondova pod upravljanjem Društva.

Obzirom na regulatorni investicijski okvir, direktna izloženost prema zemljama zahvaćenim sankcijama i sukobom ne postoji. Prethodno opisana indirektna izloženost prema navedenim zemljama postoji, no ne u mjeri koja bi ugrozila stabilnost poslovanja tih izdavatelja, a svakako ne u mjeri koja bi ugrozila poslovanje fondova pod upravljanjem.

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