

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**Izvještajno razdoblje: **01.01.2023.-30.09.2023.**

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2022.	30.09.2023.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	44.827.782	825.078
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	38.757.094	71.124.427
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	472.500.876	570.905.697
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	322.982.590	422.222.897
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	322.982.590	422.222.897
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	149.518.286	148.682.800
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	6.636.001	41.578.740
33x	Udjeli UCITS fondova	9	7.828.649	4.519.515
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	502.057	0
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	22.364	1.051.225
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	571.074.823	690.004.682
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	46.456.027	52.861.202
	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	1.217.557
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	131.766	153.560
24	Obveze prema depozitaru	21	7.525	9.774
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	808.733	2.734.778
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	1.141.936	4.115.669
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	569.932.887	685.889.013
	Broj obračunskih jedinica	26	33.912.680	40.380.097
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	16,8059	16,9858
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	859.876.731	1.039.823.392
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-314.388.722	-385.066.687
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	4.132.683	6.421.258
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	45.509.730	49.642.413
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	-25.197.535	-24.931.363
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	-25.197.535	-24.931.363
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	569.932.887	685.889.013
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	46.456.027	52.861.202

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Allianz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
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.-30.09.2023.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2023.- 30.09.2023.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	-1.317.914	-1.123.392
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	3.777.738	686.142
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	5.095.652	1.809.534
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-2.568.635	-938.823
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-2.957.824	-951.455
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	389.189	12.632
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	30.716.608	23.903.242
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	4.912.190	8.260.169
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	25.597.472	15.398.340
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	206.946	244.733
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	21.142.284	14.050.291
67	Rashodi od kamata	50	0	11.020
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	21.142.284	14.039.271
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	1.081.066	1.369.478
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	1.022.879	1.290.894
65	Naknada depozitaru	56	56.827	77.066
66	Transakcijski troškovi	57	1.360	1.518
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	4.606.709	6.421.258
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-35.848.597	266.172
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62	0	
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-35.848.597	266.172
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-35.848.597	266.172
	-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	-31.241.888	6.687.430

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.-30.09.2023.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2023.- 30.09.2023.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-81.014.269	-155.285.125
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	52.139.662	82.414.230
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-133.043.355	-182.882.704
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	11.951.426	16.636.140
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-6.638.752	-50.998.027
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	3.307.436
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-4.901.225	0
Primici od ulaganja u izvedenice	77	210.920.711	33.285.873
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-217.154.331	-34.174.160
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	6.999.757	9.609.290
Izdaci za kamate	81	0	-10.638
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	63.010.588	645.499.987
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-63.408.956	-676.865.820
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-1.017.822	-1.269.099
Izdaci za naknade depozitaru	85	-56.636	-74.718
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-1.287	-1.616
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	19.217.141	31.997.281
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-19.031.190	-31.758.580
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	87.698.931	111.217.105
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	145.198.594	179.969.025
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-57.499.663	-68.751.920
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	55.066	65.316
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	6.739.728	-44.002.704
Novac na početku razdoblja	96	19.504.270	44.827.782
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	26.243.998	825.078

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-30.09.2023.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2022.- 30.09.2022.	01.01.2023.- 30.09.2023.
Dobit ili gubitak	127	4.606.709	6.421.258
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-35.848.597	266.172
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	-31.241.888	6.687.430
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	145.198.594	179.946.661
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-58.461.082	-70.677.965
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	86.737.512	109.268.696
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	55.495.624	115.956.126

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.-30.09.2023.

(u eurima)

Pozicija	30.09.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.	31.12.2019.
Neto imovina mirovinskog fonda	685.889.013	569.932.887	475.000.168	384.396.425	300.171.894
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	40.380.097	33.912.680	26.707.784	21.740.244	17.047.860
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	16,9858	16,8059	17,7851	17,6813	17,6076
	2023.	2022.	2021.	2020.	2019.
Prinos mirovinskog fonda	1,07	-5,51	0,59	0,42	5,23
Pokazatelj ukupnih troškova	0,21	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	33,79		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	29,23		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	10,15		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izvještajno razdoblje: 01.01.2023.-30.09.2023.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2022.	% NAV	30.09.2023.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	337.949.297	59,30%	468.321.152	68,28%
	od toga tehnikama procjene	195.282.209	34,26%	231.180.991	33,71%
	Financijske obveze	-193.912	-0,03%	-1.217.557	-0,18%
	od toga tehnikama procjene	-193.912	-0,03%	-1.217.390	-0,18%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	233.103.162	40,90%	220.632.305	32,17%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	22.364	0,00%	1.051.225	0,15%
	Ostale obveze	-948.024	-0,17%	-2.898.112	-0,42%

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023.-30.09.2023.

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