

## 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.-30.09.2022.**

(U HRK)


Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2021.	30.09.2022.
	<b>Imovina fonda</b>			
10+18*	Novčana sredstva	1	17.148.194	27.171.101
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	49.402.039	74.467.244
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: ( $\Sigma$ AOP4+AOP7)	3	355.698.973	392.028.185
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	329.768.205	347.386.877
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	325.654.593	343.854.025
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	4.113.612	3.532.852
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	25.930.768	44.641.308
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	66.950.691	57.183.492
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	244.057	5.124.116
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	0	52.318
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	10.497.656	1.378.624
	<b>Ukupna imovina</b> ( $\Sigma$ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	499.941.610	557.405.080
<b>990-994</b>	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	16	48.245.667	63.163.629
	<b>Obveze fonda</b>			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	10.000.000	2.332.263
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	1.500.241	2.591.071
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	115.712	123.923
24	Obveze prema depozitaru	21	10.939	10.305
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	413.991	12.657
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	209.067	559.245
	<b>Ukupno obveze mirovinskog fonda</b> ( $\Sigma$ AOP17 do AOP23)	24	12.249.950	5.629.464
	<b>Neto imovina mirovinskog fonda</b> (AOP15-AOP24)	25	487.691.660	551.775.616
	<b>Broj obračunskih jedinica</b>	26	2.946.197	3.487.783
	<b>Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda</b> (AOP25/AOP26)	27	165,5326	158,2024
	<b>Obveze fonda prema izvorima imovine</b>			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	422.537.167	523.987.048
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-73.498.279	-87.273.544
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	46.104.910	-3.725.458
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	86.261.750	132.366.660
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	6.286.112	-13.579.090
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	6.286.112	-13.579.090
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine</b> ( $\Sigma$ od AOP28 do AOP32)	35	487.691.660	551.775.616
<b>995-999</b>	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	36	48.245.667	63.163.629

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

**Allianz ZB d.o.o.**društvo za upravljanje obveznim  
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

ZAGREB

2



## IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.09.2022.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2021.- 30.09.2021.	01.01.2022.- 30.09.2022.
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)</b>	<b>37</b>	<b>754.837</b>	<b>-4.924.841</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	1.922.696	2.614.945
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.167.859	7.539.786
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)</b>	<b>40</b>	<b>23.720.395</b>	<b>-11.782.468</b>
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodjenje na fer vrijednosot)	41	22.168.436	-21.714.520
71x - 60x	<b>Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka</b>	<b>42</b>	<b>1.551.959</b>	<b>9.932.052</b>
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)</b>	<b>43</b>	<b>16.778.680</b>	<b>29.667.979</b>
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	2.441.418	2.942.313
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	11.045.784	19.809.673
74	Prihodi od dividendi	46	3.092.927	5.960.364
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	198.551	955.629
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)</b>	<b>49</b>	<b>10.302.222</b>	<b>15.461.648</b>
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	10.193.683	15.076.857
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	108.539	384.791
	<b>Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)</b>	<b>54</b>	<b>968.886</b>	<b>1.224.480</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	888.802	1.046.967
65	Naknada depozitaru	56	50.073	58.165
66	Transakcijski troškovi	57	30.011	119.348
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	0	0
	<b>Dobit ili gubitak (AOP37 + AOP40 + AOP43 - AOP49 – AOP54)</b>	<b>60</b>	<b>29.982.804</b>	<b>-3.725.458</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)</b>	<b>61</b>	<b>-635.652</b>	<b>-19.865.202</b>
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-635.652	-19.865.202
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-635.652	-19.865.202
	-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
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)</b>	<b>69</b>	<b>29.347.152</b>	<b>-23.590.660</b>

## IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.09.2022.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2021.- 30.09.2021.	01.01.2022.- 30.09.2022.
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)</b>	70	-35.582.567	-77.623.784
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	37.874.659	42.490.042
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-48.447.462	-91.809.903
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	7.058.192
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-7.023.485	-10.594.856
Primici od ulaganja u izvedenice	77	101.466.132	109.649.571
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-100.766.516	-116.852.662
Primici od dividendi	79	3.090.129	5.959.869
Primici od kamata	80	2.587.782	2.640.182
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	12.000.003	66.400.025
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-35.600.000	-91.459.363
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-879.125	-1.038.756
Izdaci za naknade depozitaru	85	-49.560	-57.799
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-20.883	-41.730
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	22.780.816	7.469.182
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-22.595.057	-7.435.778
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)</b>	89	42.961.906	87.518.262
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	59.307.763	101.694.860
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-16.345.857	-14.176.598
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	94	96.944	128.429
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)</b>	95	7.476.283	10.022.907
<b>Novac na početku razdoblja</b>	96	11.090.003	17.148.194
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)</b>	97	18.566.286	27.171.101

## 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.-30.09.2022.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2021.- 30.09.2021.	01.01.2022.- 30.09.2022.
Dobit ili gubitak	127	29.982.804	-3.725.458
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-635.652	-19.865.202
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)</b>	129	29.347.152	-23.590.660
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	59.369.033	101.449.881
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-16.540.140	-13.775.265
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)</b>	132	42.828.893	87.674.616
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)</b>	133	72.176.045	64.083.956

## 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.-30.09.2022.

(U HRK)

Pozicija	30.09.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
Neto imovina mirovinskog fonda	551.775.616	487.691.660	379.261.542	345.507.885	286.600.873
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	3.487.783	2.946.197	2.538.980	2.304.291	2.142.671
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	158.2024	165.5326	149.3756	149.9411	133.7587
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos mirovinskog fonda	-4,43	10,82	-0,38	12,10	0,75
Pokazatelj ukupnih troškova	0,24	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		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS	13,19		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	12,86		0,01		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	14,45		0,00		

## IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A  
 OIB fonda: 15220336427  
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2022.-30.09.2022.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	30.09.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	396.962.953	81,40%	409.746.803	74,26%
	.....od toga tehnikama procjene	126.090.643	25,85%	176.778.187	32,04%
	Financijske obveze	-1.500.241	-0,31%	-2.591.071	-0,47%
	.....od toga tehnikama procjene	-1.500.241	-0,31%	-2.591.071	-0,47%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	92.481.001	18,96%	146.279.653	26,51%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	10.497.656	2,15%	1.378.624	0,25%
	Ostale obveze	-10.749.709	-2,20%	-3.038.393	-0,55%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.09.2022.

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 obveznim  
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima  
ZAGREB

2