

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: 01.01.2023.-30.06.2023.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2022.	30.06.2023.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	44.827.782	7.117.098
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	38.757.094	42.053.961
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	472.500.876	564.205.335
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	322.982.590	415.364.776
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	322.982.590	415.364.776
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	149.518.286	148.840.559
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	6.636.001	46.218.595
33x	Udjeli UCITS fondova	9	7.828.649	4.578.109
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	502.057	749.122
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	22.364	58
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	571.074.823	664.922.278
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	46.456.027	50.964.670
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	193.912	695.510
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	131.766	148.110
24	Obveze prema depozitaru	21	7.525	8.803
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	808.733	1.671.948
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	1.141.936	2.524.371
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	569.932.887	662.397.907
	Broj obračunskih jedinica	26	33.912.680	39.020.237
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	16,8059	16,9758
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	859.876.731	977.120.615
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-314.388.722	-345.504.269
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	4.132.683	3.279.662
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	45.509.730	49.642.413
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	-25.197.535	-22.140.514
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	-25.197.535	-22.140.514
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	569.932.887	662.397.907
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	46.456.027	50.964.670

* 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: 01.01.2023.-30.06.2023.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2022.- 30.06.2022.	01.01.2023.- 30.06.2023.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	-1.737.937	-1.240.431
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	832.793	568.817
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	2.570.730	1.809.248
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-1.024.040	710.409
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodjenje na fer vrijednosot)	41	-1.211.166	770.264
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	187.126	-59.855
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	21.217.974	13.166.180
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	3.013.782	5.018.136
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	17.997.470	7.903.311
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	206.722	244.733
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	15.325.845	8.475.968
67	Rashodi od kamata	50	0	6.490
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	15.325.845	8.469.478
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	698.262	880.528
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	660.633	829.985
65	Naknada depozitaru	56	36.702	49.184
66	Transakcijski troškovi	57	927	1.359
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	2.431.890	3.279.662
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-28.207.739	3.057.021
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62	0	
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-28.207.739	3.057.021
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-28.207.739	3.057.021
	-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	-25.775.849	6.336.683

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-30.06.2023.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2022.- 30.06.2022.	01.01.2023.- 30.06.2023.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-43.419.456	-124.770.443
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	22.672.406	77.961.346
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-71.453.922	-170.747.779
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	11.938.444	11.636.140
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-6.631.540	-50.998.027
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	3.307.436
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-4.895.900	0
Primici od ulaganja u izvedenice	77	127.322.708	32.625.873
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-129.905.618	-31.839.160
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	4.722.571	6.644.251
Izdaci za kamate	81	0	-5.823
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	30.376.709	149.135.322
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-27.060.473	-151.865.820
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-663.760	-813.640
Izdaci za naknade depozitaru	85	-36.966	-47.728
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-1.027	-1.537
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	6.088.193	31.997.282
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-5.891.281	-31.758.579
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	48.484.599	87.013.915
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	86.024.169	117.266.247
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-37.539.570	-30.252.332
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	94	17.882	45.844
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	5.083.025	-37.710.684
Novac na početku razdoblja	96	19.483.083	44.827.782
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	24.566.108	7.117.098

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izvještajno razdoblje: 01.01.2023.-30.06.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022.- 30.06.2022.	01.01.2023.- 30.06.2023.
Dobit ili gubitak	127	2.431.890	3.279.662
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-28.207.739	3.057.021
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	-25.775.849	6.336.683
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	86.024.169	117.243.884
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-38.078.531	-31.115.547
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	47.945.638	86.128.337
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	22.169.789	92.465.020

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-30.06.2023.

(u eurima)

Pozicija	30.06.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
Neto imovina mirovinskog fonda	662.397.907	569.932.887	475.000.168	384.396.425	300.171.894
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	39.020.237	33.912.680	26.707.784	21.740.244	17.047.860
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	16,9758	16,8059	17,7851	17,6813	17,6076
	2023.	2022.	2021.	2020.	2019.
Prinos mirovinskog fonda	1,01	-5,51	0,59	0,42	5,23
Pokazatelj ukupnih troškova	0,14	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 EUROPE AG, FRANKFURT	33,49		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	30,72		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	10,81		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-30.06.2023.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2022.	% NAV	30.06.2023.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	337.949.297	59,30%	466.910.602	70,49%
od toga tehnikama procjene	195.282.209	34,26%	204.747.123	30,91%
	Financijske obveze	-193.912	-0,03%	-695.510	-0,10%
od toga tehnikama procjene	-193.912	-0,03%	-69.980	-0,01%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	233.103.162	40,90%	198.011.618	29,89%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	22.364	0,00%	58	0,00%
	Ostale obveze	-948.024	-0,17%	-1.828.861	-0,28%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-30.06.2023.

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 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

