

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: 01.01.2022.-30.06.2022.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2021.	30.06.2022.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	247.841.996	226.837.458
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	871.026.487	1.392.629.695
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	40.703.076.487	38.901.904.908
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	33.295.405.654	31.499.451.087
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	32.968.557.183	31.499.451.087
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	326.848.471	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	7.407.670.833	7.402.453.821
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	649.974.950	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	3.568.451.931	3.248.619.336
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	34.478.247	171.219.086
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	435.579	478.245
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	177.817.949	320.963.375
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	46.253.103.626	44.262.652.103
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	5.383.733.237	6.071.298.739
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	11.817.508	268.713
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	206.690.964	289.252.857
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	11.033.366	9.793.586
24	Obveze prema depozitaru	21	629.998	549.988
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	5.559.537	3.772.656
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	1.589.993	3.094.130
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	237.321.366	306.731.930
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	46.015.782.260	43.955.920.173
	Broj obračunskih jedinica	26	164.088.885,67	166.229.135,95
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	280,4320	264,4297
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	35.869.768.988	37.166.553.186
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-8.470.267.074	-9.187.621.700
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	3.110.214.716	-691.977.965
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	-992.713.740
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	954.599.952	-992.713.740
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	46.015.782.260	43.955.920.173
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	5.383.733.237	6.071.298.739

* 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
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2022.-30.06.2022.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2021.-30.06.2021.	01.01.2021.-31.12.2021.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	64.098.763	-173.987.653
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	238.468.346	137.258.113
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	174.369.583	311.245.766
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	1.234.976.679	-1.467.294.638
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	1.207.319.138	-1.736.915.054
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	27.657.541	269.620.416
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	2.132.551.781	3.108.542.021
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	328.777.194	346.140.612
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	1.706.282.951	2.600.503.896
74	Prihodi od dividendi	46	68.617.329	130.981.005
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	28.874.307	30.916.508
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	1.682.753.600	2.095.240.852
67	Rashodi od kamata	50	19.790	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	1.682.733.810	2.092.168.081
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	3.072.771
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	65.187.797	63.996.843
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	61.147.990	60.184.989
65	Naknada depozitaru	56	3.444.957	3.343.610
66	Transakcijski troškovi	57	594.850	468.244
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	1.683.685.826	-691.977.965
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-182.394.411	-1.947.313.694
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	<i>62</i>		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	<i>63</i>	<i>-182.394.411</i>	<i>-1.947.313.694</i>
	<i>-nerealizirani dobiti/gubici</i>	<i>64</i>	<i>-182.394.411</i>	<i>-1.947.313.694</i>
	<i>-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)</i>	<i>65</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	<i>66</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>-dobici/gubici</i>	<i>67</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	<i>-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)</i>	<i>68</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	1.501.291.415	-2.639.291.659

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.-30.06.2022.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2021.- 30.06.2021.	01.01.2021.- 31.12.2021.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-618.826.160	-600.611.508
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	4.295.181.918	3.436.366.743
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-4.837.190.302	-3.884.309.224
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	1.075.000.000	650.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-649.775.000	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	12.191.231	147.856.378
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-479.036.219	-520.793.940
Primici od ulaganja u izvedenice	77	4.859.764.564	4.561.210.609
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-4.661.177.229	-4.969.412.289
Primici od dividendi	79	54.635.189	71.196.463
Primici od kamata	80	476.426.358	462.905.877
Izdaci za kamate	81	-24.568	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	9.775.826.525	9.510.465.301
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-10.507.454.701	-10.032.328.801
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-61.519.286	-61.424.769
Izdaci za naknade depozitaru	85	-3.469.389	-3.421.120
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-37.200	-103.213
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	624.739.288	355.373.287
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-592.907.339	-324.192.810
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	673.263.875	577.937.949
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	1.218.386.653	1.297.079.454
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-545.122.778	-719.141.505
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-138.846	1.669.021
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	54.298.869	-21.004.538
Novac na početku razdoblja	96	251.400.238	247.841.996
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	305.699.107	226.837.458

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.-30.06.2022.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2021.- 30.06.2021.	01.01.2021.- 31.12.2021.
Dobit ili gubitak	127	1.683.685.826	-691.977.965
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-182.394.411	-1.947.313.694
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	1.501.291.415	-2.639.291.659
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	1.218.386.653	1.296.784.198
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-548.171.813	-717.354.626
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	670.214.840	579.429.572
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	2.171.506.255	-2.059.862.087

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.-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	43.955.920.173	46.015.782.260	42.189.517.947	40.298.003.676	35.625.951.193
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	166.229.136	164.088.886	159.722.857	154.916.580	147.885.377
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	264.4297	280.4320	264.1420	260.1271	240.9025
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos mirovinskog fonda	-5,71	6,17	1,54	7,98	1,16
Pokazatelj ukupnih troškova	0,14	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	35,47		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	32,78		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVM

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.06.2022.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	30.06.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	37.548.746.361	81,60%	34.919.767.754	79,44%
od toga tehnikama procjene	12.989.806.931	28,23%	12.447.129.870	28,32%
	Financijske obveze	-206.690.964	-0,45%	-289.252.857	-0,66%
od toga tehnikama procjene	-206.690.964	-0,45%	-289.252.856	-0,66%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	8.526.539.316	18,53%	9.021.920.974	20,52%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	177.817.949	0,39%	320.963.375	0,73%
	Ostale obveze	-30.630.402	-0,07%	-17.479.073	-0,04%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

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 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 (0,02% 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.d.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB