

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.-30.06.2026.**

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2025.	30.06.2026.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	228.422	280.509
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	90.517.997	58.832.745
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	535.026.327	530.372.169
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	387.936.598	383.960.344
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	387.936.598	383.960.344
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	147.089.729	146.411.825
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	15.853.920	11.391.895
33x	Udjeli UCITS fondova	9	4.724.953	4.904.934
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	605.782.252
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	0	0
	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	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	5.000.000	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	132.861	115.792
24	Obveze prema depozitaru	21	9.491	8.752
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	2.172.256	2.570.982
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	7.314.608	2.695.526
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	644.037.011	603.086.726
	Broj obračunskih jedinica	26	34.839.497	32.353.572
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	18,4858	18,6405
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	1.225.069.983	1.240.045.093
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-673.994.229	-735.091.055
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	13.754.981	6.574.741
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	76.936.054	90.691.035
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	2.270.222	866.912
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	2.270.222	866.912
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	644.037.011	603.086.726
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	0	0

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Allianz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
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.-30.06.2026.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2025.- 30.06.2025.	01.01.2026.- 30.06.2026.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	-197.363	-97.106
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	6.213.517	1.119.207
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	6.410.880	1.216.313
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	321.892	273.604
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	611.970	198.704
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-290.078	74.900
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	9.509.033	7.282.594
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	7.456.880	6.941.743
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	1.820.808	158.824
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	231.345	182.027
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	2.718.379	110.119
67	Rashodi od kamata	50	2.393	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	2.715.986	110.119
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	909.492	774.232
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	848.367	720.269
65	Naknada depozitaru	56	60.093	53.237
66	Transakcijski troškovi	57	1.032	726
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	6.005.691	6.574.741
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	2.320.432	-1.403.310
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	2.320.432	-1.403.310
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	2.320.432	-1.403.310
	-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	8.326.123	5.171.431

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026.-30.06.2026.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2025.- 30.06.2025.	01.01.2026.- 30.06.2026.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	45.960.437	45.789.816
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	117.796.837	34.811.060
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-59.213.967	-33.230.965
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	23.165.719	9.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-27.611.713	-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	35.813.978	4.458.793
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-33.025.178	-4.563.806
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	9.530.744	7.939.220
Izdaci za kamate	81	-1.888	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	4.118.181.481	1.262.196.787
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-3.992.673.072	-1.229.794.913
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-865.596	-737.338
Izdaci za naknade depozitaru	85	-60.874	-54.090
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-145.001.150	-612
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	44.624.158	17.281.937
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-44.699.042	-17.106.825
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	-44.388.215	-45.722.990
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	17.332.168	14.975.110
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-61.720.383	-60.698.100
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-42.353	-14.739
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	1.529.869	52.087
Novac na početku razdoblja	96	133.844	228.422
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	1.663.713	280.509

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.-30.06.2026.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2025.- 30.06.2025.	01.01.2026.- 30.06.2026.
Dobit ili gubitak	127	6.005.691	6.574.741
Ostala sveobuhvatna dobit	128	2.320.432	-1.403.310
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	8.326.123	5.171.431
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	17.332.168	14.975.110
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-58.763.850	-61.096.826
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	-41.431.682	-46.121.716
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	-33.105.559	-40.950.285

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026.-30.06.2026.

(u eurima)

Pozicija	30.06.2026.	31.12.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.
Neto imovina mirovinskog fonda	603.086.726	644.037.011	722.887.201	734.137.899	569.932.887
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	32.353.572	34.839.497	39.889.272	41.978.829	33.912.680
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	18,6405	18,4858	18,1223	17,4883	16,8059
	2026.	2025.	2024.	2023.	2022.
Prinos mirovinskog fonda	0,84	2,01	3,63	4,06	-5,51
Pokazatelj ukupnih troškova	0,12	0,26	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.-30.06.2026.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2025.	% NAV	30.06.2026.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	408.515.471	63,43%	400.257.173	66,37%
	od toga tehnikama procjene	203.400.389	31,58%	202.859.410	33,64%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
	od toga tehnikama procjene	0	0,00%	0	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	237.836.148	36,93%	205.525.079	34,08%
	Financijske obveze	-5.000.000	-0,78%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	5.000.000	0,78%	0	0,00%
	Ostale obveze	-2.314.608	-0,36%	-2.695.526	-0,45%

BILJEŠKE UZ FINANIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2026.-30.06.2026.

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

