

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: **AZ obvezni mirovinski fond kategorije B**OIB fonda: **59318506371**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	122.431.174	16.967.074
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	132.539.941	0
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	5.204.787.870	5.553.757.255
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	4.068.451.465	4.421.973.675
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	4.041.855.045	4.395.377.258
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	26.596.420	26.596.417
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	1.136.336.405	1.131.783.580
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	0	39.289.570
33x	Udjeli UCITS fondova	9	398.178.109	457.286.660
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	38.940.183	51.478.857
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	9.812.351	16.815.599
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	499.598	13.686.621
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	5.907.189.226	6.149.281.636
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	626.404.753	706.955.833
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	24.658	58.756.187
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	7.557.511	13.413.070
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	1.358.446	1.385.253
24	Obveze prema depozitaru	21	84.585	91.222
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	133.439	459.832
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	564.491	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	9.723.130	74.105.564
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	5.897.466.096	6.075.176.072
	Broj obračunskih jedinica	26	167.923.865,79	169.171.180,89
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	35,1199	35,9114
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	5.113.335.572	5.203.093.753
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-1.339.534.286	-1.384.593.351
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	-36.021.844	131.762.928
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	2.344.107.823	2.308.085.979
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	-184.421.169	-183.173.237
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	-184.421.169	-183.173.237
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	5.897.466.096	6.075.176.072
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	626.404.753	706.955.833

* 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 B

OIB fonda: 59318506371

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	607.136	-2.655.089
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	10.281.390	2.543.223
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	9.674.254	5.198.312
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-62.888.751	127.541.271
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-76.934.924	137.555.607
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	14.046.173	-10.014.336
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	187.845.502	158.763.003
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	22.270.179	24.189.858
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	163.006.135	128.959.414
74	Prihodi od dividendi	46	1.686.536	3.753.439
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	882.652	1.860.292
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	127.205.930	147.573.152
67	Rashodi od kamata	50	0	47.503
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	127.106.726	147.521.291
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	99.204	4.358
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	4.279.925	4.313.105
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	4.007.105	3.999.009
65	Naknada depozitaru	56	222.617	236.978
66	Transakcijski troškovi	57	50.203	77.118
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	-5.921.968	131.762.928
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-137.456.979	1.247.932
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62	0	
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-137.456.979	1.247.932
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-137.456.979	1.247.932
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65		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	-143.378.947	133.010.860

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B
 OIB fonda: 59318506371
 Izvještajno 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	-46.461.749	-150.619.242
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	257.341.429	273.562.771
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-318.731.405	-512.798.119
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	72.952.570	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	0	-39.161.900
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	12.242.631	3.800.143
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-51.677.427	-59.283.741
Primici od ulaganja u izvedenice	77	223.211.136	183.803.192
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-241.176.203	-175.299.109
Primici od dividendi	79	1.646.076	1.980.669
Primici od kamata	80	39.164.582	42.367.727
Izdaci za kamate	81	0	-36.216
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	379.357.400	598.444.873
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-417.332.310	-465.274.539
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-4.106.489	-3.972.202
Izdaci za naknade depozitaru	85	-229.283	-230.358
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-10.483	-2.722
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	11.652.334	224.088.599
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-10.766.307	-222.608.310
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	42.976.957	45.064.407
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	83.610.485	89.797.078
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-40.633.528	-44.732.671
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	94	324.517	90.735
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-3.160.275	-105.464.100
Novac na početku razdoblja	96	32.874.019	122.431.174
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	29.713.744	16.967.074

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

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	-5.921.968	131.762.928
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-137.456.979	1.247.932
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	-143.378.947	133.010.860
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	83.655.401	89.758.181
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-40.520.286	-45.059.065
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	43.135.115	44.699.116
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	-100.243.832	177.709.976

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B
 OIB fonda: 59318506371
 Izvještajno 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	6.075.176.072	5.897.466.096	6.107.343.853	5.599.511.308	5.348.464.221
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	169.171.181	167.923.866	164.088.886	159.722.857	154.916.580
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	35,9114	35,1199	37,2197	35,0577	34,5248
	2023.	2022.	2021.	2020.	2019.
Prinos mirovinskog fonda	2,25	-5,64	6,17	1,54	7,98
Pokazatelj ukupnih troškova	0,07	0,29	0,30	0,32	0,36
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		38,38		0,00	
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT		23,63		0,00	

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVM.

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-31.03.2023.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2022.	% NAV	31.03.2023.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	4.515.382.108	76,56%	4.986.844.361	82,09%
od toga tehnikama procjene	1.672.207.084	28,35%	1.479.541.252	24,35%
	Financijske obveze	-7.557.511	-0,13%	-13.413.070	-0,22%
od toga tehnikama procjene	-43.524	0,00%	0	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	1.391.307.520	23,59%	1.148.750.654	18,91%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	499.598	0,01%	13.686.621	0,23%
	Ostale obveze	-2.165.619	-0,04%	-60.692.494	-1,00%

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije B

OIB fonda: 59318506371

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 B 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 B) te u vrijednosne papire izdavatelja koji imaju poslovni odnos s Rusijom odnosno Ukrajinom. 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. 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.