

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.-30.06.2024.**

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2023.	30.06.2024.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	696.013	387.261
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	12.233.390	27.767.733
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	88.187.864	105.481.272
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	82.218.840	99.511.147
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	82.218.840	99.511.147
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	5.969.024	5.970.125
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	7.070.627	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	10.423.602	11.897.507
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	1.537.494	1.846.140
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	168.905	0
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	223.833	549.338
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	120.541.728	147.929.251
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	9.532.756	9.612.567
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	4.992	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	88.029	41.186
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	27.086	29.744
24	Obveze prema depozitaru	21	2.130	2.511
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	64.715	977
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	186.952	74.418
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	120.354.776	147.854.833
	Broj obračunskih jedinica	26	4.952.192	5.809.785
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	24,3033	25,4493
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	105.876.792	129.741.088
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-14.649.693	-17.199.730
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	9.788.165	7.272.389
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	18.581.435	28.369.600
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	758.077	-328.514
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	758.077	-328.514
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	120.354.776	147.854.833
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	9.532.756	9.612.567

* 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.-30.06.2024.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2024.- 30.06.2024.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	62.787	176.944
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	627.177	511.857
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	564.390	334.913
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	4.794.344	5.157.700
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	5.029.786	4.723.160
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-235.442	434.540
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	1.942.774	3.059.570
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	517.588	1.139.853
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	702.531	1.022.724
74	Prihodi od dividendi	46	516.617	846.724
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	206.038	50.269
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	788.563	936.435
67	Rashodi od kamata	50	0	526
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	788.503	935.909
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	130.544	185.390
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	117.264	165.617
65	Naknada depozitaru	56	6.949	11.262
66	Transakcijski troškovi	57	6.331	8.511
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	5.880.798	7.272.389
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	124.610	-1.086.591
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	124.610	-1.086.591
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	124.610	-1.086.591
	-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	6.005.408	6.185.798

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.-30.06.2024.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2024.- 30.06.2024.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-17.700.066	-21.394.784
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	14.040.933	9.399.024
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-25.099.596	-23.995.265
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	9.899.565
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-7.407.525	-2.740.088
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	539.915	23.060
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-1.616.839	-188.008
Primici od ulaganja u izvedenice	77	4.189.612	2.492.305
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-5.991.105	-1.788.718
Primici od dividendi	79	410.897	744.854
Primici od kamata	80	412.332	1.060.348
Izdaci za kamate	81	0	-517
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	25.043.587	677.471.406
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-25.539.602	-692.700.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-114.413	-162.959
Izdaci za naknade depozitaru	85	-6.713	-10.945
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-3.049	-2.704
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	20.441.553	4.292.204
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-17.000.053	-5.188.346
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	11.086.014	21.079.427
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	12.223.197	23.693.202
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-1.137.183	-2.613.775
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	94	-10.162	6.605
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-6.624.214	-308.752
Novac na početku razdoblja	96	7.160.358	696.013
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	536.144	387.261

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.-30.06.2024.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2023.- 30.06.2023.	01.01.2024.- 30.06.2024.
Dobit ili gubitak	127	5.880.798	7.272.389
Ostala sveobuhvatna dobit	128	124.610	-1.086.591
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	6.005.408	6.185.798
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	12.163.092	23.864.296
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-1.114.160	-2.550.037
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	11.048.932	21.314.259
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	17.054.340	27.500.057

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.-30.06.2024.

(u eurima)

Pozicija	30.06.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.
Neto imovina mirovinskog fonda	147.854.833	120.354.776	79.476.415	64.727.807	50.336.657
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	5.809.785	4.952.192	3.695.466	2.946.197	2.538.980
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	25.4493	24.3033	21.5065	21.9700	19.8255
	2024.	2023.	2022.	2021.	2020.
Prinos mirovinskog fonda	4,72	13,00	-2,11	10,82	-0,38
Pokazatelj ukupnih troškova	0,14	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		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT AM MAIN	24,74		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	20,32		0,00		
JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT	10,30		0,02		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	17,18		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.-30.06.2024.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2023.	% NAV	30.06.2024.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	101.419.468	84,26%	113.254.794	76,60%
od toga tehnikama procjene	19.098.785	15,87%	27.954.018	18,91%
	Financijske obveze	-88.029	-0,07%	-41.186	-0,03%
od toga tehnikama procjene	0	0,00%	-41.186	-0,03%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	18.898.427	15,70%	34.125.119	23,08%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	223.833	0,19%	549.338	0,37%
	Ostale obveze	-98.923	-0,08%	-33.232	-0,02%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 15220336427
Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.06.2024.

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 (0,01% 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 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.

Allianz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB 2