

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.09.2024.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2023.	30.09.2024.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	696.013	526.835
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	12.233.390	25.005.433
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	88.187.864	124.182.425
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	82.218.840	118.247.829
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	82.218.840	118.247.829
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	5.969.024	5.934.596
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	7.070.627	3.972.320
33x	Udjeli UCITS fondova	9	10.423.602	12.871.056
33y	Udjeli fondova sličnih UCITS fondovima	10	0	0
34	Udjeli alternativnih investicijskih fondova	11	1.537.494	2.085.019
35	Izvedeni financijski instrumenti	12	168.905	185.615
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	223.833	2.382.561
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	120.541.728	171.211.264
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	9.532.756	9.233.653
	Obveze fonda			
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	17	4.992	108.760
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	18	88.029	90.267
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	27.086	34.256
24	Obveze prema depozitaru	21	2.130	2.622
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	64.715	238.305
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	186.952	474.210
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	120.354.776	170.737.054
	Broj obračunskih jedinica	26	4.952.192	6.484.361
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	24,3033	26,3306
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	105.876.792	149.315.077
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-14.649.693	-19.291.301
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	9.788.165	10.667.286
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	18.581.435	28.369.600
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	758.077	1.676.392
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	758.077	1.676.392
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	120.354.776	170.737.054
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	9.532.756	9.233.653

* obračunata kamata po financijskom instrumentu

Allianz ZB d.o.o.

društvo za upravljanje obveznim
dobrovoljnim mirovinskim fondovima

ZAGREB

2

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Obrazac ISD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.09.2024.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 – AOP39)	37	80.983	301.717
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	651.526	656.123
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	570.543	354.406
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	5.685.900	7.542.864
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	5.571.588	7.886.107
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	114.312	-343.243
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	3.221.395	5.037.905
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	867.066	1.833.553
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	1.211.554	1.635.420
74	Prihodi od dividendi	46	929.389	1.518.145
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
76	Ostali prihodi	48	213.386	50.787
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP50 do AOP53)	49	1.110.567	1.909.604
67	Rashodi od kamata	50	0	959
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	1.109.316	1.908.133
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	52	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	53	1.251	512
	Ostali rashodi (Σ od AOP55 do AOP59)	54	208.695	305.596
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	186.800	265.640
65	Naknada depozitaru	56	11.156	18.064
66	Transakcijski troškovi	57	10.739	21.892
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	7.669.016	10.667.286
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	-489.628	918.315
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	-489.628	918.315
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	-489.628	918.315
	-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
	-dobici/gubici	67	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	68	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP60+AOP61)	69	7.179.388	11.585.601

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

Obrazac INTD

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izvršajno razdoblje: 01.01.2024.-30.09.2024.

(u eurima)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP71 do AOP88)	70	-26.521.867	-38.453.209
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	15.994.369	9.648.502
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-34.632.608	-40.308.115
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	0	13.699.565
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-7.407.525	-10.481.184
Primici od prodaje udjela investicijskih fondova	75	539.915	26.776
Izdaci od kupnje udjela investicijskih fondova	76	-1.700.939	-1.283.088
Primici od ulaganja u izvedenice	77	4.191.227	4.998.173
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-5.991.105	-4.065.845
Primici od dividendi	79	934.383	1.510.184
Primici od kamata	80	566.918	1.273.256
Izdaci za kamate	81	0	-647
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	148.100.056	1.094.206.850
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-150.939.602	-1.106.500.000
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-181.500	-258.470
Izdaci za naknade depozitaru	85	-10.688	-17.440
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-4.329	-4.872
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	21.613.270	8.501.971
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-17.593.709	-9.398.825
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	19.728.409	38.282.629
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	21.502.248	42.750.647
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-1.773.839	-4.468.018
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-4.458	1.402
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-6.797.916	-169.178
Novac na početku razdoblja	96	7.160.358	696.013
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	362.442	526.835

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA U NETO IMOVINI FONDA

Obrazac IPNI

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.09.2024.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.
Dobit ili gubitak	127	7.669.016	10.667.286
Ostala sveobuhvatna dobit	128	-489.628	918.315
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	7.179.388	11.585.601
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	21.522.009	43.438.285
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-1.759.117	-4.641.608
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	19.762.892	38.796.677
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	26.942.280	50.382.278

IZVJEŠTAJ O POSEBNIM POKAZATELJIMA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IPPF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.09.2024.

(u eurima)

Pozicija	30.09.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.
Neto imovina mirovinskog fonda	170.737.054	120.354.776	79.476.415	64.727.807	50.336.657
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	6.484.361	4.952.192	3.695.466	2.946.197	2.538.980
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	26.3306	24.3033	21.5065	21.9700	19.8255
	2024.	2023.	2022.	2021.	2020.
Prinos mirovinskog fonda	8,34	13,00	-2,11	10,82	-0,38
Pokazatelj ukupnih troškova	0,22	0,31	0,31	0,31	0,35
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		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT AM MAIN	21,00		0,00		
DEUTSCHE BANK AG LONDON	10,20		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	11,93		0,00		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA D.D.	10,08		0,00		
ZAGREBAČKA BANKA D.D.	14,42		0,00		

IZVJEŠTAJ O VREDNOVANJU IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG FONDA

Obrazac IVMF

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.09.2024.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2023.	% NAV	30.09.2024.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	101.419.468	84,26%	137.361.839	80,44%
od toga tehnikama procjene	19.098.785	15,87%	33.237.115	19,47%
	Financijske obveze	-88.029	-0,07%	-90.267	-0,05%
od toga tehnikama procjene	0	0,00%	0	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	18.898.427	15,70%	31.466.864	18,43%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale medote	Ostala imovina	223.833	0,19%	2.382.561	1,40%
	Ostale obveze	-98.923	-0,08%	-383.943	-0,22%

Naziv mirovinskog fonda: AZ obvezni mirovinski fond kategorije A

OIB fonda: 15220336427

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024.-30.09.2024.

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 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 (0,01% 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 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 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 doprovoljnim mirovinskim fondovima

ZAGREB

2