

IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog društva: Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

OIB: 58384724129

Na datum: 30.06.2022.

(HRK)

| Konto | Pozicije | AOP | 31.12.2021 | 30.06.2022. |
|-------------------------------------|--|-----------|--------------------|--------------------|
| | Imovina | 1 | | |
| 10+13* | Novčana sredstva | 2 | 101.840.466 | 90.779.214 |
| 30+31+13* | Financijska imovina po fer vrijednosti | 3 | 79.055.388 | 73.394.538 |
| 32+13* | Financijska imovina po amortiziranom trošku | 4 | 0 | 0 |
| 12 | Potraživanja s osnove upravljanja mirovinskim fondovima | 5 | 17.761.109 | 16.026.746 |
| 11+13+14+ 15+16+17 | Ostala potraživanja | 6 | 31.281 | 182.568 |
| 01 | Nekretnine, postrojenja i oprema | 7 | 6.294.691 | 5.838.456 |
| 00 | Nematerijalna imovina | 8 | 2.754.615 | 3.103.512 |
| 19x | Odgođena porezna imovina | 9 | 3.625.417 | 3.625.417 |
| 08+19 (osim 19x) | Ostala imovina | 10 | 28.524.442 | 29.483.242 |
| | Ukupna IMOVINA ($\Sigma AOP1$ do $AOP10$) | 11 | 239.887.409 | 222.433.693 |
| 98 | Izvanbilančni zapisi | 12 | 0 | 0 |
| | KAPITAL I OBVEZE | 13 | | |
| | Kapital i rezerve ($\Sigma AOP15$ do $AOP20$) | 14 | 160.686.017 | 134.941.837 |
| 90 | Temeljni kapital | 15 | 105.000.000 | 105.000.000 |
| 91+92+94 | Rezerve kapitala | 16 | 0 | 0 |
| 93x | Rezerve fer vrijednosti | 17 | 0 | 0 |
| 93y | Ostale revalorizacijske rezerve | 18 | 0 | 0 |
| 950+951 | Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 19 | 0 | 0 |
| 952+953 | Dobit ili gubitak tekuće godine | 20 | 55.686.017 | 29.941.837 |
| | Obveze ($\Sigma AOP22$ do $AOP25$) | 21 | 79.201.392 | 87.491.856 |
| 20 | Obveze s osnova upravljanja mirovinskim fondovima | 22 | 45.864.040 | 21.415.358 |
| 21 | Financijske obveze | 23 | 6.020.857 | 5.622.799 |
| 24+25+26+ 27+28+29 (osim 29x) | Ostale obveze | 24 | 27.316.495 | 60.453.699 |
| 29x | Odgođene porezne obveze | 25 | 0 | 0 |
| | UKUPNA KAPITAL I OBVEZE ($AOP14+AOP21$) | 26 | 239.887.409 | 222.433.693 |
| 99 | Izvanbilančni zapisi | 27 | 0 | 0 |

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog društva: Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

OIB: 58384724129

Za razdoblje: 1.1.-30.6.2022.

(HRK)

| Konto | Polozicije | AOP | 1.1.-30.6.2021. | 1.1.-30.6.2022. |
|--------------------------|--|-----------|--------------------|--------------------|
| | Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29+AOP32+AOP35) | 28 | 85.578.578 | 88.275.476 |
| 701 | Naknada za upravljanje (AOP30+AOP31) | 29 | 78.333.360 | 80.633.365 |
| 701x | Obvezni mirovinski fond | 30 | 48.833.967 | 48.964.185 |
| 701y | Dobrovoljni mirovinski fond | 31 | 29.499.393 | 31.669.180 |
| 700 | Ulazna naknada (AOP33+AOP34) | 32 | 7.237.770 | 7.635.658 |
| 700x | Obvezni mirovinski fond | 33 | 6.540.446 | 7.085.197 |
| 700y | Dobrovoljni mirovinski fond | 34 | 697.324 | 550.461 |
| 702 | Naknada za izlaz (AOP36+AOP37) | 35 | 7.448 | 6.453 |
| 702x | Obvezni mirovinski fond | 36 | 175 | 99 |
| 702y | Dobrovoljni mirovinski fond | 37 | 7.273 | 6.354 |
| | Rashodi od upravljanja fondovima (Σ od AOP39 do AOP41) | 38 | -36.713.154 | -37.913.466 |
| -640 | Transakcijski troškovi | 39 | -19.757 | -56.767 |
| -643 | Troškovi promidžbe | 40 | -698.209 | -555.371 |
| -641-642-649 | Ostali troškovi upravljanja fondovima | 41 | -35.995.188 | -37.301.328 |
| | Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28+AOP38) | 42 | 48.865.424 | 50.362.010 |
| -60-61-62-63 | Opći i administrativni troškovi poslovanja | 43 | -11.606.034 | -12.455.109 |
| | Neto finansijski rezultat (Σ od AOP45 do AOP48) | 44 | 59.501 | -550.033 |
| 71-680 | Neto prihod od kamata | 45 | 143.949 | 33.815 |
| 72-681 | Neto tečajne razlike | 46 | 16.172 | 21.542 |
| 732-662 | Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | 47 | 1.070 | 672 |
| 730+731+739-660-661-669 | Ostali prihodi i rashodi od ulaganja u finansijske instrumente | 48 | -101.690 | -606.062 |
| 75+76+77-65-67-69 | Ostali prihodi i rashodi | 49 | -583.611 | -842.433 |
| | Ukupni prihodi | 50 | 86.222.418 | 88.823.367 |
| | Ukupni rashodi | 51 | -49.487.138 | -52.308.932 |
| | Dobit ili gubitak iz poslovanja prije oporezivanja (AOP42+AOP43+AOP44+AOP49) | 52 | 36.735.280 | 36.514.435 |
| | Porez na dobit | 53 | 6.612.350 | 6.572.598 |
| | Dobit ili gubitak (AOP52-AOP53) | 54 | 30.122.930 | 29.941.837 |
| | Ostala sveobuhvatna dobit (AOP56+AOP61) | 55 | 0 | 0 |
| | Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (Σ od AOP57 do AOP60) | 56 | 0 | 0 |
| | Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina | 57 | 0 | 0 |
| | Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata | 58 | 0 | 0 |
| | Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka | 59 | 0 | 0 |
| | Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 60 | 0 | 0 |
| | Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP62+AOP65+AOP68) | 61 | 0 | 0 |
| | Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63+AOP64) | 62 | 0 | 0 |
| | -nerealizirani dobici/gubici | 63 | 0 | 0 |
| | -preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 64 | 0 | 0 |
| | Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP66+AOP67) | 65 | 0 | 0 |
| | -dobici/gubici | 66 | 0 | 0 |
| | -preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 67 | 0 | 0 |
| | Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka | 68 | | |
| | Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP54+AOP55) | 69 | 30.122.930 | 29.941.837 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog društva: Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

OIB: 58384724129

Za razdoblje: 1.1.-30.6.2022.

(HRK)

| P o z i c i j a | AOP | 1.1.-30.6.2021. | 1.1.-30.6.2022. |
|---|------------|--------------------|--------------------|
| Neto novčani tokovi od poslovnih aktivnosti (Σ A071 do A0P79) | 70 | 10.850.414 | 5.168.489 |
| Primici od naknade za upravljanje fondovima | 71 | 95.718.225 | 99.041.212 |
| Ostali primici od mirovinskih fondova | 72 | 7.647.563 | 7.990.789 |
| Izdaci s osnove upravljanja mirovinskim fondovima | 73 | -72.305.575 | -79.690.819 |
| Novac isplaćen dobavljačima | 74 | -3.914.420 | -4.983.662 |
| Novac isplaćen zaposlenicima | 75 | -10.247.229 | -10.258.679 |
| Izdaci od kamate | 76 | -58.943 | -82.254 |
| Izdaci za porez | 77 | -5.393.254 | -6.223.755 |
| Ostali primici iz poslovnih aktivnosti | 78 | 5.210 | 10.707 |
| Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti | 79 | -601.163 | -635.050 |
| Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (Σ A081 do A0P90) | 80 | 98.659 | 4.375.092 |
| Primici od prodaje financijskih instrumenata | 81 | 68.000.000 | 73.000.000 |
| Izdaci za kupnje financijskih instrumenata | 82 | -67.979.600 | -67.990.480 |
| Primici od kamata | 83 | 203.750 | 162.500 |
| Primici od dividendi | 84 | 0 | 0 |
| Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente | 85 | 0 | 0 |
| Primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata | 86 | 0 | 0 |
| Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine | 87 | -125.491 | -841.928 |
| Primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine | 88 | 0 | 45.000 |
| Ostali primici iz investicijskih aktivnosti | 89 | 0 | 0 |
| Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti | 90 | 0 | 0 |
| Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (Σ A0P92 do A0P100) | 91 | -15.616.688 | -20.604.833 |
| Uplate vlasnika društva | 92 | 0 | 0 |
| Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela | 93 | 0 | 0 |
| Isplata dividende ili udjela u dobiti | 94 | -15.000.000 | -20.000.000 |
| Primici od kredita | 95 | 0 | 0 |
| Izdaci za otplatu primljenih kredita | 96 | 0 | 0 |
| Primici po izdanim financijskim instrumentima | 97 | 0 | 0 |
| Izdaci po izdanim financijskim instrumentima | 98 | 0 | 0 |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti | 99 | 0 | 0 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | 100 | -616.688 | -604.833 |
| Efekte promjene tečaja stranih valuta | 101 | 0 | 0 |
| Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (A0P70+A0P80+A0P91+A0P92+A0P93+A0P94+A0P95+A0P96+A0P97+A0P98+A0P99+A0P100) | 102 | -4.667.615 | -11.061.252 |
| Novac na početku razdoblja | 103 | 18.584.213 | 101.840.466 |
| Novac na kraju razdoblja (A0P102+A0P103) | 104 | 13.916.598 | 90.779.214 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENI KAPITALA

Obrazac IPK

Naziv mirovinskog društva: Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

OIB: 58384724129

Za razdoblje: 1.1.-30.6.2022.

(HRK)

| Kapital i rezerve | Raspodjeljivo vlasnicima matice | | | | | | Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa | Ukupno kapital i rezerve |
|--|---------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|---|--------------------------|
| | Temeljni kapital | Rezerve kapitala | Rezerve fer vrijednosti | Ostale revalorizacijske rezerve | Zadržana dobit ili preneseni gubitak | Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja) | | |
| Stanje 1.1.2021. | 105.000.000 | 0 | 0 | 0 | 54.404.452 | 0 | 0 | 159.404.452 |
| Promjene računovodstvenih politika | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Isppravak pogreški prethodnih razdoblja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje 1.1.2021. (prepravljeno) | 105.000.000 | 0 | 0 | 0 | 54.404.452 | 0 | 0 | 159.404.452 |
| Dobit ili gubitak razdoblja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55.686.017 | 0 | 55.686.017 |
| Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Porez na stavke izravno priznate ili prenesene i kapitala i rezervi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekuće razdoblje) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55.686.017 | 0 | 55.686.017 |
| Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostale uplate vlasnika | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Isplata udjela u dobiti | 0 | 0 | 0 | 0 | -54.404.452 | 0 | 0 | -54.404.452 |
| Ostale raspodjele vlasnicima | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje na 31.12.2021. (zadnji dan izvještajnog razdoblja) | 105.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 55.686.017 | 0 | 160.686.017 |
| Stanje 1.1.2022. | 105.000.000 | 0 | 0 | 0 | 55.686.017 | 0 | 0 | 160.686.017 |
| Promjene računovodstvenih politika | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Isppravak pogreški prethodnih razdoblja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje 1.1.2022. (prepravljeno) | 105.000.000 | 0 | 0 | 0 | 55.686.017 | 0 | 0 | 160.686.017 |
| Dobit ili gubitak razdoblja | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29.941.837 | 0 | 29.941.837 |
| Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | -35.686.017 | 0 | 0 | -35.686.017 |
| Porez na stavke izravno priznate ili prenesene i kapitala i rezervi | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekuće razdoblje) | 0 | 0 | 0 | 0 | -35.686.017 | 29.941.837 | 0 | -5.744.180 |
| Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Ostale uplate vlasnika | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Isplata udjela u dobiti | 0 | 0 | 0 | 0 | -20.000.000 | 0 | 0 | -20.000.000 |
| Ostale raspodjele vlasnicima | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Stanje na 30.06.2022. (zadnji dan izvještajnog razdoblja) | 105.000.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 29.941.837 | 0 | 134.941.837 |

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog društva: Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim mirovinskim fondovima

OIB: 58384724129

Za razdoblje: 1.1.-30.6.2022.

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 kapitala,

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Društvo je dužno za svakih deset tisuća članova iznad pedeset tisuća članova svih kategorija mirovinskih fondova kojima upravlja održavati jamstveni polog najmanje u vrijednosti osnovice koju čini iznos od milijun kuna usklađen prema indeksu potrošačkih cijena. Na datum izvještaja jamstveni polog iznosi 95.655.632,97 kn i sastoji se od trezorskih zapisa Republike Hrvatske u iznosu od 47.995.728,00 kn uključenih u poziciju AOP 3, te novčanih sredstava na posebnom skrbničkom računu kod depozitara u vrijednosti 47.659.904,97 kn uključenih u poziciju AOP2.

Društvo nema ulaganja u subjekte iz Rusije odnosno Ukrajine niti ulaganja koja su povezana sa subjektima iz Rusije odnosno Ukrajine. Društvo također nema direktan poslovni odnos sa subjektima iz Rusije i Ukrajine.