

Naziv društva za upravljanje: **Eurizon Asset Management Croatia d.o.o.**

Obrazac IFP

OIB: **73073960573**

Na datum: **31.12.2021.**

| IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU DRUŠTVA | 31.12.2020. | 31.12.2021. |
|---|----------------------|----------------------|
| IMOVINA | | |
| Novčana sredstva | 21.835.504,05 | 22.875.486,43 |
| Financijska imovina po fer vrijednosti | 931.725,76 | 1.136.995,07 |
| Financijska imovina po amortiziranom trošku | 0,00 | 0,00 |
| Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima | 4.584.595,54 | 5.593.577,27 |
| Ostala potraživanja | 27.318,08 | 31.575,36 |
| Nekretnine, postrojenja i oprema | 999.130,68 | 691.534,58 |
| Nematerijalna imovina | 342.452,34 | 300.998,69 |
| Odgođena porezna imovina | 441,51 | 1.507,59 |
| Ostala imovina | 522.396,98 | 496.587,83 |
| Ukupna imovina (sum od aop2 do aop10) | 29.243.564,94 | 31.128.262,82 |
| Izvanbilančni zapisi | 241.121.961,39 | 285.927.196,89 |
| KAPITAL I OBVEZE | | |
| Kapital i rezerve (sum od aop15 do aop20) | 19.754.509,14 | 19.770.231,98 |
| Temeljni kapital | 5.000.000,00 | 5.000.000,00 |
| Rezerve kapitala | 0,00 | 0,00 |
| Rezerve fer vrijednosti | 0,00 | 0,00 |
| Ostale revalorizacijske rezerve | 0,00 | 0,00 |
| Zadržana dobit ili preneseni gubitak | 13.540.181,41 | 13.540.181,41 |
| Dobit ili gubitak tekuće godine | 1.214.327,73 | 1.230.050,57 |
| Obveze (sum od aop22 do aop25) | 9.489.055,80 | 11.358.030,84 |
| Obveze s osnove upravljanja fondovima i portfeljima | 0,00 | 0,00 |
| Financijske obveze | 813.315,49 | 521.416,64 |
| Ostale obveze | 8.675.740,31 | 10.836.614,20 |
| Odgođene porezne obveze | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno kapital i obveze (aop14+aop21) | 29.243.564,94 | 31.128.262,82 |
| Izvanbilančni zapisi | 241.121.961,39 | 285.927.196,89 |

| IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI | 31.12.2020. | 31.12.2021. |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Prihodi od upravljanja fondovima (aop29+aop32+aop35+aop38) | 41.595.755,87 | 47.820.816,23 |
| Naknada za upravljanje (aop30+aop31) | 40.737.676,05 | 47.563.405,85 |
| UCITS fondom | 40.737.676,05 | 47.563.405,85 |
| Alternativnim investicijskim fondom | 0,00 | 0,00 |
| Prihod od ulaznih naknada (aop33+aop34) | 0,00 | 0,00 |
| UCITS fonda | 0,00 | 0,00 |
| Alternativnog investicijskog fonda | 0,00 | 0,00 |
| Prihod od izlaznih naknada (aop36+aop37) | 858.079,82 | 257.410,38 |
| UCITS fonda | 858.079,82 | 257.410,38 |
| Alternativnog investicijskog fonda | 0,00 | 0,00 |
| Ostali prihodi | 0,00 | 0,00 |
| Rashodi od upravljanja fondovima (aop40+aop41) | -28.123.737,57 | -32.902.283,52 |
| Troškovi za posredovanje u prodaji udjela | -28.080.505,09 | -32.845.310,21 |
| Ostali rashodi | -43.232,48 | -56.973,31 |
| Neto rezultat od upravljanja fondovima (aop28+aop39) | 13.472.018,30 | 14.918.532,71 |
| Neto prihod od upravljanja portfeljem | 635.006,05 | 669.192,02 |
| Prihod od investicijskog savjetovanja | 0,00 | 0,00 |
| Opći i administrativni troškovi poslovanja | -12.845.381,46 | -14.278.518,56 |
| Neto financijski rezultat (sum od aop47 do aop50) | -45.178,50 | -9.572,10 |
| Neto prihod od kamata | -30.603,60 | -22.197,66 |
| Neto tečajne razlike | -48.521,66 | -27.141,75 |
| Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | -8.937,81 | 9.530,31 |
| Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata | 42.884,57 | 30.237,00 |
| Ostali prihodi i rashodi | 270.023,70 | 209.299,05 |
| Ukupni prihodi | 42.470.182,02 | 48.689.735,20 |
| Ukupni rashodi | -40.969.119,03 | -47.180.802,08 |
| Dobit ili gubitak prije oporezivanja (aop42+aop43+aop44+aop45+aop46+aop51) | 1.486.488,09 | 1.508.933,12 |
| Porez na dobit | 272.160,36 | 278.882,55 |
| Dobit ili gubitak (aop54-aop55) | 1.214.327,73 | 1.230.050,57 |
| Ostala sveobuhvatna dobit (aop58+aop63) | 0,00 | 0,00 |
| Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (sum od aop59 do aop62) | 0,00 | 0,00 |
| Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina | 0,00 | 0,00 |
| Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata | 0,00 | 0,00 |
| Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka | 0,00 | 0,00 |
| Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 0,00 | 0,00 |
| Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (aop64+aop67+aop70) | 0,00 | 0,00 |
| Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (aop65+aop66) | 0,00 | 0,00 |
| Nerealizirani dobiti/gubici | 0,00 | 0,00 |
| Preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 0,00 | 0,00 |
| Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (aop68+aop69) | 0,00 | 0,00 |
| Dobici/gubici | 0,00 | 0,00 |
| Preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 0,00 | 0,00 |
| Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka | 0,00 | 0,00 |
| Ukupna sveobuhvatna dobit (aop56+aop57) | 1.214.327,73 | 1.230.050,57 |

Za razdoblje: **01.01.2021. - 31.12.2021.**

| IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU 30.06.2020. | 31.12.2020. | 31.12.2021. |
|--|----------------------|----------------------|
| Indirektna metoda | | |
| Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop109 do aop123) | 1.853.484,79 | 2.467.715,73 |
| Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja | 1.486.488,09 | 1.508.933,12 |
| Amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine | 371.303,23 | 470.506,76 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi | 0,00 | 0,00 |
| Rezerviranja | 0,00 | 0,00 |
| Prihodi od kamata | -229,82 | -214,88 |
| Rashodi od kamata | 30.833,42 | 23.187,80 |
| Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente | 0,00 | 0,00 |
| Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | -8.937,81 | -9.530,31 |
| Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja fondovima i porfeljima | 1.127.869,70 | -1.008.981,73 |
| Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja | -27.318,08 | -4.257,28 |
| Izdaci od kamata | -30.833,42 | -23.187,80 |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine | 395.487,37 | -123.000,00 |
| Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i porfeljima | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje ostalih obveza | -1.295.304,16 | 1.881.677,23 |
| Plaćen porez na dobit | -195.873,73 | -247.417,18 |
| Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (sum od aop 125 do aop134) | -1.182.325,91 | -213.405,62 |
| Primici od prodaje financijskih instrumenata | 0,00 | 590.389,57 |
| Izdaci za kupnju financijskih instrumenata | -658.300,03 | -751.583,69 |
| Primici od kamata | 229,82 | 214,88 |
| Primici od dividendi | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente | 0,00 | 0,00 |
| Primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine | -524.255,70 | -52.426,38 |
| Primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine | 0,00 | 0,00 |
| Ostali primici iz investicijskih aktivnosti | 0,00 | 0,00 |
| Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti | 0,00 | 0,00 |
| Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (sum od aop136 do aop144) | -2.596.986,35 | -1.214.327,73 |
| Uplate vlasnika društva za upravljanje | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela | 0,00 | 0,00 |
| Isplata dividende ili udjela u dobiti | -2.596.986,35 | -1.214.327,73 |
| Primici od kredita | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci za otplatu primljenih kredita | 0,00 | 0,00 |
| Primici po izdanim financijskim instrumentima | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci po izdanim financijskim instrumentima | 0,00 | 0,00 |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti | 0,00 | 0,00 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | 0,00 | 0,00 |
| Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (aop108+aop124+aop135) | -1.925.827,47 | 1.039.982,38 |
| Novac na početku razdoblja | 23.761.331,52 | 21.835.504,05 |
| Novac na kraju razdoblja (aop145+aop146) | 21.835.504,05 | 22.875.486,43 |

| IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU | Raspodjeljivo vlasnicima matice | | | | | | Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa | Ukupno kapital i rezerve |
|--|---------------------------------|------------------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---|---|--------------------------|
| | Temeljni kapital | Rezerve kapitala | Rezerve fer vrijednosti | Ostale revalorizacijske rezerve | Zadržana dobit ili preneseni gubitak | Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja) | | |
| 31.12.2021. | | | | | | | | |
| Stanje na dan početka prethodne poslovne godine | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | 2.596.986,35 | 0,00 | 21.137.167,76 |
| Promjene računovodstvenih politika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno) | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | 2.596.986,35 | 0,00 | 21.137.167,76 |
| Dobit ili gubitak razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.214.327,73 | 0,00 | 1.214.327,73 |
| Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.214.327,73 | 0,00 | 1.214.327,73 |
| Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale uplate vlasnika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Isplata udjela u dobiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale raspodjele vlasnicima | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -2.596.986,35 | 0,00 | -2.596.986,35 |
| Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | 1.214.327,73 | 0,00 | 19.754.509,14 |
| Stanje na dan početka tekuće poslovne godine | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | 1.214.327,73 | 0,00 | 19.754.509,14 |
| Promjene računovodstvenih politika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ispravak pogreški prethodnih razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno) | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | 1.214.327,73 | 0,00 | 19.754.509,14 |
| Dobit ili gubitak razdoblja | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.230.050,57 | 0,00 | 1.230.050,57 |
| Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale nevlasničke promjene kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.230.050,57 | 0,00 | 1.230.050,57 |
| Povećanje/smanjenje upisanog kapitala | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale uplate vlasnika | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Isplata udjela u dobiti | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Ostale raspodjele vlasnicima | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -1.214.327,73 | 0,00 | -1.214.327,73 |
| Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine | 5.000.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 13.540.181,41 | 1.230.050,57 | 0,00 | 19.770.231,98 |

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv društva za upravljanje: Eurizon Asset Management Croatia d.o.o.

OIB: 73073960573

Za razdoblje: 01.01.2021. – 31.12.2021.

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 kapitala,
- c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvještaja: 22.04.2022.



Marin Hrešić
predsjednik Uprave



Ivan Radić
član Uprave