

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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	146.876.554	185.195.805
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	406.006.062	380.510.501
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	2.921.794.366	3.085.140.106
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	2.023.745.369	2.130.499.823
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	2.023.745.369	2.130.499.823
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	898.048.997	954.640.283
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	89.997.030	49.995.400
33x	Udjeli UCITS fondova	9	25.483.090	60.612.718
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	25.018	466.075
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	2.200.094	4.500.189
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	3.592.382.214	3.766.420.794
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	544.531.200	852.025.207
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	4.843.495	7.714.613
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	868.915	845.342
24	Obveze prema depozitaru	21	49.803	47.063
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	7.731.238	11.794.285
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	13.493.451	20.401.303
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	3.578.888.763	3.746.019.491
	Broj obračunskih jedinica	26	26.707.784	29.458.753
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	134,0017	127,1615
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	4.956.078.205	5.604.586.115
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-1.775.136.981	-2.062.198.499
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	32.377.503	18.333.202
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	310.515.560	342.893.063
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	55.054.476	-157.594.390
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	55.054.476	-157.594.390
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	3.578.888.763	3.746.019.491
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	544.531.200	852.025.207

* 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 C

OIB fonda: 59589601337

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	1.835.566	-13.101.735
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	7.883.022	6.278.155
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	6.047.456	19.379.890
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-199.022	-7.719.900
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-199.022	-9.130.583
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	0	1.410.683
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	71.174.452	159.955.308
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	21.108.867	22.719.908
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	48.726.706	135.676.994
74	Prihodi od dividendi	46	0	0
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	1.338.879	1.558.406
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	55.287.404	115.536.506
67	Rashodi od kamata	50	228	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	55.287.176	115.536.506
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	4.584.595	5.263.965
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	4.334.744	4.980.293
65	Naknada depozitaru	56	244.211	276.683
66	Transakcijski troškovi	57	5.640	6.989
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	12.938.997	18.333.202
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-4.054.239	-212.648.866
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-4.054.239	-212.648.866
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-4.054.239	-212.648.866
	-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	8.884.758	-194.315.664

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno 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	-242.599.028	-327.324.992
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	213.779.347	170.919.811
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-383.613.742	-538.667.609
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	90.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-89.961.000	-49.993.000
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	0	-36.908.583
Primici od ulaganja u izvedenice	77	679.630.229	959.844.006
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-672.672.139	-979.315.715
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	31.493.604	35.601.909
Izdaci za kamate	81	-231	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	472.400.398	229.000.013
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-490.416.716	-204.000.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-4.331.695	-5.003.867
Izdaci za naknade depozitaru	85	-244.283	-278.673
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-5.840	-7.739
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	9.309.570	45.896.886
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-7.966.530	-44.412.431
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	242.945.631	365.509.439
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	471.050.070	648.507.910
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-228.104.439	-282.998.471
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	168.905	134.804
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	515.508	38.319.251
Novac na početku razdoblja	96	38.544.541	146.876.554
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	39.060.049	185.195.805

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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	12.938.997	18.333.202
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-4.054.239	-212.648.866
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	8.884.758	-194.315.664
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	470.946.700	648.507.910
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-231.261.026	-287.061.518
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	239.685.674	361.446.392
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	248.570.432	167.130.728

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 Izvještajno 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	3.746.019.491	3.578.888.763	2.896.234.863	2.261.645.137	1.937.807.520
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	29.458.753	26.707.784	21.740.244	17.047.860	15.370.132
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	127,1615	134,0017	133,2200	132,6645	126,0762
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos mirovinskog fonda	-5,10	0,59	0,42	5,23	3,28
Pokazatelj ukupnih troškova	0,14	0,30	0,32	0,36	0,38
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	29,43		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	25,45		0,00		
OTP BANKA HRVATSKA D.D.	27,67		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.06.2022.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	30.06.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	2.139.250.507	59,77%	2.241.574.016	59,84%
od toga tehnikama procjene	1.492.900.272	41,71%	1.573.186.787	42,00%
	Financijske obveze	-4.843.495	-0,14%	-7.714.613	-0,21%
od toga tehnikama procjene	-4.843.495	-0,14%	-7.714.613	-0,21%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	1.450.931.613	40,54%	1.520.346.589	40,59%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	2.200.094	0,06%	4.500.189	0,12%
	Ostale obveze	-8.649.956	-0,24%	-12.686.690	-0,34%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
OIB fonda: 59589601337
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 C nema ulaganja u subjekte iz Rusije odnosno Ukrajine. 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.