

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

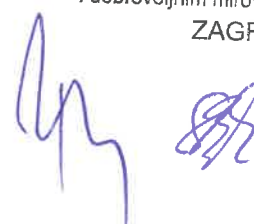
Naziv mirovinskog društva: Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
Izveštajno razdoblje: 01.01.2022.-30.09.2022.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2021.	30.09.2022.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	146.876.554	197.629.962
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	406.006.062	408.512.904
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	2.921.794.366	3.301.022.470
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	2.023.745.369	2.180.809.178
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	2.023.745.369	2.180.809.178
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	898.048.997	1.120.213.292
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	89.997.030	49.997.200
33x	Udjeli UCITS fondova	9	25.483.090	60.075.194
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	25.018	355.529
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	2.200.094	13.700.392
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	3.592.382.214	4.031.293.651
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	544.531.200	764.846.066
	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	18.566.116
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	868.915	907.001
24	Obveze prema depozitaru	21	49.803	51.789
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	7.731.238	14.971.185
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	13.493.451	34.496.091
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	3.578.888.763	3.996.797.560
	Broj obračunskih jedinica	26	26.707.784	31.731.505
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	134,0017	125,9568
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	4.956.078.205	6.049.493.600
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-1.775.136.981	-2.215.377.108
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	32.377.503	34.690.743
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	310.515.560	342.893.063
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	55.054.476	-214.902.738
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	55.054.476	-214.902.738
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	3.578.888.763	3.996.797.560
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	544.531.200	764.846.066

* 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.-30.09.2022.

(U HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2021.- 30.09.2021.	01.01.2022.- 30.09.2022.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	3.146.660	-9.924.523
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	9.289.720	28.448.189
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	6.143.060	38.372.712
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-3.317.537	-19.343.060
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-3.317.537	-22.273.840
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	0	2.930.780
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	105.027.489	231.310.860
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	31.414.372	36.991.161
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	72.274.238	192.761.293
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	75.998.844	159.211.589
67	Rashodi od kamata	50	255	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	75.998.589	159.211.589
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	7.081.249	8.140.945
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	6.697.296	7.702.774
65	Naknada depozitaru	56	377.313	427.932
66	Transakcijski troškovi	57	6.640	10.239
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	21.776.519	34.690.743
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	2.747.292	-269.957.214
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	2.747.292	-269.957.214
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	2.747.292	-269.957.214
	-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	24.523.811	-235.266.471

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2022.-30.09.2022.

(U HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2021.- 30.09.2021.	01.01.2022.- 30.09.2022.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-354.216.508	-610.076.484
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	265.714.486	392.636.786
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-486.048.244	-1.001.880.593
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	727.183.500	1.588.334.614
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-721.581.653	-1.635.276.782
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	45.200.543	52.711.545
Izdaci za kamate	81	-354	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	522.400.398	474.500.095
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-611.416.716	-477.500.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-6.650.110	-7.664.688
Izdaci za naknade depozitaru	85	-374.897	-426.496
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-7.440	-9.689
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	132.541.327	144.714.338
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-131.216.348	-143.314.031
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	434.845.552	660.415.215
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	788.729.635	1.093.415.395
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-353.884.083	-433.000.180
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	94	200.631	414.677
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	80.829.675	50.753.408
Novac na početku razdoblja	96	38.544.541	146.876.554
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	119.374.216	197.629.962

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.-30.09.2022.

(U HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2021.- 30.09.2021.	01.01.2022.- 30.09.2022.
Dobit ili gubitak	127	21.776.519	34.690.743
Ostala sveobuhvatna dobit	128	2.747.292	-269.957.214
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	24.523.811	-235.266.471
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	788.626.266	1.093.415.395
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-357.034.289	-440.240.127
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	431.591.977	653.175.268
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	456.115.788	417.908.797

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.-30.09.2022.

(U HRK)

Pozicija	30.09.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.	31.12.2018.
Neto imovina mirovinskog fonda	3.996.797.560	3.578.888.763	2.896.234.863	2.261.645.137	1.937.807.520
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	31.731.505	26.707.784	21.740.244	17.047.860	15.370.132
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	125.9568	134.0017	133.2200	132.6645	126.0762
	2022.	2021.	2020.	2019.	2018.
Prinos mirovinskog fonda	-6.00	0.59	0.42	5.23	3.28
Pokazatelj ukupnih troškova	0.21	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	39,23		0,0000		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	21,53		0,0000		
OTP BANKA HRVATSKA D.D.	16,06		0,0000		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	12,34		0,0000		

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.-30.09.2022.

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2021.	% NAV	30.09.2022.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	2.139.250.507	59,77%	2.291.237.101	57,33%
od toga tehnikama procjene	1.492.900.272	41,71%	1.576.122.704	39,43%
	Financijske obveze	-4.843.495	-0,14%	-18.566.116	-0,46%
od toga tehnikama procjene	-4.843.495	-0,14%	-18.566.116	-0,46%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	1.450.931.613	40,54%	1.726.356.158	43,19%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	2.200.094	0,06%	13.700.392	0,34%
	Ostale obveze	-8.649.956	-0,24%	-15.929.975	-0,40%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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 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.

Allianz ZB d.o.o.

društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB

2

