IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Obrazac IFP

Naziv mirovinskog fonda: **AZ obvezni mirovinski fond kategorije A**
OIB fonda: **15220336427**
Naziv mirovinskog društva: **Allianz ZB d.o.o. društvo za upravljanje obveznim i dobrovoljnim mirovinskim fondovima**
Izvještajno razdoblje: **01.01.2026.-30.09.2026.**

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2025.	30.09.2026.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	601.960	926.270
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	35.762.229	49.359.916
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: *(∑ AOP4+AOP7)*	3	209.403.227	266.151.189
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti *(AOP5 + AOP6)*	4	203.428.456	260.211.132
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	203.428.456	260.211.132
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	5.974.771	5.940.057
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	13.861.680	24.569.844
33x	Udjeli UCITS fondova	9	20.443.701	40.888.294
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	4.008.515	6.714.696
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	0	0
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	3.974.257	3.583.279
	Ukupna imovina (∑AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	288.055.569	392.193.488
990-994	**Izvanbilančna evidencija aktiva**	16	9.487.213	14.236.329
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	0	106.077
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	33.272	142.079
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	57.884	74.025
24	Obveze prema depozitaru	21	4.882	6.072
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	248.871	142.841
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda *(∑ AOP17 do AOP23)*	24	344.909	471.094
	Neto imovina mirovinskog fonda *(AOP15-AOP24)*	25	287.710.660	391.722.394
	Broj obračunskih jedinica	26	9.418.475	11.549.246
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	30,5475	33,9176
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	242.647.822	326.079.948
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-29.743.235	-43.695.050
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	33.064.261	38.913.835
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	40.465.189	73.529.451
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	1.276.623	-3.105.790
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	1.276.623	-3.105.790
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	287.710.660	391.722.394
995-999	**Izvanbilančna evidencija pasiva**	36	9.487.213	14.236.329

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 15220336427
Izvještajno razdoblje: 01.01.2026.-30.09.2026.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2025.-30.09.2025.	01.01.2026.-30.09.2026.
	Neto realizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	655.551	356.386
73	Realizirani dobici od financijskih instrumenata	38	2.241.233	648.111
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.585.682	291.725
	Neto nerealizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	22.543.422	32.420.807
72 - 62	Nerealizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	25.180.839	31.430.736
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-2.637.417	990.071
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	5.363.814	6.957.496
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	2.335.614	3.007.182
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	250.830	141.524
74	Prihodi od dividendi	46	2.686.614	3.601.497
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	90.756	207.293
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	354.120	154.923
67	Rashodi od kamata	50	1.500	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	346.115	113.449
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	6.505	41.474
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	449.968	665.931
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	398.165	592.887
65	Naknada depozitaru	56	28.203	43.822
66	Transakcijski troškovi	57	23.258	29.222
64y	Umanjenje ostale imovine	58	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi mirovinskog fonda	59	342	0
	Dobit ili gubitak (AOP37 + AOP40 + AOP43 - AOP49 – AOP54)	60	27.758.699	38.913.835
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	199.556	-4.382.412
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	62		
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)	63	199.556	-4.382.412
	-nerealizirani dobici/gubici	64	199.556	-4.382.412
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	65	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: instrumenti zaštite (učinkoviti dio) (AOP67 + AOP68)	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	27.958.255	34.531.423

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 15220336427
Izvještajno razdoblje: 01.01.2026.-30.09.2026.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2025.-30.09.2025.	01.01.2026.-30.09.2026.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-47.481.977	-69.654.730
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	22.033.655	14.354.320
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-45.768.925	-47.951.268
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	2.000.000	12.550.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-15.886.252	-23.000.976
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	5.493.257	50.129
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-10.774.573	-18.294.605
Primici od ulaganja u izvedenice	77	18.606.261	145.000
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-17.362.664	-164.000
Primici od dividendi	79	2.683.358	3.609.327
Primici od kamata	80	1.886.742	2.580.368
Izdaci za kamate	81	-1.266	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	1.227.999.677	1.463.899.021
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-1.237.970.768	-1.476.909.034
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-386.444	-576.746
Izdaci za naknade depozitaru	85	-27.262	-42.451
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-5.976	-4.914
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	23.683.726	5.019.714
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-23.684.523	-4.918.615
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	47.492.070	69.977.711
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	53.657.326	84.035.556
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-6.165.256	-14.057.845
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-25.452	1.329
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-15.359	324.310
Novac na početku razdoblja	96	422.441	601.960
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	407.082	926.270

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 15220336427
Izvještajno razdoblje: 01.01.2026.-30.09.2026.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2025.-30.09.2025.	01.01.2026.-30.09.2026.
Dobit ili gubitak	127	27.758.699	38.913.835
Ostala sveobuhvatna dobit	128	199.556	-4.382.412
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	27.958.255	34.531.423
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	53.688.556	83.432.126
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-5.925.260	-13.951.815
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	47.763.296	69.480.311
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	75.721.551	104.011.734

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 15220336427
Izvještajno razdoblje: 01.01.2026.-30.09.2026.

(u eurima)

Pozicija	30.09.2026.	31.12.2025.	31.12.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.
Neto imovina mirovinskog fonda	391.722.394	287.710.660	186.897.041	120.354.776	79.476.415
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	11.549.246	9.418.475	7.047.788	4.952.192	3.695.466
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	33,9176	30,5475	26,5185	24,3033	21,5065
	2026.	**2025.**	**2024.**	**2023.**	**2022.**
Prinos mirovinskog fonda	11,03	15,19	9,11	13,00	-2,11
Pokazatelj ukupnih troškova	0,21	0,28	0,30	0,31	0,31

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	16,09	0,00
GOLDMAN SACHS BANK EUROPE, FRANKFURT	10,37	0,00
MORGAN STANLEY SE, FRANKFURT AM MAIN	10,67	0,00

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 15220336427
Izvještajno razdoblje: 01.01.2026.-30.09.2026.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2025.	% NAV	30.09.2026.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	241.742.352	84,02%	335.267.384	85,59%
	.....od toga tehnikama procjene	49.416.350	17,18%	52.893.889	13,50%
	Financijske obveze	-33.272	-0,01%	-142.079	-0,04%
	.....od toga tehnikama procjene	-33.272	-0,01%	-142.079	-0,04%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	42.338.960	14,72%	56.226.243	14,35%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	3.974.257	1,38%	699.861	0,18%
	Ostale obveze	-311.637	-0,11%	-329.015	-0,08%

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A
OIB fonda: 15220336427
Izvještajno razdoblje: 01.01.2026.-30.09.2026.

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 A 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 obveznog fonda kategorije A) te u vrijednosne papire izdavatelja koji imaju poslovni odnos s Rusijom odnosno Ukrajinom. 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. 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