

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.-30.06.2025.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2024.	30.06.2025.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	133.844	1.663.713
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	116.032.189	137.154.204
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	594.489.892	531.648.966
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	447.296.561	385.133.581
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	447.296.561	385.133.581
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	147.193.331	146.515.385
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	11.803.454	15.900.880
33x	Udjeli UCITS fondova	9	4.841.542	4.683.651
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	0	0
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	0	293.692
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	1.693.095	0
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	728.994.016	691.345.106
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	45.918.588	153.127
	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	288.805
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	154.885	137.655
24	Obveze prema depozitaru	21	10.720	9.820
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	4.083.717	1.127.184
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	6.106.815	1.563.464
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	722.887.201	689.781.642
	Broj obračunskih jedinica	26	39.889.272	37.619.771
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	18,1223	18,3356
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	1.191.982.516	1.209.314.684
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-548.190.011	-606.953.861
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	18.241.608	6.005.691
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	58.694.445	76.936.054
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	2.158.643	4.479.074
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	2.158.643	4.479.074
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	722.887.201	689.781.642
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	45.918.588	153.127

* 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.-30.06.2025.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2024.- 30.06.2024.	01.01.2025.- 30.06.2025.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	1.644.052	-197.363
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	8.148.909	6.213.517
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	6.504.857	6.410.880
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-450.499	321.892
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svodjenje na fer vrijednost)	41	-524.192	611.970
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	73.693	-290.078
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	14.374.482	9.509.033
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	9.002.146	7.456.880
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	5.092.788	1.820.808
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	279.548	231.345
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	4.822.238	2.718.379
67	Rashodi od kamata	50	2.853	2.393
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	4.819.385	2.715.986
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	1.022.815	909.492
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	956.692	848.367
65	Naknada depozitaru	56	65.055	60.093
66	Transakcijski troškovi	57	1.068	1.032
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	9.722.982	6.005.691
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-2.244.315	2.320.432
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-2.244.315	2.320.432
	<i>-nerealizirani dobiti/gubici</i>	64	-2.244.315	2.320.432
	<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	7.478.667	8.326.123

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.-30.06.2025.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2024.- 30.06.2024.	01.01.2025.- 30.06.2025.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-21.367.262	45.960.437
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	99.400.933	117.796.837
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-108.458.641	-59.213.967
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	92.500.000	23.165.719
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-60.728.887	-27.611.713
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	0	0
Primici od ulaganja u izvedenice	77	32.705.603	35.813.978
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-33.993.762	-33.025.178
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	10.465.185	9.530.744
Izdaci za kamate	81	-3.397	-1.888
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	3.786.808.479	4.118.181.481
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-3.838.724.095	-3.992.673.072
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-968.205	-865.596
Izdaci za naknade depozitaru	85	-64.987	-60.874
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-6.843	-145.001.150
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	31.606.450	44.624.158
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-31.905.095	-44.699.042
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	20.984.458	-44.388.215
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	72.127.002	17.332.168
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-51.142.544	-61.720.383
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	14.651	-42.353
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-368.153	1.529.869
Novac na početku razdoblja	96	887.727	133.844
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	519.574	1.663.713

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.-30.06.2025.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2024.- 30.06.2024.	01.01.2025.- 30.06.2025.
Dobit ili gubitak	127	9.722.982	6.005.691
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-2.244.315	2.320.432
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	7.478.667	8.326.123
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	72.127.002	17.332.168
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-51.569.584	-58.763.850
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	20.557.418	-41.431.682
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	28.036.085	-33.105.559

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.-30.06.2025.

(u eurima)

Pozicija	30.06.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.
Neto imovina mirovinskog fonda	689.781.642	722.887.201	734.137.899	569.932.887	475.000.168
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	37.619.771	39.889.272	41.978.829	33.912.680	26.707.784
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	18,3356	18,1223	17,4883	16,8059	17,7851
	2025.	2024.	2023.	2022.	2021.
Prinos mirovinskog fonda	1,18	3,63	4,06	-5,51	0,59
Pokazatelj ukupnih troškova	0,13	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		
BANCO SANTANDER SA	10,02		0,00		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT AM MAIN	48,66		0,00		
GOLDMAN SACHS BANK EUROPE, FRANKFURT	18,80		0,00		
PRIVREDNA BANKA ZAGREB	10,02		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: 01.01.2025.-30.06.2025.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2024.	% NAV	30.06.2025.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	463.941.557	64,18%	406.011.804	58,85%
	od toga tehnikama procjene	247.149.596	34,19%	224.774.209	32,59%
	Financijske obveze	-1.857.493	-0,26%	-288.805	-0,04%
	od toga tehnikama procjene	-1.857.493	-0,26%	-140.507	-0,02%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	263.359.364	36,43%	285.333.302	41,37%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	1.693.095	0,23%	0	0,00%
	Ostale obveze	-4.249.322	-0,59%	-1.274.659	-0,18%

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025.-30.06.2025.

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