

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Naziv mirovinskog društva: AZ d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2026.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA IMOVINE	AOP	31.12.2025.	30.06.2026.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	64.666	72.519
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	97.148	10.015
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri (Σ AOP5 + AOP9):	4	4.135.742	4.429.615
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	3.486.141	3.784.274
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	3.486.141	3.784.274
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	0
50+18*	-koji se vrednuju po amortiziranom trošku	9	649.601	645.341
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	55.111	0
33x	Udjeli UCITS fondova	11	152.193	249.025
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	104.668	145.435
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	0
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	62.016	51.355
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	4.671.544	4.957.964
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	93.353	188.023
	Obveze fonda	19		
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	20	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	21	0	2.714
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	5.638	5.676
24	Obveze prema depozitaru	24	142	135
26	Obveze prema imateljima udjela	25	0	0
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	583	434
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	6.363	8.959
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	4.665.181	4.949.005
	Broj izdanih udjela	29	94.624	93.260
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	49.3021	53.0669
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	5.650.455	5.730.586
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	4.895.058	4.975.189
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	21.322	21.322
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	734.075	734.075
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-4.431.741	-4.579.800
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-3.648.993	-3.728.309
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-652.254	-720.997
93z	Novčani izdaci zbog smrti člana	39	-130.494	-130.494
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	363.749	365.755
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	3.069.914	3.433.663
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	12.804	-1.199
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	12.804	-1.199
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	4.665.181	4.949.005
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	93.353	188.023

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2026.

(u eurima)

Konta skupine	POZICIJA	AOP	01.01.2025-30.06.2025.	01.01.2026-30.06.2026.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP48 AOP49)	47	5.995	10.533
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	12.942	11.648
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	6.947	1.115
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	106.976	324.968
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	152.417	310.871
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-45.441	14.097
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	60.319	69.099
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	29.103	34.271
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	7.004	4.084
74	Prihodi od dividendi	56	23.631	28.731
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	581	2.013
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	8.245	4.139
67	Rashodi od kamata	60	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	8.144	4.124
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	101	15
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	31.727	34.706
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	29.807	32.945
65	Naknada depozitaru	66	639	706
66	Transkacijski troškovi	67	724	621
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	557	434
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	133.318	365.755
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	4.712	-14.003
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)	73	4.712	-14.003
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	4.712	-14.003
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	75	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP77+ AOP78)	76	0	0
	- dobiti/gubici	77	0	0
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	78	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP70+AOP71)	79	138.030	351.752

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ DALEKOVOĐ zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2026.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2025-30.06.2025.	01.01.2026-30.06.2026.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP81 do AOP98)	80	38.672	76.029
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	232.891	88.907
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-138.597	-96.093
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	21.500	55.269
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	-65.160	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	100.340	27.027
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-50.319	-110.205
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	22.525	0
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-22.278	0
Primici od dividendi	89	21.074	13.548
Primici od kamata	90	41.556	42.333
Izdaci za kamate	91	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	2.756.448	1.489.748
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	-2.871.377	-1.402.301
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-29.838	-32.855
Izdaci za naknade depozitaru	95	-639	-704
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-2.977	-1.085
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	73.539	26.492
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-50.016	-24.052
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	-11.055	-67.917
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	69.462	80.142
Primici s osnove promjene članstva	101	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	102	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	0	-79.316
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-80.517	-68.743
Izdaci zbog smrti člana	105	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	-2.079	-259
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	25.538	7.853
Novac na početku razdoblja	110	61.526	64.666
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	87.064	72.519

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ DALEKOVID zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2026.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2025-30.06.2025.	01.01.2026-30.06.2026.
Dobit ili gubitak	145	133.318	365.755
Ostala sveobuhvatna dobit	146	4.712	-14.003
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP145 + AOP146)	147	138.030	351.752
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	69.553	80.131
Primici s osnove promjene članstva	149	0	0
Primici s osnove državnih poticaja	150	0	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	0	-79.316
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-80.517	-68.743
Izdaci zbog smrti člana	153	0	0
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	-10.964	-67.928
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	127.066	283.824

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2026.

Pozicija	30.06.2026.	31.12.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.
Neto imovina fonda	4.949.005	4.665.181	4.266.437	3.900.400	3.432.732
Broj udjela fonda	93.260	94.624	93.776	93.732	94.386
Cijena udjela fonda	53.0669	49.3021	45.4962	41.6121	36.3690
	2026.	2025.	2024.	2023.	2022.
Prinos fonda	7.64	8.37	9.33	14.42	-5.94
Pokazatelj ukupnih troškova	0.73	1.49	1.51	1.54	1.50
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je 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		
ERSTE I STEIERMARKISCHE BANK D.D.	17,43		0,00		
DEUTSCHE BANK AG FRANKFURT	29,35		0,00		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2026.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2025.	% NAV	30.06.2026.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	3.798.113	81,42	4.214.535	85,16
	...od toga tehnikama procjene	1.172.861	25,14	1.192.796	24,10
	Financijske obveze	0	0,00	-2.714	-0,05
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00	-2.714	-0,05
Amortizirani trošak	Financijska imovina	811.415	17,39	727.875	14,71
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	62.016	1,33	15.554	0,31
	Ostale obveze	-6.363	-0,14	-6.245	-0,13

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ DALEKOVOD zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 49118401443

Izvještajno razdoblje: 01.01-30.06.2026.

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 Dalekovod zatvoreni dobrovoljni mirovinski fond 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 (0,00% neto vrijednosti imovine AZ Dalekovod zatvorenog dobrovoljnog mirovinskog fonda) 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 cijena udjela 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