

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: **01.01.2026.-31.03.2026.**

(u eurima)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | 31.12.2025. | 31.03.2026. |
|---------------------------------|---|-----|---------------|---------------|
| | Imovina fonda | | | |
| 10+18* | Novčana sredstva | 1 | 228.422 | 167.670 |
| 37+52+18* | Depoziti kod kreditnih institucija | 2 | 90.517.997 | 75.336.343 |
| | Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7) | 3 | 535.026.327 | 538.848.524 |
| 30+32+40+41+18* | – koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6) | 4 | 387.936.598 | 392.945.462 |
| | a) kojima se trguje na uređenom tržištu | 5 | 387.936.598 | 392.945.462 |
| | b) neuvršteni na uređenom tržištu | 6 | 0 | 0 |
| 50+18* | – koji se vrednuju po amortiziranom trošku | 7 | 147.089.729 | 145.903.062 |
| 31+51 | Instrumenti tržišta novca | 8 | 15.853.920 | 11.317.545 |
| 33x | Udjeli UCITS fondova | 9 | 4.724.953 | 4.811.220 |
| 33y | Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima | 10 | 0 | 0 |
| 34 | Udjeli alternativnih investicijskih fondova | 11 | 0 | 0 |
| 35 | Izvedeni financijski instrumenti | 12 | 0 | 0 |
| 55 | Ostala financijska imovina | 13 | 0 | 0 |
| raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49 | Ostala imovina | 14 | 5.000.000 | 0 |
| | Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14) | 15 | 651.351.619 | 630.481.302 |
| 990-994 | Izvanbilančna evidencija aktiva | 16 | 0 | 4.452.932 |
| | Obveze fonda | | | |
| 20 | Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 17 | 0 | 0 |
| 21+28* | Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti | 18 | 0 | 56.397 |
| 22+28* | Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku | 19 | 5.000.000 | 0 |
| 23 | Obveze prema mirovinskom društvu | 20 | 132.861 | 124.094 |
| 24 | Obveze prema depozitaru | 21 | 9.491 | 9.199 |
| 26 | Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica | 22 | 2.172.256 | 1.188.229 |
| 25+28* | Ostale obveze mirovinskog fonda | 23 | 0 | 0 |
| | Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23) | 24 | 7.314.608 | 1.377.919 |
| | Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24) | 25 | 644.037.011 | 629.103.383 |
| | Broj obračunskih jedinica | 26 | 34.839.497 | 34.125.978 |
| | Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26) | 27 | 18,4858 | 18,4347 |
| | Obveze fonda prema izvorima imovine | | | |
| 90 | Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva | 28 | 1.225.069.983 | 1.232.786.806 |
| 93 | Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana | 29 | -673.994.229 | -694.927.514 |
| 94 | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine | 30 | 13.754.981 | 3.147.471 |
| 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 31 | 76.936.054 | 90.691.035 |
| | Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34) | 32 | 2.270.222 | -2.594.415 |
| 96x + 96y | - fer vrijednost financijske imovine | 33 | 2.270.222 | -2.594.415 |
| 96z | - učinkoviti dio računovodstva zaštite | 34 | 0 | 0 |
| | Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32) | 35 | 644.037.011 | 629.103.383 |
| 995-999 | Izvanbilančna evidencija pasiva | 36 | 0 | 4.452.932 |

* 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: 01.01.2026.-31.03.2026.

(u eurima)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | 01.01.2025.- 31.03.2025. | 01.01.2026.- 31.03.2026. |
|----------------|--|-----|-----------------------------|-----------------------------|
| | Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39) | 37 | 793.826 | -122.935 |
| 73 | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata | 38 | 3.802.752 | 203.851 |
| 63 | Realizirani gubici od financijskih instrumenata | 39 | 3.008.926 | 326.786 |
| | Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42) | 40 | 1.201.125 | 49.144 |
| 72 - 62 | Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost) | 41 | 1.301.910 | -3.119 |
| 71x - 60x | Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 42 | -100.785 | 52.263 |
| | Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48) | 43 | 7.726.191 | 4.112.943 |
| 70 | Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) | 44 | 3.898.521 | 3.464.989 |
| 71y (osim 71x) | Pozitivne tečajne razlike | 45 | 3.827.670 | 647.954 |
| 74 | Prihodi od dividendi | 46 | 0 | 0 |
| 75 | Dobit od ukidanja rezervacija za umanjnje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | 47 | 0 | 0 |
| 76 | Ostali prihodi | 48 | 0 | 0 |
| | Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53) | 49 | 5.650.885 | 501.069 |
| 67 | Rashodi od kamata | 50 | 585 | 0 |
| 60 (osim 60x) | Negativne tečajne razlike | 51 | 5.650.300 | 501.069 |
| 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 | 455.746 | 390.612 |
| 61 | Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom | 55 | 425.249 | 363.232 |
| 65 | Naknada depozitaru | 56 | 30.122 | 26.848 |
| 66 | Transakcijski troškovi | 57 | 375 | 532 |
| 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 | 3.614.511 | 3.147.471 |
| | Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66) | 61 | -1.938.971 | -4.864.637 |
| | <i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i> | 62 | | |
| | <i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i> | 63 | -1.938.971 | -4.864.637 |
| | -nerealizirani dobiti/gubici | 64 | -1.938.971 | -4.864.637 |
| | -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 | 1.675.540 | -1.717.166 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2026.-31.03.2026.

(u eurima)

| Pozicija | Oznaka pozicije | 01.01.2025.- 31.03.2025. | 01.01.2026.- 31.03.2026. |
|---|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88) | 70 | 15.885.970 | 14.155.340 |
| Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira | 71 | 78.468.007 | 23.615.606 |
| Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira | 72 | -30.539.662 | -33.230.965 |
| Primici od prodaje instrumenata tržišta novca | 73 | 23.165.719 | 9.000.000 |
| Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca | 74 | -11.725.260 | -4.409.432 |
| Primici od prodaje udjela investicijskih fondova | 75 | 0 | 0 |
| Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova | 76 | 0 | 0 |
| Primici od ulaganja u izvedenice | 77 | 19.979.321 | 0 |
| Izdaci od ulaganja u izvedenice | 78 | -17.761.031 | 0 |
| Primici od dividendi | 79 | 0 | 0 |
| Primici od kamata | 80 | 5.606.758 | 4.008.450 |
| Izdaci za kamate | 81 | 0 | 0 |
| Primici po depozitima i sličnim instrumentima | 82 | 1.618.817.266 | 796.461.826 |
| Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima | 83 | -1.669.285.681 | -780.894.913 |
| Izdaci od naknada za upravljanje | 84 | -434.589 | -371.999 |
| Izdaci za naknade depozitaru | 85 | -30.344 | -27.086 |
| Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda | 86 | -375 | -586 |
| Ostali primici iz poslovnih aktivnosti | 87 | 6.909.975 | 17.099.910 |
| Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti | 88 | -7.284.134 | -17.095.471 |
| Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93) | 89 | -15.749.984 | -14.200.489 |
| Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva | 90 | 8.523.273 | 7.716.823 |
| Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana | 91 | -24.273.257 | -21.917.312 |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti | 92 | 0 | 0 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | 93 | 0 | 0 |
| Efekti promjene tečaja stranih valuta | 94 | -6.363 | -15.603 |
| Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94) | 95 | 129.623 | -60.752 |
| Novac na početku razdoblja | 96 | 133.844 | 228.422 |
| Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96) | 97 | 263.467 | 167.670 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026.-31.03.2026.

(u eurima)

| Pozicija | AOP | 01.01.2025.- 31.03.2025. | 01.01.2026.- 31.03.2026. |
|--|-----|-----------------------------|-----------------------------|
| Dobit ili gubitak | 127 | 3.614.511 | 3.147.471 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | 128 | -1.938.971 | -4.864.637 |
| Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128) | 129 | 1.675.540 | -1.717.166 |
| Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva | 130 | 8.523.273 | 7.716.823 |
| Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana | 131 | -20.593.492 | -20.933.285 |
| Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131) | 132 | -12.070.219 | -13.216.462 |
| Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132) | 133 | -10.394.679 | -14.933.628 |

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
 OIB fonda: 59589601337
 Izvještajno razdoblje: 01.01.2026.-31.03.2026.

(u eurima)

| Pozicija | 31.03.2026. | 31.12.2025. | 31.12.2024. | 31.12.2023. | 31.12.2022. |
|---|---|--------------|--|--------------|--------------|
| Neto imovina mirovinskog fonda | 629.103.383 | 644.037.011 | 722.887.201 | 734.137.899 | 569.932.887 |
| Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda | 34.125.978 | 34.839.497 | 39.889.272 | 41.978.829 | 33.912.680 |
| Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda | 18,4347 | 18,4858 | 18,1223 | 17,4883 | 16,8059 |
| | 2026. | 2025. | 2024. | 2023. | 2022. |
| Prinos mirovinskog fonda | -0,28 | 2,01 | 3,63 | 4,06 | -5,51 |
| Pokazatelj ukupnih troškova | 0,06 | 0,28 | 0,27 | 0,29 | 0,29 |
| 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 | 13,31 | | 0,00 | | |
| CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT AM MAIN | 24,94 | | 0,00 | | |
| DEUTSCHE BANK AG FRANKFURT | 12,77 | | 0,00 | | |
| ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D. | 12,73 | | 0,00 | | |
| UNICREDIT BANK AG | 11,44 | | 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: 01.01.2026.-31.03.2026.

(u eurima)

| Metoda vrednovanja | Pozicije | 31.12.2025. | % NAV | 31.03.2026. | % NAV |
|---------------------|---------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|
| Fer vrijednost | Financijska imovina | 408.515.471 | 63,43% | 409.074.227 | 65,03% |
| |od toga tehnikama procjene | 203.400.389 | 31,58% | 201.574.910 | 32,04% |
| | Financijske obveze | 0 | 0,00% | -56.397 | -0,01% |
| |od toga tehnikama procjene | 0 | 0,00% | -56.397 | -0,01% |
| Amortizirani trošak | Financijska imovina | 237.836.148 | 36,93% | 221.407.075 | 35,19% |
| | Financijske obveze | -5.000.000 | -0,78% | 0 | 0,00% |
| Ostale metode | Ostala imovina | 5.000.000 | 0,78% | 0 | 0,00% |
| | Ostale obveze | -2.314.608 | -0,36% | -1.321.522 | -0,21% |

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026.-31.03.2026.

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