

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: **01.01.2024.-31.03.2024.**

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2023.	31.03.2024.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	696.013	541.990
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	12.233.390	8.802.761
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	88.187.864	103.178.700
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	82.218.840	97.245.619
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	82.218.840	97.245.619
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	5.969.024	5.933.081
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	7.070.627	7.035.564
33x	Udjeli UCITS fondova	9	10.423.602	11.485.693
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	1.537.494	1.749.284
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	168.905	6.643
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	223.833	2.371.016
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	120.541.728	135.171.651
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	9.532.756	9.582.584
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	4.992	2.336.229
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	88.029	77.455
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	27.086	27.647
24	Obveze prema depozitaru	21	2.130	2.754
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	64.715	13.938
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	186.952	2.458.023
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	120.354.776	132.713.628
	Broj obračunskih jedinica	26	4.952.192	5.315.925
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	24,3033	24,9653
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	105.876.792	116.246.377
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-14.649.693	-16.078.851
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	9.788.165	3.999.589
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	18.581.435	28.369.600
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	758.077	176.913
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	758.077	176.913
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	120.354.776	132.713.628
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	9.532.756	9.582.584

* 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 A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-31.03.2024.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2023.- 31.03.2023.	01.01.2024.- 31.03.2024.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	-16.360	231.671
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	32.516	419.962
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	48.876	188.291
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	2.246.710	3.278.533
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	2.434.233	2.999.977
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-187.523	278.556
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	1.462.512	840.153
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	237.634	512.498
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	948.606	273.490
74	Prihodi od dividendi	46	117.334	53.640
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	158.938	525
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	1.014.015	259.903
67	Rashodi od kamata	50	0	489
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	1.013.955	259.414
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	60	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	62.866	90.865
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	55.661	78.684
65	Naknada depozitaru	56	3.298	5.351
66	Transakcijski troškovi	57	3.907	6.830
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	2.615.981	3.999.589
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-12.907	-581.164
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-12.907	-581.164
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-12.907	-581.164
	-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	2.603.074	3.418.425

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-31.03.2024.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2023.- 31.03.2023.	01.01.2024.- 31.03.2024.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-10.996.746	-9.173.447
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	3.354.902	7.113.668
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-11.836.266	-19.922.523
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	99.565
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	0	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	126.492	8.370
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-1.450.803	-149.331
Primici od ulaganja u izvedenice	77	751.732	868.651
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-739.056	-73.000
Primici od dividendi	79	40.251	54.297
Primici od kamata	80	191.291	205.360
Izdaci za kamate	81	0	-467
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	8.137.445	262.905.000
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-12.919.602	-259.350.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-54.154	-78.123
Izdaci za naknade depozitaru	85	-3.142	-5.176
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-1.379	-1.283
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	16.239.463	2.593.968
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-12.833.920	-3.442.423
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	4.949.444	9.014.231
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	5.514.890	10.494.167
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-565.446	-1.479.936
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	1.949	5.193
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-6.045.353	-154.023
Novac na početku razdoblja	96	7.160.358	696.013
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	1.115.005	541.990

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-31.03.2024.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2023.- 31.03.2023.	01.01.2024.- 31.03.2024.
Dobit ili gubitak	127	2.615.981	3.999.589
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-12.907	-581.164
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	2.603.074	3.418.425
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	5.522.206	10.369.585
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-546.436	-1.429.158
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	4.975.770	8.940.427
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	7.578.844	12.358.852

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
 OIB fonda: 15220336427
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2024.-31.03.2024.

(u eurima)

Pozicija	31.03.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.
Neto imovina mirovinskog fonda	132.713.628	120.354.776	79.476.415	64.727.807	50.336.657
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	5.315.925	4.952.192	3.695.466	2.946.197	2.538.980
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	24.9653	24.3033	21.5065	21.9700	19.8255
	2024.	2023.	2022.	2021.	2020.
Prinos mirovinskog fonda	2,72	13,00	-2,11	10,82	-0,38
Pokazatelj ukupnih troškova	0,07	0,31	0,31	0,31	0,35
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		
BANK OF AMERICA SECURITIES EUROPE SA, PARIS	10,04		0,03		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT AM MAIN	28,51		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	14,17		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	11,87		0,02		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	19,80		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-31.03.2024.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2023.	% NAV	31.03.2024.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	101.419.468	84,26%	117.522.803	88,55%
od toga tehnikama procjene	19.098.785	15,87%	25.962.933	19,56%
	Financijske obveze	-88.029	-0,07%	-77.455	-0,06%
od toga tehnikama procjene	0	0,00%	-62.404	-0,05%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	18.898.427	15,70%	15.277.832	11,51%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	223.833	0,19%	2.371.016	1,79%
	Ostale obveze	-98.923	-0,08%	-2.380.568	-1,79%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-31.03.2024.

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.


Aljanz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB