



Pozicija	Opis, vrijednost ili iznos
MBS društva za upravljanje investicijskim fondom	1388410
OIB	68572873963
Izvještajno razdoblje	01.01.- 30.06.2023.
Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	10000,Zagreb,I. Lučića 2a
Telefon i telefax	tel: 072-37-2900 fax: 072-37-2902
E-mail adresa	erste-am@erste-am.hr
Web stranica	www.erste-am.hr
Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)	31.07.98
Ime, prezime predsjednika i članova uprave	Predsjednik uprave:
	Josip Glavaš
	Članovi uprave:
	1. Snježana Šalković Dasović
2.	
3.	_____
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	Predsjednik nadzornog odbora:
	Heinz Bednar
	Članovi nadzornog odbora:
	1. Adrianus Janmaat
2. Ivica Smiljan	
3.	_____
Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu)	1. Erste Assert Management gmbH, Beč 100,00
	2. _____
	3. _____
	4. _____
	5. _____
Broj zaposlenih	21
Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće	PricewaterhouseCoopers d.o.o.
Poslovna banka društva za upravljanje investicijskim fondom	1. Erste & Steiermarkische bank d.d.
	2. Raiffeisen bank Austria d.d.
Broj računa	1. IBAN: HR0624020061100015713
	2. IBAN: HR6924840081101927934
 Snježana Šalković Dasović član Uprave	
 Josip Glavaš predsjednik uprave	

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: Erste Asset Management d.o.o.

OIB: 68572873963

Na datum: 30.06.2023.

(u EUR)

	31.12.2022.	30.06.2023.
1. imovina		
2. novčana sredstva	1.758.072,66	83.216,92
3. financijska imovina po fer vrijednosti	0,00	0,00
4. financijska imovina po amortiziranom trošku	0,00	1.339.776,80
5. potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	240.028,94	212.049,61
6. ostala potraživanja	30.886,15	41.838,61
7. nekretnine, postrojenja i oprema	4.085,59	2.040,08
8. nematerijalna imovina	42.683,20	23.010,89
9. odgođena porezna imovina	1.726,69	2.519,35
10. ostala imovina	363.922,80	322.705,99
11. ukupna imovina (sum od aop2 do aop10)	2.441.406,03	2.027.158,25
12. izvanbilančni zapisi	0,00	0,00
13. kapital i obveze	0,00	0,00
14. kapital i rezerve (sum od aop15 do aop20)	1.801.855,11	1.436.487,70
15. temeljni kapital	663.614,04	663.610,00
16. rezerve kapitala	0,00	0,00
17. rezerve fer vrijednosti	0,00	0,00
18. ostale revalorizacijske rezerve	0,00	0,00
19. zadržana dobit ili preneseni gubitak	1.438.019,19	1.138.245,11
20. dobit ili gubitak tekuće godine	-299.778,12	-365.367,41
21. obveze (sum od aop22 do aop25)	639.550,92	590.670,55
22. obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	147.310,67	139.248,82
23. financijske obveze	304.325,57	323.451,96
24. ostale obveze	187.914,68	127.969,77
25. odgođene porezne obveze	0,00	0,00
26. ukupno kapital i obveze (aop14+aop21)	2.441.406,03	2.027.158,25
27. izvanbilančni zapisi	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: Erste Asset Management d.o.o.

OIB: 68572873963

Za razdoblje: 01.01.2023.-30.06.2023.

(u EUR)

	30.06.2022.	30.06.2023.
28. prihodi od upravljanja fondovima (aop29+aop32+aop35+aop38)	1.758.699,28	1.207.632,28
29. naknada za upravljanje (aop30+aop31)	1.570.884,33	1.184.664,31
30. UCITS fondom	1.254.761,69	1.161.449,60
31. alternativnim investicijskim fondom	316.122,64	23.214,71
32. prihod od ulaznih naknada (aop33+aop34)	0,00	0,00
33. UCITS fonda	0,00	0,00
34. alternativnog investicijskog fonda	0,00	0,00
35. prihod od izlaznih naknada (aop36+aop37)	187.814,95	22.967,97
36. UCITS fonda	187.814,95	22.967,97
37. alternativnog investicijskog fonda	0,00	0,00
38. ostali prihodi	0,00	0,00
39. rashodi od upravljanja fondovima (aop40+aop41)	-1.121.328,40	-794.389,23
40. troškovi za posredovanje u prodaji udjela	-1.121.328,40	-794.389,23
41. ostali rashodi	0,00	0,00
42. neto rezultat od upravljanja fondovima (aop28+aop39)	637.370,88	413.243,05
43. neto prihod od upravljanja portfeljem	94.093,56	79.809,31
44. prihod od investicijskog savjetovanja	0,00	0,00
45. opći i administrativni troškovi poslovanja	-969.829,24	-942.620,17
46. neto finacijski rezultat (sum od aop47 do aop50)	-6.948,60	4.817,80
47. neto prihod od kamata	-8.440,50	4.899,72
48. neto tečajne razlike	1.491,90	207,08
49. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	-231,23
50. ostali prihodi i rashodi od finacijskih instrumenata	0,00	-57,77
51. ostali prihodi i rashodi	122.632,80	79.382,60
52. ukupni prihodi	1.980.460,62	1.385.453,67
53. ukupni rashodi	-2.103.141,22	-1.750.821,08
54. dobit ili gubitak prije oporezivanja (aop42+aop43+aop44+aop45+aop46)	-122.680,60	-365.367,41
55. porez na dobit	0,00	0,00
56. dobit ili gubitak (aop54-aop55)	-122.680,60	-365.367,41
57. ostala sveobuhvatna dobit (aop58+aop63)	0,00	0,00
58. stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (sum od aop59 do aop62)	0,00	0,00
59. promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina	0,00	0,00
60. promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	0,00	0,00
61. promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka	0,00	0,00
62. porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	0,00	0,00
63. stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (aop64+aop67+aop70)	0,00	0,00
64. promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri	0,00	0,00
65. - nerealizirani dobici/gubici	0,00	0,00
66. - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	0,00	0,00
67. promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (aop68+aop69)	0,00	0,00
68. - dobici/gubici	0,00	0,00
69. - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	0,00	0,00
70. porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka	0,00	0,00
71. ukupna sveobuhvatna dobit (aop56+aop57)	-122.680,60	-365.367,41

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv društva za upravljanje: Erste Asset Management d.o.o.

OIB: 68572873963

Za razdoblje: 01.01.2023.-30.06.2023.

(u EUR)

	30.06.2022.	30.06.2023.
108. neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop109 do aop123)	-173.700,74	-277.456,73
109. dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	-105.194,73	-365.367,41
110. amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	25.105,05	60.797,94
111. ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	0,00	0,00
112. rezerviranja	387.119,20	75.233,93
113. prihodi od kamata	-734,62	-16.289,07
114. rashodi od kamata	9.175,12	11.389,35
115. dobiti/gubici od ulaganja u financijske instrumente	0,00	57,77
116. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	231,23
117. povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja fondovima i	79.220,65	-27.979,33
118. povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	-60.101,52	18.039,55
119. izdaci od kamata	-9.175,12	-36.754,34
120. povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	-229.473,16	32.201,14
121. povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i porfeljima	-42.117,39	-8.061,85
122. povećanje/smanjenje ostalih obveza	-227.524,23	-20.955,64
123. plaćen porez na dobit	0,00	0,00
124. neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (sum od aop 125 do aop134)	-12.703,35	-1.397.394,97
125. primici od prodaje financijskih instrumenata	0,00	0,00
126. izdaci za kupnju financijskih instrumenata	0,00	-1.339.930,27
127. primici od kamata	734,62	10.130,32
128. primici od dividendi	0,00	0,00
129. izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente	0,00	0,00
130. primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata	0,00	0,00
131. izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	-13.437,97	-67.595,02
132. primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne	0,00	0,00
133. ostali primici iz investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
134. ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
135. neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (sum od aop136 do aop144)	-72.081,99	-4,04
136. uplate vlasnika društva za upravljanje	0,00	0,00
137. izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	0,00	0,00
138. isplata dividende ili udjela u dobiti	-72.081,99	0,00
139. primici od kredita	0,00	0,00
140. izdaci za otplatu primljenih kredita	0,00	0,00
141. primici po izdanim financijskim instrumentima	0,00	0,00
142. izdaci po izdanim financijskim instrumentima	0,00	0,00
143. ostali primici iz financijskih aktivnosti	0,00	0,00
144. ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	0,00	-4,04
145. neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (aop108+aop124+aop135)	-258.486,08	-1.674.855,74
146. novac na početku razdoblja	2.279.933,06	1.758.072,66
147. novac na kraju razdoblja (aop145+aop146)	2.021.446,98	83.216,92

Obrazac IPK Izveštaj o promjeni kapitala Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: Erste Asset Management d.o.o. OIB: 68572873963 Za razdoblje: 01.01.2023.-30.06.2023. (u EUR)								
	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)		
stanje na dan početka prethodne poslovne godine	663.614,04	0,00	0,00	0,00	1.438.019,19	72.081,99	0,00	2.173.715,22
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)	663.614,04	0,00	0,00	0,00	1.438.019,19	72.081,99	0,00	2.173.715,22
dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-299.778,12	0,00	-299.778,12
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	-299.778,12	0,00	-299.778,12
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	-72.081,99	0,00	-72.081,99
ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	663.614,04	0,00	0,00	0,00	1.438.019,19	-299.778,12	0,00	1.801.855,11
stanje na dan početka tekuće poslovne godine	663.614,04	0,00	0,00	0,00	1.438.019,19	-299.778,12	0,00	1.801.855,11
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)	663.614,04	0,00	0,00	0,00	1.438.019,19	-299.778,12	0,00	1.801.855,11
dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-365.367,41	0,00	-365.367,41
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	-365.367,41	0,00	-365.367,41
povećanje/smanjenje upisanog kapitala	-4,04	0,00	0,00	0,00	4,04	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	-299.778,12	299.778,12	0,00	0,00
stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine	663.610,00	0,00	0,00	0,00	1.138.245,11	-365.367,41	0,00	1.436.487,70

Naziv društva za upravljanje inv.fondovima: Erste Asset Management d.o.o.

Obrazac IB

OIB: 68572873963

Bilješke uz financijske izvještaje

Izvještajno razdoblje: **01.01.2023. - 30.06.2023.**

Bilješke uz financijske izvještaje (Izvještaj o financijskom položaju, Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o novčanom tijeku i Izvještaj o promjeni kapitala) 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 novčanom tijeku i izvještaju o promjeni kapitala
- c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvještaja:

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

30.06.2023.

Josip Glavaš

Snježana Šalković Dasović

