

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: **01.01.2024.-30.06.2024.**

(u eurima)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | 31.12.2023. | 30.06.2024. |
|---------------------------------|---|-----|---------------|---------------|
| | Imovina fonda | | | |
| 10+18* | Novčana sredstva | 1 | 887.727 | 519.574 |
| 37+52+18* | Depoziti kod kreditnih institucija | 2 | 98.072.533 | 152.167.602 |
| | Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (\sum AOP4+AOP7) | 3 | 588.729.282 | 594.514.027 |
| 30+32+40+41+18* | - koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6) | 4 | 441.440.973 | 447.895.007 |
| | a) kojima se trguje na uređenom tržištu | 5 | 441.440.973 | 447.895.007 |
| | b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje | 6 | 0 | 0 |
| 50+18* | - koji se vrednuju po amortiziranom trošku | 7 | 147.288.309 | 146.619.020 |
| 31+51 | Instrumenti tržišta novca | 8 | 43.982.630 | 12.997.530 |
| 33x | Udjeli UCITS fondova | 9 | 4.647.408 | 4.694.846 |
| 33y | Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima | 10 | 0 | 0 |
| 34 | Udjeli alternativnih investicijskih fondova | 11 | 0 | 0 |
| 35 | Izvedeni financijski instrumenti | 12 | 1.004.675 | 0 |
| 55 | Ostala financijska imovina | 13 | 0 | 0 |
| raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49 | Ostala imovina | 14 | 334 | 496.968 |
| | Ukupna imovina (\sum AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14) | 15 | 737.324.589 | 765.390.547 |
| 990-994 | Izvanbilančna evidencija aktiva | 16 | 50.668.706 | 52.233.409 |
| | Obveze fonda | | | |
| 20 | Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 17 | 0 | 0 |
| 21+28* | Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti | 18 | 931.053 | 545.114 |
| 22+28* | Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku | 19 | 0 | 0 |
| 23 | Obveze prema mirovinskom društvu | 20 | 168.987 | 157.475 |
| 24 | Obveze prema depozitaru | 21 | 10.653 | 10.936 |
| 26 | Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica | 22 | 2.075.997 | 2.503.038 |
| 25+28* | Ostale obveze mirovinskog fonda | 23 | 0 | 0 |
| | Ukupno obveze mirovinskog fonda (\sum AOP17 do AOP23) | 24 | 3.186.690 | 3.216.563 |
| | Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24) | 25 | 734.137.899 | 762.173.984 |
| | Broj obračunskih jedinica | 26 | 41.978.829 | 43.162.017 |
| | Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26) | 27 | 17,4883 | 17,6584 |
| | Obveze fonda prema izvorima imovine | | | |
| 90 | Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva | 28 | 1.102.962.230 | 1.175.089.232 |
| 93 | Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana | 29 | -420.998.683 | -472.568.267 |
| 94 | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine | 30 | 9.052.032 | 9.722.982 |
| 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 31 | 49.642.413 | 58.694.445 |
| | Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34) | 32 | -6.520.093 | -8.764.408 |
| 96x + 96y | - fer vrijednost financijske imovine | 33 | -6.520.093 | -8.764.408 |
| 96z | - učinkoviti dio računovodstva zaštite | 34 | 0 | 0 |
| | Ukupno obveze prema izvorima imovine (\sum od AOP28 do AOP32) | 35 | 734.137.899 | 762.173.984 |
| 995-999 | Izvanbilančna evidencija pasiva | 36 | 50.668.706 | 52.233.409 |

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

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

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.06.2024.

(u eurima)

| Konta skupine | Polozicija | AOP | 01.01.2023.- 30.06.2023. | 01.01.2024.- 30.06.2024. |
|----------------|--|-----|-----------------------------|-----------------------------|
| | Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39) | 37 | -1.240.431 | 1.644.052 |
| 73 | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata | 38 | 568.817 | 8.148.909 |
| 63 | Realizirani gubici od financijskih instrumenata | 39 | 1.809.248 | 6.504.857 |
| | Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42) | 40 | 710.409 | -450.499 |
| 72 - 62 | Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost) | 41 | 770.264 | -524.192 |
| 71x - 60x | Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka | 42 | -59.855 | 73.693 |
| | Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48) | 43 | 13.166.180 | 14.374.482 |
| 70 | Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) | 44 | 5.018.136 | 9.002.146 |
| 71y (osim 71x) | Pozitivne tečajne razlike | 45 | 7.903.311 | 5.092.788 |
| 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 | 244.733 | 279.548 |
| | Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53) | 49 | 8.475.968 | 4.822.238 |
| 67 | Rashodi od kamata | 50 | 6.490 | 2.853 |
| 60 (osim 60x) | Negativne tečajne razlike | 51 | 8.469.478 | 4.819.385 |
| 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 | 880.528 | 1.022.815 |
| 61 | Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom | 55 | 829.985 | 956.692 |
| 65 | Naknada depozitaru | 56 | 49.184 | 65.055 |
| 66 | Transakcijski troškovi | 57 | 1.359 | 1.068 |
| 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 | 3.279.662 | 9.722.982 |
| | Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66) | 61 | 3.057.021 | -2.244.315 |
| | <i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i> | 62 | | |
| | <i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i> | 63 | 3.057.021 | -2.244.315 |
| | -nerealizirani dobiti/gubici | 64 | 3.057.021 | -2.244.315 |
| | -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 |
| | -dobiti/gubici | 67 | 0 | 0 |
| | -preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 68 | 0 | 0 |
| | Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61) | 69 | 6.336.683 | 7.478.667 |

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.06.2024.

(u eurima)

| Pozicija | Oznaka pozicije | 01.01.2023.- 30.06.2023. | 01.01.2024.- 30.06.2024. |
|---|-----------------|-----------------------------|-----------------------------|
| Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88) | 70 | -124.770.443 | -21.367.262 |
| Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira | 71 | 77.961.346 | 99.400.933 |
| Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira | 72 | -170.747.779 | -108.458.641 |
| Primici od prodaje instrumenata tržišta novca | 73 | 11.636.140 | 92.500.000 |
| Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca | 74 | -50.998.027 | -60.728.887 |
| Primici od prodaje udjela investicijskih fondova | 75 | 3.307.436 | 0 |
| Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova | 76 | 0 | 0 |
| Primici od ulaganja u izvedenice | 77 | 32.625.873 | 32.705.603 |
| Izdaci od ulaganja u izvedenice | 78 | -31.839.160 | -33.993.762 |
| Primici od dividendi | 79 | 0 | 0 |
| Primici od kamata | 80 | 6.644.251 | 10.465.185 |
| Izdaci za kamate | 81 | -5.823 | -3.397 |
| Primici po depozitima i sličnim instrumentima | 82 | 149.135.322 | 3.786.808.479 |
| Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima | 83 | -151.865.820 | -3.838.724.095 |
| Izdaci od naknada za upravljanje | 84 | -813.640 | -968.205 |
| Izdaci za naknade depozitaru | 85 | -47.728 | -64.987 |
| Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda | 86 | -1.537 | -6.843 |
| Ostali primici iz poslovnih aktivnosti | 87 | 31.997.282 | 31.606.450 |
| Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti | 88 | -31.758.579 | -31.905.095 |
| Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93) | 89 | 87.013.915 | 20.984.458 |
| Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva | 90 | 117.266.247 | 72.127.002 |
| Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana | 91 | -30.252.332 | -51.142.544 |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti | 92 | 0 | 0 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | 93 | 0 | 0 |
| Efekti promjene tečaja stranih valuta | 94 | 45.844 | 14.651 |
| Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94) | 95 | -37.710.684 | -368.153 |
| Novac na početku razdoblja | 96 | 44.827.782 | 887.727 |
| Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96) | 97 | 7.117.098 | 519.574 |

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.06.2024.

(u eurima)

| Pozicija | AOP | 01.01.2023.- 30.06.2023. | 01.01.2024.- 30.06.2024. |
|--|-----|-----------------------------|-----------------------------|
| Dobit ili gubitak | 127 | 3.279.662 | 9.722.982 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | 128 | 3.057.021 | -2.244.315 |
| Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128) | 129 | 6.336.683 | 7.478.667 |
| Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva | 130 | 117.243.884 | 72.127.002 |
| Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana | 131 | -31.115.547 | -51.569.584 |
| Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131) | 132 | 86.128.337 | 20.557.418 |
| Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132) | 133 | 92.465.020 | 28.036.085 |

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.06.2024.

(u eurima)

| Pozicija | 30.06.2024. | 31.12.2023. | 31.12.2022. | 31.12.2021. | 31.12.2020. |
|---|---|--------------|--|--------------|--------------|
| Neto imovina mirovinskog fonda | 762.173.984 | 734.137.899 | 569.932.887 | 475.000.168 | 384.396.425 |
| Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda | 43.162.017 | 41.978.829 | 33.912.680 | 26.707.784 | 21.740.244 |
| Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda | 17,6584 | 17,4883 | 16,8059 | 17,7851 | 17,6813 |
| | 2024. | 2023. | 2022. | 2021. | 2020. |
| Prinos mirovinskog fonda | 0,97 | 4,06 | -5,51 | 0,59 | 0,42 |
| Pokazatelj ukupnih troškova | 0,13 | 0,29 | 0,29 | 0,30 | 0,32 |
| 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 | | |
| BANK OF AMERICA SECURITIES EUROPE SA, PARIS (BANK OF AMERICA SECUR) | 10,72 | | 0,00 | | |
| CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT AM MAIN | 27,15 | | 0,00 | | |
| GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON | 42,52 | | 0,00 | | |
| JP MORGAN SECURITIES AG, FRANKFURT | 10,70 | | 0,00 | | |

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C

OIB fonda: 59589601337

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.06.2024.

(u eurima)

| Metoda vrednovanja | Pozicije | 31.12.2023. | % NAV | 30.06.2024. | % NAV |
|---------------------|---------------------------------|-------------|--------|-------------|--------|
| Fer vrijednost | Financijska imovina | 491.075.686 | 66,89% | 465.587.383 | 61,09% |
| |od toga tehnikama procjene | 178.836.242 | 24,36% | 242.193.635 | 31,78% |
| | Financijske obveze | -931.053 | -0,13% | -545.114 | -0,07% |
| |od toga tehnikama procjene | 0 | 0,00% | -545.114 | -0,07% |
| Amortizirani trošak | Financijska imovina | 246.248.569 | 33,54% | 299.306.196 | 39,27% |
| | Financijske obveze | 0 | 0,00% | 0 | 0,00% |
| Ostale medote | Ostala imovina | 334 | 0,00% | 496.968 | 0,07% |
| | Ostale obveze | -2.255.637 | -0,31% | -2.671.449 | -0,35% |

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije C
OIB fonda: 59589601337
Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.06.2024.

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 2