OŚWIADCZENIE ZARZĄDU

Zgodnie z wymogami ustawy o rachunkowości z dnia 29 września 1994 r. (tekst jednolity Dz. U. z 2023 r. poz. 120) Zarząd Towarzystwa Funduszy Inwestycyjnych Allianz Polska Spółka Akcyjna przedstawia roczne połączone sprawozdanie finansowe Allianz Plan Emerytalny Specjalistycznego Funduszu Inwestycyjnego Otwartego, na które składa się:

1. wprowadzenie do połączonego sprawozdania finansowego;
2. połączone zestawienie lokat wg stanu na dzień 31 grudnia 2024 roku w wartościach zagregowanych w poszczególnych pozycjach w tabeli głównej o wartości 2 673 765 tys. złotych;
3. połączony bilans sporządzony na dzień 31 grudnia 2024 roku, który wykazuje aktywa netto i kapitały na sumę 2 702 386 tys. złotych;
4. połączony rachunek wyniku z operacji za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku wykazujący zysk z operacji w kwocie 29 337 tys. złotych;
5. połączone zestawienie zmian w aktywach netto za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku, wykazujące zwiększenie stanu aktywów netto w okresie sprawozdawczym o kwotę 2 034 386 tys. złotych;

Dane przedstawione w rocznym połączonym sprawozdaniu finansowym Funduszu wyrażone zostały w tysiącach złotych.

Robert Hörberg	Prezes Zarządu TFI Allianz Polska S.A.	*Podpisano przy użyciu kwalifikowanego podpisu elektronicznego* *(podpis)*
Tymoteusz Paleczny	Wiceprezes Zarządu TFI Allianz Polska S.A.	*Podpisano przy użyciu kwalifikowanego podpisu elektronicznego* *(podpis)*
Anna Bąkała	Członek Zarządu TFI Allianz Polska S.A.	*Podpisano przy użyciu kwalifikowanego podpisu elektronicznego* *(podpis)*
Katarzyna Witek	Osoba odpowiedzialna za prowadzenie ksiąg rachunkowych	*Podpisano przy użyciu kwalifikowanego podpisu elektronicznego* *(podpis)*

Połączone sprawozdanie finansowe sporządzone zostało w wersji elektronicznej, podpisy złożone zostały w formie kwalifikowanych podpisów elektronicznych.

Warszawa, dnia 17 marca 2025 roku

WPROWADZENIE

Informacje ogólne

Allianz Plan Emerytalny Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty („Fundusz" lub „Allianz PE") jest specjalistycznym funduszem inwestycyjnym otwartym z wydzielonymi subfunduszami w rozumieniu Ustawy z dnia 27 maja 2004 roku o funduszach inwestycyjnych i zarządzaniu alternatywnymi funduszami inwestycyjnymi (Dz.U. 2021 poz. 605 z późn. zm.). Stosowanie do treści art. 15a ust. 1 Ustawy, utworzenie Funduszu nie wymagało uzyskania zezwolenia Komisji Nadzoru Finansowego.
Allianz PE został wpisany do Rejestru Funduszy Inwestycyjnych prowadzonego przez Sąd Okręgowy w Warszawie w dniu 17 kwietnia 2019 roku pod nr RFI 1639.

Na dzień bilansowy w skład Funduszu wchodzą następujące Subfundusze:
1) Allianz Plan Emerytalny 2025 (data utworzenia: 17.04.2019r., otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena jednostek uczestnictwa Subfunduszu miały miejsce 18.11.2019r.),
2) Allianz Plan Emerytalny 2030 (data utworzenia: 17.04.2019r., otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena jednostek uczestnictwa Subfunduszu miały miejsce 18.11.2019r.),
3) Allianz Plan Emerytalny 2035 (data utworzenia: 17.04.2019r., otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena jednostek uczestnictwa Subfunduszu miały miejsce 18.11.2019r.),
4) Allianz Plan Emerytalny 2040 (data utworzenia: 17.04.2019r., otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena jednostek uczestnictwa Subfunduszu miały miejsce 18.11.2019r.),
5) Allianz Plan Emerytalny 2045 (data utworzenia: 17.04.2019r., otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena jednostek uczestnictwa Subfunduszu miały miejsce 18.11.2019r.),
6) Allianz Plan Emerytalny 2050 (data utworzenia: 17.04.2019r., otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena jednostek uczestnictwa Subfunduszu miały miejsce 18.11.2019r.),
7) Allianz Plan Emerytalny 2055 (data utworzenia: 17.04.2019r., otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena jednostek uczestnictwa Subfunduszu miały miejsce 18.11.2019r.),
8) Allianz Plan Emerytalny 2060 (data utworzenia: 17.04.2019r., otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena jednostek uczestnictwa Subfunduszu miały miejsce 18.11.2019r.),
9) Allianz Plan Emerytalny 2065 (data utworzenia: 01.01.2021r., otwarcie ksiąg rachunkowych i pierwsza wycena jednostek uczestnictwa Subfunduszu miały miejsce 14.01.2021r.).

W dniu 4 września 2024 roku do Komisji Nadzoru Finansowego złożony został wniosek o udzielenie zezwolenia na połączenie wewnętrzne w rozumieniu art. 201 ust. 2 pkt 2 Ustawy subfunduszy zdefiniowanej daty wydzielonych w ramach Allianz Plan Emerytalny SFIO (subfundusze przejmujące) z subfunduszami zdefiniowanej daty wydzielonymi w ramach Allianz SFIO PPK (subfundusze przejmowane). Większa skala transakcji i mniejsza łączna ilość transakcji ograniczy koszty transakcyjne połączonych Subfunduszy, co wpłynie pozytywnie na interes uczestników.
Dnia 8 października 2024 roku Komisja Nadzoru Finansowego udzieliła zezwolenia na połączenie.
Połączenie nastąpiło w trybie połączenia wewnętrznego z ustawy o funduszach, a jego skutkiem jest:

- przydział jednostek uczestnictwa subfunduszy przejmujących w zamian za Jednostki Uczestnictwa Subfunduszy – wszystkim Uczestnikom Subfunduszy (według stanu na dzień przydziału). Uczestnikom subfunduszy przejmowanych zostały wydane Jednostki Uczestnictwa tej samej kategorii w odpowiednich subfunduszach przejmujących, w adekwatnej liczbie (zgodnie z wycenami Jednostek Uczestnictwa na dzień poprzedzający datę tego przydziału).
- przekazanie majątku Subfunduszy przejmowanych subfunduszom przejmującym.

Fundusz ogłosił (w dniu 8 października 2024 roku na stronie internetowej www.allianz.pl) informację o zamiarze połączenia subfunduszy, w której został przedstawiony harmonogram łączenia subfunduszy (zgodnie z postanowieniami art. 208b Ustawy).

Przebieg łączenia

8 listopada nastąpiło połączenie subfunduszy wydzielonych w Funduszu Allianz SFIO PPK (subfundusze przejmowane) z subfunduszami wydzielonymi w Funduszu Allianz Plan Emerytalny SFIO (subfundusze przejmujące).

1. Subfunduszem przejmującym był subfundusz **Allianz Plan Emerytalny 2025** wydzielony w ramach Allianz Plan Emerytalny SFIO, natomiast subfunduszem przejmowanym był subfundusz **Allianz PPK 2025** wydzielony w ramach Allianz SFIO PPK,
2. Subfunduszem przejmującym był subfundusz **Allianz Plan Emerytalny 2030** wydzielony w ramach Allianz Plan Emerytalny SFIO, natomiast subfunduszem przejmowanym był subfundusz **Allianz PPK 2030** wydzielony w ramach Allianz SFIO PPK,
3. Subfunduszem przejmującym był subfundusz **Allianz Plan Emerytalny 2035** wydzielony w ramach Allianz Plan Emerytalny SFIO, natomiast subfunduszem przejmowanym był subfundusz **Allianz PPK 2035** wydzielony w ramach Allianz SFIO PPK,
4. Subfunduszem przejmującym był subfundusz **Allianz Plan Emerytalny 2040** wydzielony w ramach Allianz Plan Emerytalny SFIO, natomiast subfunduszem przejmowanym był subfundusz **Allianz PPK 2040** wydzielony w ramach Allianz SFIO PPK,
5. Subfunduszem przejmującym był subfundusz **Allianz Plan Emerytalny 2045** wydzielony w ramach Allianz Plan Emerytalny SFIO, natomiast subfunduszem przejmowanym był subfundusz **Allianz PPK 2045** wydzielony w ramach Allianz SFIO PPK,
6. Subfunduszem przejmującym był subfundusz **Allianz Plan Emerytalny 2050** wydzielony w ramach Allianz Plan Emerytalny SFIO, natomiast subfunduszem przejmowanym był subfundusz **Allianz PPK 2050** wydzielony w ramach Allianz SFIO PPK,
7. Subfunduszem przejmującym był subfundusz **Allianz Plan Emerytalny 2055** wydzielony w ramach Allianz Plan Emerytalny SFIO, natomiast subfunduszem przejmowanym był subfundusz **Allianz PPK 2055** wydzielony w ramach Allianz SFIO PPK,
8. Subfunduszem przejmującym był subfundusz **Allianz Plan Emerytalny 2060** wydzielony w ramach Allianz Plan Emerytalny SFIO, natomiast subfunduszem przejmowanym był subfundusz **Allianz PPK 2060** wydzielony w ramach Allianz SFIO PPK,
9. Subfunduszem przejmującym był subfundusz **Allianz Plan Emerytalny 2065** wydzielony w ramach Allianz Plan Emerytalny SFIO, natomiast subfunduszem przejmowanym był subfundusz **Allianz PPK 2065** wydzielony w ramach Allianz SFIO PPK,

W dniu 8 listopada 2024 roku za jednostki uczestnictwa subfunduszy wchodzących w skład Funduszu Allianz SFIO PPK zostały przydzielone Jednostki Uczestnictwa subfunduszy przejmujących.

Ustalenie liczby Jednostek Uczestnictwa subfunduszy przejmujących przydzielonych uczestnikom subfunduszy przejmowanych nastąpiło według wartości aktywów netto przypadających na jednostkę uczestnictwa, obliczonych na podstawie wartości aktywów netto wynikających z ksiąg Subfunduszy przejmowanych oraz Subfunduszy przejmujących na dzień poprzedzający dzień przydziału jednostek.

W dniu 8 listopada 2024 roku nastąpiło faktyczne przekazanie aktywów i zobowiązań z subfunduszy przejmowanych do subfunduszy przejmujących, poprzez przeksięgowanie aktywów (środków pieniężnych oraz instrumentów finansowych) na odpowiednie rachunki subfunduszy przejmujących, które weszły we wszystkie prawa i obowiązki subfunduszy przejmowanych (zgodnie z postanowieniami art. 208e Ustawy).

Szczegółowe informacje nt. polityki inwestycyjnej Subfunduszy Funduszu Allianz Plan Emerytalny SFIO zawarte są w prospekcie Informacyjnym Funduszu.

Fundusz i wchodzące w jego skład Subfundusze utworzone zostały na czas nieokreślony. Fundusz nie jest funduszem powiązanym.

Cel inwestycyjny, specjalizacja i stosowane ograniczenia inwestycyjne

Celem inwestycyjnym Subfunduszy Allianz Plan Emerytalny 2025, Allianz Plan Emerytalny 2030, Allianz Plan Emerytalny 2035, Allianz Plan Emerytalny 2040, Allianz Plan Emerytalny 2045, Allianz Plan Emerytalny 2050, Allianz Plan Emerytalny 2055, Allianz Plan Emerytalny 2060, Allianz Plan Emerytalny 2065 jest wzrost wartości aktywów danego Subfunduszu w wyniku wzrostu wartości jego lokat.

Allianz Plan Emerytalny 2025 - Fundusz realizuje cel inwestycyjny Allianz Plan Emerytalny 2025 poprzez inwestowanie Aktywów tego Subfunduszu głównie w Instrumenty Dłużne lub Instrumenty Udziałowe, przy czym przy realizacji celu inwestycyjnego Subfunduszu uwzględniana będzie konieczność ograniczania poziomu ryzyka inwestycyjnego w zależności od wieku Uczestnika PPK, w taki sposób, iż udziały Części Udziałowej i Części Dłużnej w wartości Aktywów Subfunduszu będą kształtowały się w sposób określony w § 24 ust. 1 Statutu Funduszu.

Allianz Plan Emerytalny 2030 - Fundusz realizuje cel inwestycyjny Allianz Plan Emerytalny 2030 poprzez inwestowanie Aktywów tego Subfunduszu głównie w Instrumenty Dłużne lub Instrumenty Udziałowe, przy czym przy realizacji celu inwestycyjnego Subfunduszu uwzględniana będzie konieczność ograniczania poziomu ryzyka inwestycyjnego w zależności od wieku Uczestnika PPK, w taki sposób, iż udziały Części Udziałowej i Części Dłużnej w wartości Aktywów Subfunduszu będą kształtowały się w sposób określony w § 32 ust. 1 Statutu Funduszu.

Allianz Plan Emerytalny 2035 - Fundusz realizuje cel inwestycyjny Allianz Plan Emerytalny 2035 poprzez inwestowanie Aktywów tego Subfunduszu głównie w Instrumenty Dłużne lub Instrumenty Udziałowe, przy czym przy realizacji celu inwestycyjnego Subfunduszu uwzględniana będzie konieczność ograniczania poziomu ryzyka inwestycyjnego w zależności od wieku Uczestnika PPK, w taki sposób, iż udziały Części Udziałowej i Części Dłużnej w wartości Aktywów Subfunduszu będą kształtowały się w sposób określony w § 40 ust. 1 Statutu Funduszu.

Allianz Plan Emerytalny 2040 - Fundusz realizuje cel inwestycyjny Allianz Plan Emerytalny 2040 poprzez inwestowanie Aktywów tego Subfunduszu głównie w Instrumenty Dłużne lub Instrumenty Udziałowe, przy czym przy realizacji celu inwestycyjnego Subfunduszu uwzględniana będzie konieczność ograniczania poziomu ryzyka inwestycyjnego w zależności od wieku Uczestnika PPK, w taki sposób, iż udziały Części Udziałowej i Części Dłużnej w wartości Aktywów Subfunduszu będą kształtowały się w sposób określony w § 48 ust. 1 Statutu Funduszu.

Allianz Plan Emerytalny 2045 - Fundusz realizuje cel inwestycyjny Allianz Plan Emerytalny 2045 poprzez inwestowanie Aktywów tego Subfunduszu głównie w Instrumenty Dłużne lub Instrumenty Udziałowe, przy czym przy realizacji celu inwestycyjnego Subfunduszu uwzględniana będzie konieczność ograniczania poziomu ryzyka inwestycyjnego w zależności od wieku Uczestnika PPK, w taki sposób, iż udziały Części Udziałowej i Części Dłużnej w wartości Aktywów Subfunduszu będą kształtowały się w sposób określony w § 56 ust. 1 Statutu Funduszu.

Allianz Plan Emerytalny 2050 - Fundusz realizuje cel inwestycyjny Allianz Plan Emerytalny 2050 poprzez inwestowanie Aktywów tego Subfunduszu głównie w Instrumenty Dłużne lub Instrumenty Udziałowe, przy czym przy realizacji celu inwestycyjnego Subfunduszu uwzględniana będzie konieczność ograniczania poziomu ryzyka inwestycyjnego w zależności od wieku Uczestnika PPK, w taki sposób, iż udziały Części Udziałowej i Części Dłużnej w wartości Aktywów Subfunduszu będą kształtowały się w sposób określony w § 64 ust. 1 Statutu Funduszu.

Allianz Plan Emerytalny 2055 - Fundusz realizuje cel inwestycyjny Allianz Plan Emerytalny 2055 poprzez inwestowanie Aktywów tego Subfunduszu głównie w Instrumenty Dłużne lub Instrumenty Udziałowe, przy czym przy realizacji celu inwestycyjnego Subfunduszu uwzględniana będzie konieczność ograniczania poziomu ryzyka inwestycyjnego w zależności od wieku Uczestnika PPK, w taki

sposób, iż udziały Części Udziałowej i Części Dłużnej w wartości Aktywów Subfunduszu będą kształtowały się w sposób określony w § 72 ust. 1 Statutu Funduszu.
Allianz Plan Emerytalny 2060 - Fundusz realizuje cel inwestycyjny Allianz Plan Emerytalny 2060 poprzez inwestowanie Aktywów tego Subfunduszu głównie w Instrumenty Dłużne lub Instrumenty Udziałowe, przy czym przy realizacji celu inwestycyjnego Subfunduszu uwzględniana będzie konieczność ograniczania poziomu ryzyka inwestycyjnego w zależności od wieku Uczestnika PPK, w taki sposób, iż udziały Części Udziałowej i Części Dłużnej w wartości Aktywów Subfunduszu będą kształtowały się w sposób określony w § 80 ust. 1 Statutu Funduszu.
Allianz Plan Emerytalny 2065 - Fundusz realizuje cel inwestycyjny Allianz Plan Emerytalny 2065 poprzez inwestowanie Aktywów tego Subfunduszu głównie w Instrumenty Dłużne lub Instrumenty Udziałowe, przy czym przy realizacji celu inwestycyjnego Subfunduszu uwzględniana będzie konieczność ograniczania poziomu ryzyka inwestycyjnego w zależności od wieku Uczestnika PPK, w taki sposób, iż udziały Części Udziałowej i Części Dłużnej w wartości Aktywów Subfunduszu będą kształtowały się w sposób określony w § 88 ust. 1 Statutu Funduszu.

Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych

Fundusz jest zarządzany przez Towarzystwo Funduszy Inwestycyjnych Allianz Polska Spółka Akcyjna z siedzibą w Warszawie, przy ulicy Inflanckiej 4B (wpisane do Rejestru Przedsiębiorców prowadzonego przez Sąd Rejonowy dla m.st. Warszawy, XII Wydział Gospodarczy Krajowego Rejestru Sądowego po numerem KRS 0000176359), zwane dalej Towarzystwem.

Okres sprawozdawczy

Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku. Dane porównawcze obejmują okres roczny od 1 stycznia 2023 roku do 31 grudnia 2023 roku. Dniem bilansowym jest 31 grudnia 2024 roku.

Założenie kontynuowania działalności Funduszu i Subfunduszy

Połączone sprawozdanie finansowe Funduszu zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez Fundusz oraz Subfundusze w dającej się przewidzieć przyszłości. Zarząd Towarzystwa nie stwierdza na dzień sporządzenia połączonego sprawozdania finansowego istnienia faktów i okoliczności, które wskazywałyby na zagrożenia dla możliwości kontynuacji działalności przez Fundusz oraz Subfundusze w okresie co najmniej 12 miesięcy po dniu bilansowym na skutek zamierzonego lub przymusowego zaniechania bądź istotnego ograniczenia dotychczasowej działalności.
Na dzień sporządzenia połączonego sprawozdania finansowego Funduszu nie wystąpiły przesłanki rozwiązania Funduszu, określone przepisami o funduszach inwestycyjnych.

Podmiot, który przeprowadził badanie sprawozdania finansowego

Badanie sprawozdania finansowego Funduszu przeprowadziła PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. z siedzibą w Warszawie, przy ul. Polna 11, 00-633 Warszawa, wpisana na listę firm audytorskich pod numerem 144.
W okresie sprawozdawczym PricewaterhouseCoopers Polska spółka z ograniczoną odpowiedzialnością Audyt sp.k. świadczyła na rzecz Funduszu oraz Subfunduszy następujące usługi: przegląd sprawozdań finansowych (wynagrodzenie w kwocie 46 tys. zł brutto, z czego cała kwota została opłacona przez Towarzystwo), badanie sprawozdań finansowych (wynagrodzenie w kwocie 149 tys. zł brutto, z czego

cała kwota została opłacona przez Towarzystwo), usługi atestacyjne inne niż badanie lub przegląd sprawozdań finansowych: nie dotyczy.

Wskazanie kategorii jednostek uczestnictwa w poszczególnych Subfunduszach i cech je różnicujących

Wszystkie Subfundusze zbywają jednostki uczestnictwa niezróżnicowane pod względem kategorii.

POŁĄCZONE ZESTAWIENIE LOKAT
TABELA GŁÓWNA

Allianz Plan Emerytalny Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Połączone Składniki Lokat na dzień 31 grudnia 2024 roku (w tys. złotych)	**31.12.2024**			**31.12.2023**		
	Wartość według ceny nabycia w tys. złotych	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. złotych	Procentowy udział w aktywach ogółem	Wartość według ceny nabycia w tys. złotych	Wartość według wyceny na dzień bilansowy w tys. złotych	Procentowy udział w aktywach ogółem
Akcje	1 114 173	1 168 964	42,41%	272 976	351 873	52,46%
Warranty subskrypcyjne	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Prawa do akcji	1 173	1 173	0,04%	0	0	0,00%
Prawa poboru	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Kwity depozytowe	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Listy zastawne	13 421	13 625	0,49%	17 401	17 702	2,64%
Dłużne papiery wartościowe	1 093 041	1 099 595	39,89%	184 599	190 832	28,45%
Instrumenty pochodne	0	5 510	0,20%	0	1 355	0,20%
Udziały w spółkach z ograniczoną odpowiedzialnością	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Jednostki uczestnictwa	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Certyfikaty inwestycyjne	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Tytuły uczestnictwa emitowane przez instytucje wspólnego inwestowania mające siedzibę za granicą	360 791	384 898	13,96%	75 713	84 643	12,62%
Wierzytelności	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Udzielone pożyczki pieniężne	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Weksle	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Depozyty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Waluty	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Nieruchomości	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Statki morskie	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Inne	0	0	0,00%	0	0	0,00%
Łącznie	**2 582 599**	**2 673 765**	**96,99%**	**550 689**	**646 405**	**96,37%**

Allianz Plan Emerytalny Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Połączony Bilans na dzień 31 grudnia 2024 roku (w tys. złotych)		
	31.12.2024	**31.12.2023**
I. AKTYWA	**2 756 441**	**670 808**
1. Środki pieniężne i ich ekwiwalenty	76 566	24 122
2. Należności	6110	281
3. Transakcje reverse repo / buy-sell back	0	0
4. Składniki lokat notowane na aktywnym rynku	2 305 786	540 561
5. Składniki lokat nienotowane na aktywnym rynku	367979	105 844
6. Pozostałe aktywa	0	0
II. ZOBOWIĄZANIA	**54 055**	**2 808**
1. Zobowiązania własne subfunduszy	54 055	2 808
2. Zobowiązania proporcjonalne funduszu	0	0
III. AKTYWA NETTO (I-II)	**2 702 386**	**668 000**
IV. KAPITAŁ FUNDUSZU	**2 555 010**	**549 961**
1. Kapitał wpłacony	2 775 413	657 442
2. Kapitał wypłacony (wielkość ujemna)	-220 403	-107 481
V. DOCHODY ZATRZYMANE	**58 648**	**24 791**
1. Zakumulowane, nierozdysponowane przychody z lokat netto	50 068	18 634
2. Zakumulowany, nierozdysponowany zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	8 580	6 157
VI. WZROST (SPADEK) WARTOŚCI LOKAT W ODNIESIENIU DO CENY NABYCIA	**88 728**	**93 248**
VII. KAPITAŁ FUNDUSZU I ZAKUMULOWANY WYNIK Z OPERACJI (IV+V+/-VI)	**2 702 386**	**668 000**

Allianz Plan Emerytalny Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Połączony Rachunek Wyniku Z Operacji (w tys. złotych) za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku		
	01.01.2024 - 31.12.2024	**01.01.2023 - 31.12.2023**
I. PRZYCHODY Z LOKAT	**37 340**	**13 233**
1. Dywidendy i inne udziały w zyskach	20 031	6 205
2. Przychody odsetkowe	16 978	7 027
3. Dodatnie saldo różnic kursowych	326	0
4. Pozostałe	5	1
II. KOSZTY FUNDUSZU	**6 109**	**3 382**
1. Wynagrodzenie dla towarzystwa, w tym:	4 554	2 170
- stała część wynagrodzenia	4 554	2 138
- zmienna część wynagrodzenia	0	32
2. Wynagrodzenia dla podmiotów prowadzących dystrybucję	0	0
3. Opłaty dla depozytariusza	534	441
4. Opłaty związane z prowadzeniem rejestru aktywów funduszu	86	159
5. Opłaty za zezwolenia oraz rejestracyjne	0	0
6. Opłaty za usługi w zakresie rachunkowości	0	0
7. Opłaty za usługi w zakresie zarządzania aktywami funduszu	0	0
8. Opłaty za usługi prawne	0	0
9. Opłaty za usługi wydawnicze, w tym poligraficzne	0	0
10. Koszty odsetkowe	150	7
11. Ujemne saldo różnic kursowych	70	48
12. Pozostałe	715	557
III. KOSZTY POKRYWANE PRZEZ TOWARZYSTWO	**203**	**499**
IV. KOSZTY FUNDUSZU NETTO (II-III)	**5 906**	**2 883**
V. PRZYCHODY Z LOKAT NETTO (I-IV)	**31 434**	**10 350**
VI. ZREALIZOWANY I NIEZREALIZOWANY ZYSK (STRATA)	**-2 097**	**117 171**
1. Zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	2 423	8 610
2. Wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat, w tym:	-4 520	108 561
z tytułu różnic kursowych	*5 425*	*-10 001*
VII. WYNIK Z OPERACJI (V+VI)	**29 337**	**127 521**
VIII. PODATEK DOCHODOWY	**0**	**0**

Allianz Plan Emerytalny Specjalistyczny Fundusz Inwestycyjny Otwarty Połączone Zestawienie Zmian W Aktywach Netto (w tys. złotych) za okres od 1 stycznia 2024 roku do 31 grudnia 2024 roku		
	01.01.2024 - 31.12.2024	**01.01.2023 - 31.12.2023**
I. ZMIANA WARTOŚCI AKTYWÓW NETTO	**2 034 386**	**308 943**
1. Wartość aktywów netto na koniec poprzedniego okresu sprawozdawczego	**668 000**	**359 057**
2. Wynik z operacji za okres sprawozdawczy (razem), w tym:	**29 337**	**127 521**
a) przychody z lokat netto	31 434	10 350
b) zrealizowany zysk (strata) ze zbycia lokat	2 423	8 610
c) wzrost (spadek) niezrealizowanego zysku (straty) z wyceny lokat	-4 520	108 561
3. Zmiana w aktywach netto z tytułu wyniku z operacji	**29 337**	**127 521**
4. Dystrybucja dochodów (przychodów) subfunduszy (razem)	0	0
a) z przychodów z lokat netto	0	0
b) ze zrealizowanego zysku ze zbycia lokat	0	0
c) z przychodów ze zbycia lokat	0	0
5. Zmiany w kapitale w okresie sprawozdawczym (razem), w tym:	**2 005 049**	**181 422**
a) zmiana kapitału wpłaconego subfunduszy (powiększenie kapitału z tytułu zbytych jednostek uczestnictwa)	2 117 971	247 091
b) zmiana kapitału wypłaconego subfunduszy (zmniejszenie kapitału z tytułu odkupionych jednostek uczestnictwa)	-112 922	-65 669
6. Łączna zmiana aktywów netto w okresie sprawozdawczym (3-4+/-5)	**2 034 386**	**308 943**
7. Wartość aktywów netto na koniec okresu sprawozdawczego	**2 702 386**	**668 000**
8. Średnia wartość aktywów netto w okresie sprawozdawczym	**1 077 707**	**507 443**