

IZVJEŠTAJ O FINANIJSKOM 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: **01.01.2022.-31.03.2022.**

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2021.	31.03.2022.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	247.841.996	224.016.223
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	871.026.487	1.150.899.837
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	40.703.076.487	39.940.790.127
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	33.295.405.654	32.528.873.958
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	32.968.557.183	32.203.083.411
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	326.848.471	325.790.547
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	7.407.670.833	7.411.916.169
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	649.974.950	99.998.800
33x	Udjeli UCITS fondova	9	3.568.451.931	3.680.543.154
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	34.478.247	105.106.633
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	435.579	5.396.976
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	177.817.949	316.466.890
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	46.253.103.626	45.523.218.640
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	5.383.733.237	5.689.829.030
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	11.817.508	4.122.577
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	206.690.964	241.154.658
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	11.033.366	10.284.094
24	Obveze prema depozitaru	21	629.998	584.139
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	5.559.537	4.705.787
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	1.589.993	2.337.907
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	237.321.366	263.189.162
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	46.015.782.260	45.260.029.478
	Broj obračunskih jedinica	26	164.088.885,67	165.276.211,38
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	280,4320	273,8448
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	35.869.768.988	36.500.459.188
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-8.470.267.074	-8.775.755.386
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	3.110.214.716	-44.646.577
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	14.551.465.678	17.661.680.392
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	954.599.952	-81.708.139
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	954.599.952	-81.708.139
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	46.015.782.260	45.260.029.478
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	5.383.733.237	5.689.829.030

* 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

Izveštajno 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	29.959.370	4.577.289
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	176.949.073	77.512.890
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	146.989.703	72.935.601
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	518.612.810	-474.127.409
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	41	382.057.143	-580.023.543
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	136.555.667	105.896.134
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	1.282.245.735	1.416.194.471
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	168.420.711	167.898.110
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	1.093.153.380	1.228.926.884
74	Prihodi od dividendi	46	11.166.831	12.715.039
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	9.504.813	6.654.438
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	720.347.931	959.023.952
67	Rashodi od kamata	50	12.557	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	720.335.374	958.276.038
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	747.914
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	32.046.279	32.266.976
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	30.001.523	30.210.145
65	Naknada depozitaru	56	1.690.227	1.678.341
66	Transakcijski troškovi	57	354.529	378.490
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	1.078.423.705	-44.646.577
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-106.197.528	-1.036.308.093
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-106.197.528	-1.036.308.093
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-106.197.528	-1.036.308.093
	-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	972.226.177	-1.080.954.670

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno 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	-337.173.407	-350.281.866
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	3.164.139.547	1.940.134.346
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-2.951.830.496	-2.402.962.282
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	500.000.000	550.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-549.795.000	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	230.263	92.298.970
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-389.599.123	-389.603.612
Primici od ulaganja u izvedenice	77	3.432.642.030	1.682.821.122
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-3.587.831.881	-1.818.262.366
Primici od dividendi	79	10.725.506	12.410.009
Primici od kamata	80	314.229.586	295.267.460
Izdaci za kamate	81	-18.715	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	6.342.198.246	2.860.030.445
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-6.599.828.701	-3.146.328.801
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-30.261.634	-30.959.417
Izdaci za naknade depozitaru	85	-1.708.395	-1.728.601
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-16.930	-79.033
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	351.740.929	87.848.634
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-342.188.639	-81.168.740
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	367.969.365	324.009.512
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	599.133.689	630.351.572
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-231.164.324	-306.342.060
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	1.603.455	2.446.581
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	32.399.413	-23.825.773
Novac na početku razdoblja	96	251.400.238	247.841.996
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	283.799.651	224.016.223

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-31.03.2022.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2021.- 31.03.2021.	01.01.2022.- 31.03.2022.
Dobit ili gubitak	127	1.078.423.705	-44.646.577
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-106.197.528	-1.036.308.093
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	972.226.177	-1.080.954.670
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	599.133.701	630.690.200
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-232.454.196	-305.488.312
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	366.679.505	325.201.888
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	1.338.905.682	-755.752.782

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B
 OIB fonda: 59318506371
 Izveštajno 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	45.260.029.478	46.015.782.260	42.189.517.947	40.298.003.676	35.625.951.193
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	165.276.211	164.088.886	159.722.857	154.916.580	147.885.377
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	273,8448	280,4320	264,1420	260,1271	240,9025
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos mirovinskog fonda	-2,35	6,17	1,54	7,98	1,16
Pokazatelj ukupnih troškova	0,07	0,30	0,32	0,36	0,39
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		41,42		0,00	
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT		29,80		0,00	
OTP BANKA HRVATSKA D.D.		15,88		0,00	

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-31.03.2022.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	31.03.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	37.548.746.361	81.60%	36.419.919.521	80.47%
od toga tehnikama procjene	12.989.806.931	28.23%	11.815.187.727	26.11%
	Financijske obveze	-206.690.964	-0.45%	-241.154.658	-0.53%
od toga tehnikama procjene	-206.690.964	-0.45%	-241.154.658	-0.53%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	8.526.539.316	18.53%	8.786.832.229	19.41%
	Financijske obveze	0	0.00%	0	0.00%
Ostale metode	Ostala imovina	177.817.949	0.39%	316.466.890	0.70%
	Ostale obveze	-30.630.402	-0.07%	-22.034.504	-0.05%

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

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 B 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 (0,01% neto vrijednosti imovine AZ obveznog fonda kategorije B) 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 2