

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.-30.09.2024.

(u eurima)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2023.	30.09.2024.
	Imovina fonda			
10+18*	Novčana sredstva	1	887.727	544.646
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	98.072.533	138.125.660
	Prenosivi dužnički i vlasnički vrijednosni papiri: (Σ AOP4+AOP7)	3	588.729.282	597.588.519
30+32+40+41+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (AOP5 + AOP6)	4	441.440.973	451.136.820
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	5	441.440.973	451.136.820
	b) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	6	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	7	147.288.309	146.451.699
31+51	Instrumenti tržišta novca	8	43.982.630	12.910.040
33x	Udjeli UCITS fondova	9	4.647.408	4.743.532
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	1.185.588
55	Ostala financijska imovina	13	0	0
raz 1 (osim kt 10) + 39 + 49	Ostala imovina	14	334	851
	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+ +AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+ AOP12+AOP13+AOP14)	15	737.324.589	755.098.836
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	16	50.668.706	42.515.859
	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	836.857
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	19	0	0
23	Obveze prema mirovinskom društvu	20	168.987	155.203
24	Obveze prema depozitaru	21	10.653	10.916
26	Obveze s osnove prijenosa obračunskih jedinica	22	2.075.997	1.048.940
25+28*	Ostale obveze mirovinskog fonda	23	0	0
	Ukupno obveze mirovinskog fonda (Σ AOP17 do AOP23)	24	3.186.690	2.051.916
	Neto imovina mirovinskog fonda (AOP15-AOP24)	25	734.137.899	753.046.920
	Broj obračunskih jedinica	26	41.978.829	41.963.115
	Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda (AOP25/AOP26)	27	17,4883	17,9454
	Obveze fonda prema izvorima imovine			
90	Novčani primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	28	1.102.962.230	1.183.688.021
93	Novčani izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	29	-420.998.683	-502.501.690
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	9.052.032	13.161.284
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	49.642.413	58.694.445
	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	-6.520.093	4.860
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	33	-6.520.093	4.860
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP28 do AOP32)	35	734.137.899	753.046.920
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	50.668.706	42.515.859

* 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.-30.09.2024.

(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	-1.123.392	1.731.873
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	686.142	10.477.145
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.809.534	8.745.272
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-938.823	1.293.567
72 - 62	Nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-951.455	1.326.686
71x - 60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	12.632	-33.119
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP48)	43	23.903.242	22.172.515
70	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta)	44	8.260.169	13.679.125
71y (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	15.398.340	8.213.842
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	14.050.291	10.503.400
67	Rashodi od kamata	50	11.020	7.084
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	51	14.039.271	10.496.316
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	1.369.478	1.533.271
61	Rashodi s osnova odnosa s mirovinskim društvom	55	1.290.894	1.434.082
65	Naknada depozitaru	56	77.066	97.518
66	Transakcijski troškovi	57	1.518	1.671
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	6.421.258	13.161.284
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP62 + AOP63 + AOP66)	61	266.172	6.524.953
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	62		
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosti papiri (AOP64 + AOP65)</i>	63	266.172	6.524.953
	-nerealizirani dobiti/gubici	64	266.172	6.524.953
	-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	6.687.430	19.686.237

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.-30.09.2024.

(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	-155.285.125	1.506.181
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	71	82.414.230	125.559.995
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	72	-182.882.704	-131.011.658
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	73	16.636.140	118.500.000
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	74	-50.998.027	-86.532.733
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	33.285.873	54.421.602
Izdaci od ulaganja u izvedenice	78	-34.174.160	-54.062.666
Primici od dividendi	79	0	0
Primici od kamata	80	9.609.290	13.222.584
Izdaci za kamate	81	-10.638	-4.468
Primici po depozitima i sličnim instrumentima	82	645.499.987	5.975.796.540
Izdaci po depozitima i sličnim instrumentima	83	-676.865.820	-5.689.456.241
Izdaci od naknada za upravljanje	84	-1.269.099	-1.447.866
Izdaci za naknade depozitaru	85	-74.718	-97.604
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove mirovinskog fonda	86	-1.616	-323.007.312
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	87	31.997.281	43.946.686
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	88	-31.758.580	-44.320.678
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP90 do AOP93)	89	111.217.105	-1.804.273
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	90	179.969.025	80.725.791
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	91	-68.751.920	-82.530.064
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	65.316	-44.989
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP70+ AOP89+AOP94)	95	-44.002.704	-343.081
Novac na početku razdoblja	96	44.827.782	887.727
Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	825.078	544.646

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.-30.09.2024.

(u eurima)

Pozicija	AOP	01.01.2023.- 30.09.2023.	01.01.2024.- 30.09.2024.
Dobit ili gubitak	127	6.421.258	13.161.284
Ostala sveobuhvatna dobit	128	266.172	6.524.953
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja mirovinskog fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP127 + AOP128)	129	6.687.430	19.686.237
Primici s osnova uplata doprinosa i promjene članstva	130	179.946.661	80.725.791
Izdaci s osnova isplata mirovina i promjene članstva te zbog smrti člana	131	-70.677.965	-81.503.007
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s obračunskim jedinicama mirovinskog fonda (AOP130 do AOP131)	132	109.268.696	-777.216
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine mirovinskog fonda (AOP129+AOP132)	133	115.956.126	18.909.021

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.-30.09.2024.

(u eunima)

Pozicija	30.09.2024.	31.12.2023.	31.12.2022.	31.12.2021.	31.12.2020.
Neto imovina mirovinskog fonda	753.046.920	734.137.899	569.932.887	475.000.168	384.396.425
Broj obračunskih jedinica mirovinskog fonda	41.963.115	41.978.829	33.912.680	26.707.784	21.740.244
Vrijednost obračunske jedinice mirovinskog fonda	17,9454	17,4883	16,8059	17,7851	17,6813
	2024.	2023.	2022.	2021.	2020.
Prinos mirovinskog fonda	2,61	4,06	-5,51	0,59	0,42
Pokazatelj ukupnih troškova	0,20	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		
CITIGROUP GLOBAL MARKETS EUROPE AG, FRANKFURT AM MAIN	27,06		0,00		
DEUTSCHE BANK AG LONDON	15,94		0,00		
GOLDMAN SACHS INTERNATIONAL, LONDON	33,61		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.-30.09.2024.

(u eurima)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2023.	% NAV	30.09.2024.	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	491.075.686	66,89%	469.975.980	62,41%
od toga tehnikama procjene	178.836.242	24,36%	254.728.715	33,83%
	Financijske obveze	-931.053	-0,13%	-836.857	-0,11%
od toga tehnikama procjene	0	0,00%	0	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	246.248.569	33,54%	285.122.005	37,86%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
Ostale metode	Ostala imovina	334	0,00%	851	0,00%
	Ostale obveze	-2.255.637	-0,31%	-1.215.059	-0,16%

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


Alianz ZB d.o.o.
društvo za upravljanje obveznim
i dobrovoljnim mirovinskim fondovima
ZAGREB 2