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**
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	228.422	257.544
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	90.517.997	29.132.755
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: *(∑ AOP4+AOP7)*	3	535.026.327	514.694.010
30+32+40+41+18*	– koji se vrednuju po fer vrijednosti *(AOP5 + AOP6)*	4	387.936.598	368.449.466
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	387.936.598	368.449.466
	b) neuvršteni na uređenom tržištu	6	0	0
50+18*	– koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	147.089.729	146.244.544
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	15.853.920	21.377.425
33x	Udjeli UCITS fondova	9	4.724.953	4.732.781
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 (∑AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	651.351.619	570.194.515
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	109.289
24	Obveze prema depozitaru	21	9.491	8.210
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	2.172.256	2.651.964
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda *(∑ AOP17 do AOP23)*	24	7.314.608	2.769.463
	Neto imovina mirovinskog fonda *(AOP15-AOP24)*	25	644.037.011	567.425.052
	Broj obračunskih jedinica	26	34.839.497	30.809.968
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	18,4858	18,4169
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	1.225.069.983	1.247.057.242
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-673.994.229	-770.759.319
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	13.754.981	9.479.866
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	76.936.054	90.691.035
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	2.270.222	-9.043.772
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	2.270.222	-9.043.772
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	644.037.011	567.425.052
995-999	**Izvanbilančna evidencija pasiva**	36	0	0

* 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 C
OIB fonda: 59589601337
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	1.426.020	-53.723
73	Realizirani dobici od financijskih instrumenata	38	7.973.735	1.163.406
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	6.547.715	1.217.129
	Neto nerealizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-72.900	185.610
72 - 62	Nerealizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	222.217	103.012
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-295.117	82.598
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	14.222.763	10.615.445
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	11.170.948	10.257.378
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	2.820.391	176.040
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	231.424	182.027
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	3.734.706	126.452
67	Rashodi od kamata	50	2.456	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	3.732.250	126.452
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	1.352.051	1.141.014
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	1.261.603	1.061.584
65	Naknada depozitaru	56	89.363	78.465
66	Transakcijski troškovi	57	1.085	965
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	10.489.126	9.479.866
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	1.413.114	-11.313.994
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	62		
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)	63	1.413.114	-11.313.994
	-nerealizirani dobici/gubici	64	1.413.114	-11.313.994
	-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	11.902.240	-1.834.128

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.-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	64.952.636	74.341.133
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	137.705.258	45.011.060
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-69.706.387	-37.192.974
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	31.165.719	21.000.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-36.524.933	-26.267.420
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	0	0
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	0	0
Primici od ulaganja u izvedenice	77	35.967.104	4.458.793
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-33.173.178	-4.563.806
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	12.503.704	10.584.636
Izdaci za kamate	81	-2.249	0
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	5.932.139.729	1.753.996.514
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-5.798.673.072	-1.691.694.913
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-1.282.623	-1.085.157
Izdaci za naknade depozitaru	85	-90.414	-79.798
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-145.001.219	-912
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	44.624.238	17.281.936
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-44.699.041	-17.106.826
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	-64.310.502	-74.298.123
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	25.374.324	21.987.259
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-89.684.826	-96.285.382
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-43.533	-13.888
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	598.601	29.122
Novac na početku razdoblja	96	133.844	228.422
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	732.445	257.544

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
OIB fonda: 59589601337
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	10.489.126	9.479.866
Ostala sveobuhvatna dobit	128	1.413.114	-11.313.994
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	11.902.240	-1.834.128
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	25.374.324	21.987.259
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-88.066.173	-96.765.090
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	-62.691.849	-74.777.831
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	-50.789.609	-76.611.959

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.-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	567.425.052	644.037.011	722.887.201	734.137.899	569.932.887
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	30.809.968	34.839.497	39.889.272	41.978.829	33.912.680
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	18,4169	18,4858	18,1223	17,4883	16,8059
	2026.	2025.	2024.	2023.	2022.
Prinos mirovinskog fonda	-0,37	2,01	3,63	4,06	-5,51
Pokazatelj ukupnih troškova	0,19	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	11,39	0,00
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT AM MAIN	22,36	0,00
GOLDMAN SACHS BANK EUROPE, FRANKFURT	15,64	0,00
SOCIETE GENERALE, PARIS	16,77	0,00

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
OIB fonda: 59589601337
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	408.515.471	63,43%	394.559.672	69,54%
	.....od toga tehnikama procjene	203.400.389	31,58%	198.910.076	35,05%
	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%	175.634.843	30,95%
	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%	-2.769.463	-0,49%

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
OIB fonda: 59589601337
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 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