

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: **01.01.2025.-31.03.2025.**

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2024.	31.03.2025.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	133.844	263.467
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	116.032.189	167.274.380
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	594.489.892	541.050.816
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	447.296.561	395.044.172
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	447.296.561	395.044.172
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	147.193.331	146.006.644
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	11.803.454	0
33x	Udjeli UCITS fondova	9	4.841.542	4.827.496
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	0	304.216
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	1.693.095	8.405.506
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	728.994.016	722.125.881
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	45.918.588	42.562.106
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	1.857.493	9.073.363
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	154.885	145.546
24	Obveze prema depozitaru	21	10.720	10.497
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	4.083.717	403.953
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	6.106.815	9.633.359
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	722.887.201	712.492.522
	Broj obračunskih jedinica	26	39.889.272	39.224.145
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	18.1223	18.1646
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	1.191.982.516	1.200.505.789
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-548.190.011	-568.783.503
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	18.241.608	3.614.511
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	58.694.445	76.936.053
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	2.158.643	219.672
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	2.158.643	219.672
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	722.887.201	712.492.522
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	45.918.588	42.562.106

* 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: 01.01.2025.-31.03.2025.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2024.- 31.03.2024.	01.01.2025.- 31.03.2025.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	853.253	793.826
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	3.062.676	3.802.752
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	2.209.423	3.008.926
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-154.884	1.201.125
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodenje na fer vrijednost)	41	-205.247	1.301.910
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	50.363	-100.785
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	7.614.644	7.726.191
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	4.299.757	3.898.521
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	3.314.887	3.827.670
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	0	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	2.779.754	5.650.885
67	Rashodi od kamata	50	2.844	585
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	2.776.910	5.650.300
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	506.862	455.746
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	474.216	425.249
65	Naknada depozitaru	56	32.247	30.122
66	Transakcijski troškovi	57	399	375
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	5.026.397	3.614.511
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-2.009.096	-1.938.971
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-2.009.096	-1.938.971
	<i>-nerealizirani dobiti/gubici</i>	64	-2.009.096	-1.938.971
	<i>-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)</i>	65	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)</i>	66	0	0
	<i>-dobici/gubici</i>	67	0	0
	<i>-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)</i>	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	3.017.301	1.675.540

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025.-31.03.2025.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2024.- 31.03.2024.	01.01.2025.- 31.03.2025.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-35.729.974	15.885.970
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	38.514.683	78.468.007
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-52.493.525	-30.539.662
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	23.165.719
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-12.895.273	-11.725.260
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	0	0
Primici od ulaganja u izvedenice	77	7.246.617	19.979.321
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-8.074.888	-17.761.031
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	5.417.252	5.606.758
Izdaci za kamate	81	-3.073	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	1.624.448.912	1.618.817.266
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-1.637.300.000	-1.669.285.681
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-479.100	-434.589
Izdaci za naknade depozitaru	85	-31.728	-30.344
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-6.335	-375
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	6.638.026	6.909.975
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-6.711.542	-7.284.134
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	36.073.576	-15.749.984
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	51.582.467	8.523.273
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-15.508.891	-24.273.257
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	9.543	-6.363
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	353.145	129.623
Novac na početku razdoblja	96	887.727	133.844
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	1.240.872	263.467

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025.-31.03.2025.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2024.- 31.03.2024.	01.01.2025.- 31.03.2025.
Dobit ili gubitak	127	5.026.397	3.614.511
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-2.009.096	-1.938.971
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	3.017.301	1.675.540
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	51.582.467	8.523.273
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-14.641.940	-20.593.492
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	36.940.527	-12.070.219
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	39.957.828	-10.394.679

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025.-31.03.2025.

(u eurima)

Pozicija	31.03.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.
Neto imovina mirovinskog fonda	712.492.522	722.887.201	734.137.899	569.932.887	475.000.168
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	39.224.145	39.889.272	41.978.829	33.912.680	26.707.784
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	18,1646	18,1223	17,4883	16,8059	17,7851
	2025.	2024.	2023.	2022.	2021.
Prinos mirovinskog fonda	0,23	3,63	4,06	-5,51	0,59
Pokazatelj ukupnih troškova	0,06	0,27	0,29	0,29	0,30
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	40,06		0,00		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	14,24		0,00		
GOLDMAN SACHS BANK EUROPE, FRANKFURT	20,71		0,00		
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	24,99		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025.-31.03.2025.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2024.	% NAV	31.03.2025.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	463.941.557	64,18%	400.175.884	56,17%
	od toga tehnikama procjene	247.149.596	34,19%	224.601.497	31,52%
	Financijske obveze	-1.857.493	-0,26%	-9.073.363	-1,27%
	od toga tehnikama procjene	-1.857.493	-0,26%	-348.694	-0,05%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	263.359.364	36,43%	313.544.491	44,01%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	1.693.095	0,23%	8.405.506	1,18%
	Ostale obveze	-4.249.322	-0,59%	-559.996	-0,08%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025.-31.03.2025.

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 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