

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.-30.06.2022.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2021.	30.06.2022.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	17.148.194	25.881.435
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	49.402.039	58.502.939
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	355.698.973	374.333.349
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	329.768.205	348.381.591
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	325.654.593	348.381.591
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	4.113.612	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	25.930.768	25.951.758
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	66.950.691	59.286.076
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	244.057	3.866.783
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	0	28.915
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	10.497.656	3.690.943
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	499.941.610	525.590.440
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	48.245.667	67.928.480
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	10.000.000	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	1.500.241	2.191.372
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	115.712	116.017
24	Obveze prema depozitaru	21	10.939	12.095
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	413.991	36.078
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	209.067	406.845
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	12.249.950	2.762.407
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	487.691.660	522.828.033
	Broj obračunskih jedinica	26	2.946.197	3.273.491
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	165,5326	159,7158
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	422.537.167	486.707.563
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-73.498.279	-84.818.339
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	46.104.910	-2.306.703
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	86.261.750	132.366.660
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	6.286.112	-9.121.148
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	6.286.112	-9.121.148
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	487.691.660	522.828.033
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	48.245.667	67.928.480

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.06.2022.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2021.- 30.06.2021.	01.01.2022.- 30.06.2022.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	674.143	-591.931
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	1.658.942	1.859.794
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	984.799	2.451.725
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	21.592.200	-7.991.789
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	21.084.866	-12.734.188
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	507.334	4.742.399
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	11.228.862	16.720.828
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	1.628.483	1.760.225
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	8.040.887	11.695.636
74	Prihodi od dividendi	46	1.363.152	2.433.238
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	196.340	831.729
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	7.939.912	9.655.384
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	7.939.912	9.422.993
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	232.391
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	623.609	788.427
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	571.226	672.422
65	Naknada depozitaru	56	32.182	37.357
66	Transakcijski troškovi	57	20.201	78.648
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	24.931.684	-2.306.703
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-756.852	-15.407.260
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-756.852	-15.407.260
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-756.852	-15.407.260
	-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
	-dobici/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	24.174.832	-17.713.963

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izvršajno razdoblje: 01.01.2022.-30.06.2022.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2021.- 30.06.2021.	01.01.2022.- 30.06.2022.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-21.735.688	-43.074.681
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	28.107.984	27.492.777
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-28.470.729	-54.857.757
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	2.188.591
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-5.288.312	-8.173.556
Primici od ulaganja u izvedenice	77	85.813.271	52.183.889
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-85.242.784	-56.418.334
Primici od dividendi	79	1.227.149	1.590.837
Primici od kamata	80	2.031.579	1.925.035
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	12.000.003	33.100.017
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-31.500.000	-42.200.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-566.984	-672.116
Izdaci za naknade depozitaru	85	-31.974	-37.430
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-13.113	-26.078
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	5.870.058	7.235.364
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-5.671.836	-6.405.920
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	27.558.040	51.733.898
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	36.831.605	63.431.872
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-9.273.565	-11.697.974
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	83.794	74.024
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	5.906.146	8.733.241
Novac na početku razdoblja	96	11.090.003	17.148.194
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	16.996.149	25.881.435

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.06.2022.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2021.- 30.06.2021.	01.01.2022.- 30.06.2022.
Dobit ili gubitak	127	24.931.684	-2.306.703
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-756.852	-15.407.260
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	24.174.832	-17.713.963
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	36.737.230	64.170.396
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-9.273.496	-11.320.060
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	27.463.734	52.850.336
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	51.638.566	35.136.373

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.06.2022.

(U HRK)

Pozicija	30.06.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
Neto imovina mirovinskog fonda	522.828.033	487.691.660	379.261.542	345.507.885	286.600.873
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	3.273.491	2.946.197	2.538.980	2.304.291	2.142.671
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	159.7158	165.5326	149.3756	149.9411	133.7587
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos mirovinskog fonda	-3,51	10,82	-0,38	12,10	0,75
Pokazatelj ukupnih troškova	0,16	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		
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O.	11,29		0,22		
JP MORGAN SECURITIES AG. FRANKFURT	19,44		0,01		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2022.-30.06.2022.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	30.06.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	396.962.953	81,40%	411.563.365	78,72%
od toga tehnikama procjene	126.090.643	25,85%	139.025.838	26,59%
	Financijske obveze	-1.500.241	-0,31%	-2.191.372	-0,42%
od toga tehnikama procjene	-1.500.241	-0,31%	-2.191.372	-0,42%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	92.481.001	18,96%	110.336.132	21,10%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	10.497.656	2,15%	3.690.943	0,71%
	Ostale obveze	-10.749.709	-2,20%	-571.035	-0,11%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.06.2022.

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 (0,03% 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 ima 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
i dobrovoljni mirovinskim fondovima
ZAGREB