

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: 01.01.2024.-31.03.2024.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2023.	31.03.2024.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	887.727	1.240.872
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	98.072.533	111.869.256
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	588.729.282	591.742.754
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	441.440.973	445.632.462
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	441.440.973	445.632.462
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	147.288.309	146.110.292
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	43.982.630	57.374.310
33x	Udjeli UCITS fondova	9	4.647.408	4.684.098
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	1.004.675	0
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	334	9.002.205
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	737.324.589	775.913.495
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	50.668.706	51.813.006
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	931.053	433.393
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	168.987	164.103
24	Obveze prema depozitaru	21	10.653	11.226
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	2.075.997	1.209.046
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	3.186.690	1.817.768
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	734.137.899	774.095.727
	Broj obračunskih jedinica	26	41.978.829	44.090.908
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	17,4883	17,5568
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	1.102.962.230	1.154.544.697
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-420.998.683	-435.640.623
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	9.052.032	5.026.397
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	49.642.413	58.694.445
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	-6.520.093	-8.529.189
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	-6.520.093	-8.529.189
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	734.137.899	774.095.727
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	50.668.706	51.813.006

* 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: 01.01.2024.-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	-183.284	853.253
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	103.273	3.062.676
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	286.557	2.209.423
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	730.778	-154.884
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	779.513	-205.247
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-48.735	50.363
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	10.732.775	7.614.644
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	2.270.968	4.299.757
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	8.461.782	3.314.887
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	25	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	9.539.340	2.779.754
67	Rashodi od kamata	50	2.736	2.844
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	9.536.604	2.776.910
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	421.264	506.862
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	397.294	474.216
65	Naknada depozitaru	56	23.543	32.247
66	Transakcijski troškovi	57	427	399
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	1.319.665	5.026.397
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	72.200	-2.009.096
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	72.200	-2.009.096
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	72.200	-2.009.096
	-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	1.391.865	3.017.301

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izvještajno 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	-49.932.058	-35.729.974
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	20.962.069	38.514.683
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-60.163.455	-52.493.525
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	6.636.140	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-9.920.950	-12.895.273
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	0	0
Primici od ulaganja u izvedenice	77	19.113.083	7.246.617
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-18.382.547	-8.074.888
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	4.718.117	5.417.252
Izdaci za kamate	81	-2.179	-3.073
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	55.281.825	1.624.448.912
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-67.755.820	-1.637.300.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-390.237	-479.100
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	85	-22.637	-31.728
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	-459	-6.335
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	19.478.392	6.638.026
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-19.483.400	-6.711.542
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	34.495.647	36.073.576
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	44.850.292	51.582.467
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-10.354.645	-15.508.891
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	44.972	9.543
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-15.391.439	353.145
Novac na početku razdoblja	96	44.827.782	887.727
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	29.436.343	1.240.872

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-31.03.2024.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2023.- 31.03.2023.	01.01.2024.- 31.03.2024.
Dobit ili gubitak	127	1.319.665	5.026.397
Ostala sveobuhvatna dobit	128	72.200	-2.009.096
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	1.391.865	3.017.301
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	44.836.398	51.582.467
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-10.118.220	-14.641.940
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	34.718.178	36.940.527
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	36.110.043	39.957.828

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno 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	774.095.727	734.137.899	569.932.887	475.000.168	384.396.425
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	44.090.908	41.978.829	33.912.680	26.707.784	21.740.244
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	17.5568	17.4883	16.8059	17.7851	17.6813
	2024.	2023.	2022.	2021.	2020.
Prinos mirovinskog fonda	0,39	4,06	-5,51	0,59	0,42
Pokazatelj ukupnih troškova	0,07	0,29	0,29	0,30	0,32
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	24,90		0,00		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT AM MAIN	20,85		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	29,40		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	24,86		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: 01.01.2024.-31.03.2024.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2023.	% NAV	31.03.2024.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	491.075.686	66,89%	507.690.870	65,59%
	od toga tehnikama procjene	178.836.242	24,36%	234.926.647	30,35%
	Financijske obveze	-931.053	-0,13%	-433.393	-0,06%
	od toga tehnikama procjene	0	0,00%	-427.069	-0,06%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	246.248.569	33,54%	259.220.420	33,49%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	334	0,00%	9.002.205	1,16%
	Ostale obveze	-2.255.637	-0,31%	-1.384.375	-0,18%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

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 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.

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