

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: **01.01.2023.-31.03.2023.**

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2022.	31.03.2023.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	7.160.358	1.115.005
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	10.701.542	12.227.392
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	53.162.605	63.128.111
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	47.196.128	57.198.002
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	46.727.238	56.729.112
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	468.890	468.890
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	5.966.477	5.930.109
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	7.535.186	8.980.400
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	824.115	1.045.589
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	119.580	216.272
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	90.150	374.864
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	79.593.536	87.087.633
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	6.118.158	8.051.307
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	17	0	6.624
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	0	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	18.138	19.645
24	Obveze prema depozitaru	21	1.633	1.990
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	23.126	4.115
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	74.224	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	117.121	32.374
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	79.476.415	87.055.259
	Broj obračunskih jedinica	26	3.695.466	3.922.330
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	21,5065	22,1948
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	74.505.180	80.027.386
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-12.104.285	-12.650.721
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	1.013.361	2.615.981
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	17.568.075	18.581.435
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	-1.505.916	-1.518.822
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	-1.505.916	-1.518.822
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	79.476.415	87.055.259
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	6.118.158	8.051.307

* 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: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2022.- 31.03.2022.	01.01.2023.- 31.03.2023.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	11.584	-16.360
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	87.280	32.516
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	75.695	48.876
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-309.724	2.246.710
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	41	-556.542	2.434.233
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	246.818	-187.523
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	962.417	1.462.512
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	111.878	237.634
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	773.702	948.606
74	Prihodi od dividendi	46	26.149	117.334
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	50.688	158.938
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	620.343	1.014.015
67	Rashodi od kamata	50	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	607.299	1.013.955
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	13.044	60
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	51.896	62.866
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	43.385	55.661
65	Naknada depozitaru	56	2.410	3.298
66	Transakcijski troškovi	57	6.101	3.907
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	-7.962	2.615.981
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-1.040.801	-12.907
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62	0	
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-1.040.801	-12.907
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-1.040.801	-12.907
	-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
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	-1.048.763	2.603.074

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2022.- 31.03.2022.	01.01.2023.- 31.03.2023.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-3.138.126	-10.996.746
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	1.648.872	3.354.902
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-5.446.524	-11.836.266
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	129.579	126.492
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-721.674	-1.450.803
Primici od ulaganja u izvedenice	77	1.225.566	751.732
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-1.456.644	-739.056
Primici od dividendi	79	25.974	40.251
Primici od kamata	80	85.978	191.291
Izdaci za kamate	81	0	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	3.859.856	8.137.445
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-2.493.651	-12.919.602
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-43.819	-54.154
Izdaci za naknade depozitaru	85	-2.446	-3.142
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-1.373	-1.379
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	834.524	16.239.463
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-782.344	-12.833.920
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	3.005.352	4.949.444
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	3.965.836	5.514.890
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-960.484	-565.446
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	1.023	1.949
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-131.751	-6.045.353
Novac na početku razdoblja	96	2.274.554	7.160.358
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	2.142.803	1.115.005

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022.- 31.03.2022.	01.01.2023.- 31.03.2023.
Dobit ili gubitak	127	-7.962	2.615.981
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-1.040.801	-12.907
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	-1.048.763	2.603.074
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	3.956.263	5.522.206
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-984.694	-546.436
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	2.971.569	4.975.770
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	1.922.806	7.578.844

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Pozicija	31.03.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
Neto imovina mirovinskog fonda	87.055.259	79.476.415	64.727.807	50.336.657	45.856.777
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	3.922.330	3.695.466	2.946.197	2.538.980	2.304.291
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	22.1948	21.5065	21.9700	19.8255	19.9006
	2023.	2022.	2021.	2020.	2019.
Prinos mirovinskog fonda	3,20	-2,11	10,82	-0,38	12,10
Pokazatelj ukupnih troškova	0,08	0,31	0,31	0,35	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 obavijenih 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 obavijenih posredstvom te pravne osobe		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS	53,04		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	14,33		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2022.	% NAV	31.03.2023.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	55.675.009	70,05%	67.440.263	77,47%
od toga tehnikama procjene	22.283.236	28,04%	20.869.932	23,97%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
od toga tehnikama procjene	0	0,00%	0	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	23.828.377	29,98%	19.272.506	22,14%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	90.150	0,11%	374.864	0,43%
	Ostale obveze	-117.121	-0,15%	-32.374	-0,04%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

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 (0,02% 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.