

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: AZ PROFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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	5.498.414	7.353.370
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	15.000.866	14.717.571
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnog papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri (ΣAOP5 + AOP9):	4	396.050.914	429.261.595
30+32+40+41+18*	-koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP8)	5	346.331.219	379.910.313
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	346.331.219	379.910.313
	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	49.719.695	49.351.282
31+51	Instrumenti tržišta novca	10	14.030.904	9.439.580
33x	Udjeli UCITS fondova	11	24.091.626	35.155.625
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	12	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	13	10.129.531	12.917.735
35	Izvedeni financijski instrumenti	14	0	0
55	Ostala financijska imovina	15	0	0
raz 1 (osim kt 10)+39+49	Ostala imovina	16	4.656.118	5.161.133
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+(Σ od AOP10 do AOP16))	17	469.458.373	514.006.609
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	18	11.500.980	28.277.004
	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	122.956	548.459
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	22	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	23	796.947	835.641
24	Obveze prema depozitaru	24	11.927	12.674
26	Obveze prema imateljima udjela	25	131.066	177.432
25+27+28*	Ostale obveze fonda	26	45.363	96.845
	Ukupno obveze fonda (Σ od AOP20 do AOP26)	27	1.108.259	1.671.051
	Neto imovina fonda (AOP17-AOP27)	28	468.350.114	512.335.558
	Broj izdanih udjela	29	9.734.416	9.924.294
	Cijena udjela fonda (AOP28/AOP29)	30	48,1128	51,6244
	Obveze fonda prema izvorima imovine	31		
90	Novčani primici (AOP33+AOP34+AOP35)	32	411.401.105	428.886.890
90x	Novčani primici s osnova uplata na osobni račun člana	33	358.446.875	374.993.854
90y	Novčani primici s osnove promjene članstva	34	6.543.435	7.482.443
90z	Novčani primici po osnovi državnih poticaja	35	46.410.795	46.410.593
93	Novčani izdaci (AOP37+AOP38+AOP39)	36	-114.540.827	-122.670.892
93x	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina	37	-53.717.606	-55.674.502
93y	Novčani izdaci s osnove promjene članstva	38	-54.362.774	-60.102.810
93z	Novačni izdaci zbog smrti člana	39	-6.460.447	-6.893.580
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	40	36.317.879	35.520.892
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	41	132.948.719	169.266.598
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP43+AOP44)	42	2.223.238	1.332.070
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	43	2.223.238	1.332.070
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	44	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP32+AOP36+ Σ od AOP40 do AOP42)	45	468.350.114	512.335.558
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	46	11.500.980	28.277.004

* 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 PROFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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	717.095	1.009.931
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	48	1.474.500	1.260.587
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	49	757.405	250.656
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP51 AOP52)	50	11.185.721	32.597.124
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	51	16.319.413	30.922.867
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	52	-5.133.692	1.674.257
	Ostali prihodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	5.756.496	7.129.450
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	54	3.127.481	3.636.625
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	55	331.626	367.586
74	Prihodi od dividendi	56	2.240.823	2.934.146
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjene vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	57	0	0
76	Ostali prihodi	58	56.566	191.093
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP60 do AOP63)	59	409.602	300.601
67	Rashodi od kamata	60	801	999
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	61	400.020	298.096
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	62	0	0
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	63	8.781	1.506
	Ostali rashodi (Σ od AOP65 do AOP69)	64	4.209.277	4.915.012
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	65	4.136.369	4.813.097
65	Naknada depozitaru	66	62.046	72.196
66	Transkacijski troškovi	67	4.105	23.831
64y	Umanjenje ostale imovine	68	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	69	6.757	5.888
	Dobit ili gubitak (AOP47+AOP50+AOP53-AOP59-AOP64)	70	13.040.433	35.520.892
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP72+AOP73+AOP76)	71	95.702	-891.168
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	72	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP74+ AOP75)	73	95.702	-891.168
	- nerealizirani dobiti/gubici	74	95.702	-891.168
	- 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	13.136.135	34.629.724

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: AZ PROFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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	-9.232.519	-7.619.386
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	81	18.218.182	4.596.293
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	82	-16.573.319	-9.704.032
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	83	17.000.000	4.700.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	84	-30.205.697	0
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	85	5.498.858	1.497.063
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	86	-4.872.517	-9.788.495
Primici od ulaganja u izvedene financijske instrumente	87	2.845.028	580.000
Izdaci od ulaganja u izvedene financijske instrumente	88	-2.310.000	-1.170.000
Primici od dividendi	89	2.088.823	1.497.852
Primici od kamata	90	4.281.529	4.549.179
Izdaci za kamate	91	-503	-1.074
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	92	483.135.635	457.199.068
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	93	-483.993.808	-456.814.874
Izdaci od naknada za upravljanje	94	-4.121.940	-4.770.324
Izdaci za naknade depozitaru	95	-61.829	-71.555
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove fonda	96	-14.284	-34.299
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	97	5.500.016	297.548
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	98	-5.646.693	-181.736
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP100 do AOP107)	99	7.753.157	9.451.518
Primici s osnova uplata na osobni račun člana	100	13.912.575	16.598.436
Primici s osnove promjene članstva	101	524.727	939.008
Primici s osnove državnih poticaja	102	-1.493	-2.228
Izdaci s osnova isplata mirovina	103	-1.743.630	-1.942.538
Izdaci s osnove promjene članstva	104	-4.515.263	-5.734.063
Izdaci zbog smrti člana	105	-423.759	-407.097
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	106	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	107	0	0
Efekt promjene tečaja stranih valuta	108	-5.922	22.824
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP80+AOP99+AOP108)	109	-1.485.284	1.854.956
Novac na početku razdoblja	110	6.954.538	5.498.414
Novac na kraju razdoblja (AOP109+ AOP110)	111	5.469.254	7.353.370

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Obrazac IPNI

Naziv fonda: AZ PROFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

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	13.040.433	35.520.892
Ostala sveobuhvatna dobit	146	95.702	-891.168
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) <i>(AOP145 + AOP146)</i>	147	13.136.135	34.629.724
Primici s osnova uplata na osobni račun	148	13.880.456	16.546.979
Primici s osnove promjene članstva	149	524.727	939.008
Primici s osnove državnih poticaja	150	33	0
Izdaci s osnova isplata mirovina	151	-1.744.077	-1.956.896
Izdaci s osnove promjene članstva	152	-4.528.541	-5.740.238
Izdaci zbog smrti člana	153	-443.577	-433.133
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (Σ od AOP148 do AOP153)	154	7.689.021	9.355.720
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine fonda (AOP147 + AOP154)	155	20.825.156	43.985.444

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda

Obrazac IPPF

Naziv fonda: AZ PROFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond
 OIB fonda: 22134623145
 Izveštajno 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	512.335.558	468.350.114	408.346.091	354.227.178	296.129.727
Broj udjela fonda	9.924.294	9.734.416	9.204.350	8.693.914	8.183.041
Cijena udjela fonda	51,6244	48,1128	44,3645	40,7443	36,1882
	2026.	2025.	2024.	2023.	2022.
Prinos fonda	7,30	8,45	8,89	12,59	-6,33
Pokazatelj ukupnih troškova	1,01	2,04	2,04	2,04	2,04
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		
DEUTSCHE BANK AG FRANKFURT	19,81		0,00		
JANE STREET FINANCIAL LIMITED	11,30		0,00		
MORGAN STANLEY SE, FRANKFURT AM MAIN	10,05		0,00		
SOCIETE GENERALE, PARIS	10,16		0,00		
TRADITION SECURITIES AND DERIVATIVES LLC	13,13		0,00		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	14,87		0,20		

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza fonda

Naziv fonda: AZ PROFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno razdoblje: 01.01-30.06.2026.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2025.	% NAV	30.06.2026.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	394.583.280	84,26	440.615.236	86,01
	...od toga tehnikama procjene	100.897.393	21,54	111.113.548	21,69
	Financijske obveze	-122.956	-0,03	-548.459	-0,11
	...od toga tehnikama procjene	-122.956	-0,03	-548.351	-0,11
Amortizirani trošak	Financijska imovina	70.218.975	14,99	71.422.223	13,94
	Financijske obveze	0	0,00	0	0,00
Ostale metode	Ostala imovina	4.656.118	0,99	1.969.150	0,38
	Ostale obveze	-985.303	-0,21	-1.122.592	-0,22

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: AZ PROFIT otvoreni dobrovoljni mirovinski fond

OIB fonda: 22134623145

Izveštajno 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 Profit otvoreni 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 (0,01% neto vrijednosti imovine AZ Profit otvorenog 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 cijene 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