

POSLOVNA GODINA

2020

KVARTAL

IV

ID FONDA

13790

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2020

OIB FONDA

61196386099

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [05. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [06. Nerealizirana dobit/gubitak fonda](#)
- [07. Realizirana dobit/gubitak fonda](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

Prosperus FGS - otvoreni alternativni investicijski fond rizicnog kapitala s privatnom ponudom

Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv fonda: Prosperus FGS - otvoreni alternativni investicijski fond rizičnog kapitala s privatnom ponudom

OIB fonda: 61196386099

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom:

Izveštajno razdoblje: 4 31.12.2020

| (u HRK) | | | | |
|----------------------|--|-----------|-------------------------|---|
| Konta skupine | Pozicija imovine | AOP | 31.12. prethodne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| | I. Ulaganja (AOP2+AOP5+AOP6+AOP7+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14) | 1 | 261.926.268,72 | 83.372.685,96 |
| | 1. Prenosivi vrijednosni papiri (AOP3+AOP4) | 2 | 261.926.268,72 | 83.372.685,96 |
| 30+31+32+33+36+37+38 | - koji se vrednuju po fer vrijednosti | 3 | 261.926.268,72 | 83.372.685,96 |
| 5-50 | - koji se vrednuju po amortiziranom trošku | 4 | 0,00 | 0,00 |
| 35 | 2. Instrumenti tržišta novca | 5 | 0,00 | 0,00 |
| 37 | 3. Udjeli u subjektima za zajednička ulaganja | 6 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | 4. Izvedeni financijski instrumenti | 7 | 0,00 | 0,00 |
| 50 | 5. Depoziti kod kreditnih institucija | 8 | 0,00 | 0,00 |
| 02+03+04 | 6. Nekretnine | 9 | 0,00 | 0,00 |
| 06 | 7. Roba | 10 | 0,00 | 0,00 |
| 05 | 8. Poslovni udjeli | 11 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | 9. Potraživanja po danim zajmovima | 12 | 0,00 | 0,00 |
| | 10. Instrumenti nalik vlasničkim instrumentima | 13 | 0,00 | 0,00 |
| 07 | 11. Ostala ulaganja | 14 | 0,00 | 0,00 |
| | II. Novac i novčani ekvivalenti (AOP16+AOP17+AOP18) | 15 | 1.000.060,76 | 760,30 |
| 10 | 1. Novčana sredstva | 16 | 1.000.060,76 | 760,30 |
| | 2. Depoziti po videnju | 17 | 0,00 | 0,00 |
| | 3. Ostala kratkoročna likvidna ulaganja | 18 | 0,00 | 0,00 |
| | III. Potraživanja (AOP20+AOP21+AOP22+AOP23) | 19 | 1.032.244,44 | 69.519.519,92 |
| 13+18 | 1. Potraživanja od dividendi i kamata | 20 | 523.617,49 | 8.842,98 |
| 11+12 | 2. Potraživanja s osnove prodaje ulaganja | 21 | 0,00 | 69.140.000,00 |
| 14+16 | 3. Potraživanja od brokera i danih predujmova | 22 | 0,00 | 0,00 |
| 19 | 4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja | 23 | 508.626,95 | 370.676,94 |
| 15+17 | IV. Ostala imovina | 24 | 0,00 | 343.877,64 |
| | Ukupna imovina (AOP1+AOP15+AOP19+AOP24) | 25 | 263.958.573,92 | 153.236.843,82 |
| | Izvanbilančna evidencija aktiva | 26 | 0,00 | 0,00 |
| | I. Obveze plaćanja (AOP28+AOP29+AOP30+AOP31+AOP32+AOP33+AOP34) | 27 | 999.826,94 | 79.368,42 |
| 20+21+220+223-210 | 1. Obveze s osnove ulaganja | 28 | 0,00 | 0,00 |
| 26-261 | 2. Obveze s osnove isplate udjela | 29 | 0,00 | 0,00 |
| 24 | 3. Obveze prema brokerima | 30 | 106.883,43 | 79.368,42 |
| 23-231 | 4. Obveze za naknade za upravljanje | 31 | 892.943,51 | 0,00 |
| 270 | 5. Obveze za naknade za savjetodavne usluge | 32 | 0,00 | 0,00 |
| 231 | 6. Obveze za naknadu za uspješnost | 33 | 0,00 | 0,00 |
| 28 | 7. Obveze za kamate i druge izdatke | 34 | 0,00 | 0,00 |

| | | | | |
|------------|---|-----------|-----------------------|-----------------------|
| | II. Obveze s osnove primljenih zajmova (AOP36+AOP37) | 35 | 0,00 | 0,00 |
| 221 | 1. Obveze s osnove primljenih zajmova od banaka | 36 | 0,00 | 0,00 |
| 222 | 2. Obveze s osnove primljenih zajmova od drugih ugovornih strana | 37 | 0,00 | 0,00 |
| | III. Druge obveze (AOP39+AOP40+AOP41) | 38 | 0,00 | 0,00 |
| 210 | 1. Obveze s osnove prinosa od pozajmljenih vrijednosnih papira | 39 | 0,00 | 0,00 |
| 29 | 2. Prihod budućeg razdoblja | 40 | 0,00 | 0,00 |
| 261 | 3. Obveze s osnove isplate dividende i plative raspodjele | 41 | 0,00 | 0,00 |
| 25+271+272 | IV. Ostale obveze AIF-a | 42 | 1.081.658,30 | 51.248,90 |
| | Ukupno obveze AIF-a (AOP27+AOP35+AOP38+AOP42) | 43 | 2.081.485,24 | 130.617,32 |
| | Neto imovina AIF-a (AOP25-AOP43) | 44 | 261.877.088,68 | 153.106.226,50 |
| | Broj izdanih udjela | 45 | 71.909.091,9013 | 33.843.636,4760 |
| | Cijena udjela AIF-a (AOP44/AOP45) | 46 | 3,64 | 4,5239 |
| 90 | Izdani/otkupljeni udjeli AIF-a | 47 | 267.816.521,01 | 147.014.925,63 |
| 94 | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine | 48 | 4.280.011,98 | 12.030.733,20 |
| 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 49 | -10.219.444,31 | -5.939.432,33 |
| | Rezerve fer vrijednosti (AOP51+AOP52) | 50 | 0,00 | 0,00 |
| ? | Fer vrijednost financijske imovine | 51 | | |
| ? | Učinkoviti dio računovodstva zaštite | 52 | | |
| 98 | Ostale revalorizacijske rezerve | 53 | 0,00 | 0,00 |
| | Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP47 do AOP50 +AOP53) | 54 | 261.877.088,68 | 153.106.226,50 |
| 995-999 | Izvanbilančna evidencija pasiva | 55 | 0,00 | 0,00 |
| | Dodatak 1 | | | |
| | Pripisano imateljima matice | 56 | | |
| | Pripisano manjinskom interesu | 57 | | |

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: Prosperus
FGS - otvoreni
OIB fonda: 61196386099

Izvještajno razdoblje: 31.12.2020

(u HRK)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---------------|--|-----------|---------------------------------|----------------------|
| | Prihodi | | | |
| | I. Prihodi od ulaganja (AOP59+AOP60+AOP61) | 58 | 2.479.402,40 | 938.734,84 |
| 74 | 1. Prihodi od dividendi i udjela u dobiti | 59 | 2.479.330,02 | 894.102,00 |
| 70 | 2. Prihodi od kamata | 60 | 72,38 | 44.632,84 |
| 751 | 3. Prihodi od najma | 61 | 0,00 | 0,00 |
| 73 | II. Realizirani dobiti od ulaganja | 62 | 0,00 | 21.604.543,54 |
| 72 | III. Nerealizirani dobiti od ulaganja | 63 | 21.181.612,21 | 13.470.127,76 |
| | IV. Drugi prihodi (AOP65+AOP66) | 64 | 0,00 | 0,00 |
| 750 | 1. Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire | 65 | 0,00 | 0,00 |
| 752+78 | 2. Ostali prihodi | 66 | 0,00 | 0,00 |
| | Ukupno prihodi (AOP58+AOP62+AOP63+AOP64) | 67 | 23.661.014,61 | 36.013.406,14 |
| | Rashodi | | | |
| 63 | I. Realizirani gubici od ulaganja | 68 | 0,00 | 6.238.254,06 |
| 62 | II. Nerealizirani gubici od ulaganja | 69 | 14.214.442,52 | 13.000.000,00 |
| | III. Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | 70 | 0,00 | 0,00 |
| 64 | IV. Umanjenje imovine | 70 | 0,00 | 0,00 |
| 693 | V. Naknade za usluge investicijskog savjetovanja | 71 | 0,00 | 0,00 |
| 61 | VI. Naknade za upravljanje | 72 | 4.661.208,41 | 4.095.898,93 |
| 65 | VII. Naknade depozitaru i hanfi | 73 | 289.871,82 | 256.765,54 |
| | VII. Drugi rashodi (Σ od AOP76 do AOP80) | 74 | 215.479,88 | 391.754,41 |
| 690 | 1. Administrativne pristojbe | 75 | 42.533,83 | 29.980,81 |
| 691 | 2. Profesionalni honorari | 76 | 0,00 | 0,00 |
| 692 | 3. Naknade za skrbničke usluge | 77 | 0,00 | 0,00 |
| 67 | 4. Kamate | 78 | 0,00 | 0,00 |
| 694 | 5. Ostali rashodi | 79 | 172.946,05 | 361.773,60 |
| | Ukupni rashodi (Σ od AOP68 do AOP75) | 80 | 19.381.002,63 | 23.982.672,94 |
| | Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP67 – AOP81) | 81 | 4.280.011,98 | 12.030.733,20 |
| | Porez na dobit | 82 | 0,00 | 0,00 |
| | Dobit ili gubitak (AOP81-AOP82) | 83 | 4.280.011,98 | 12.030.733,20 |

| | | | | |
|--|---|------------|---------------------|----------------------|
| | Ostala sveobuhvatna dobit (AOP86+AOP91) | 84 | | |
| | Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (sum od AOP87 do AOP90) | 85 | | |
| | Promjene revalorizacijskih rezervi dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine | 86 | | |
| | Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata | 87 | | |
| | Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka | 88 | | |
| | Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane | 89 | | |
| | Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP92+AOP95+AOP98+AOP99+AOP102) | 90 | 0,00 | 0,00 |
| | Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP93+AOP94) | 91 | | |
| | Nerealizirani dobiti/gubici | 92 | | |
| | Preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 93 | | |
| | Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP96+AOP97) | 94 | 0,00 | 0,00 |
| | Dobici/gubici | 95 | | |
| | Preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 96 | | |
| | Tečajne razlike iz preračuna iz inozemnog poslovanja | 97 | | |
| | Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP100+AOP101) | 98 | 0,00 | 0,00 |
| | Dobici/gubici | 99 | | |
| | Preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade) | 100 | | |
| | Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka | 101 | | |
| | Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP84+AOP85) | 102 | 4.280.011,98 | 12.030.733,20 |
| | Dodatak 1 | | | |
| | Pripisano imateljima matice | 103 | | |
| | Pripisano manjinskom interesu | 104 | | |

Izvršetak o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: Prosperus FGS - otvoreni alternativni investicijski fond
rizičnog kapitala s nprivatnom namudom
OIB fonda: 61196386099

Izvršetakno razdobljje: 31.12.2020

(u HRK)

| Pozicija | Oznaka pozicije | Isto razdobljje prethodne godine | Tekuće razdobljje |
|--|-----------------|----------------------------------|------------------------|
| Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od AOP106 do AOP131) | 105 | -2.455.188,98 | 119.802.294,92 |
| Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira | 106 | 0,00 | 181.354.500,00 |
| Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira | 107 | 0,00 | -57.104.500,00 |
| Primici od prodaje instrumenata tržišta novca | 108 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca | 109 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od prodaje udjela u subjektima za zajednička ulaganja | 110 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci od kupnje udjela u subjektima za zajednička ulaganja | 111 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od ulaganja u izvedenice | 112 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci od ulaganja u izvedenice | 113 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od prodaje nekretnina | 114 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci od kupnje nekretnina | 115 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od prodaje robe | 116 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci od kupnje robe | 117 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od prodaje poslovnih udjela | 118 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci od kupnje poslovnih udjela | 119 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od prodaje ostalih ulaganja | 120 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci od kupnje ostalih ulaganja | 121 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od dividendi | 122 | 1.738.119,06 | 1.408.888,00 |
| Primici od kamata | 123 | 189,68 | 44.621,35 |
| Izdaci za kamate | 124 | 0,00 | 0,00 |
| Primici po zajmovima, depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji | 125 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci po zajmovima, depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji | 126 | 0,00 | 0,00 |
| Izdaci od naknada za upravljanje | 127 | -3.866.743,63 | -5.194.770,07 |
| Izdaci za naknade depozitaru | 128 | -204.778,84 | -219.360,04 |
| Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove | 129 | -121.975,25 | -297.367,38 |
| Ostali primici iz poslovnih aktivnosti | 130 | 0,00 | 0,00 |
| Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti | 131 | 0,00 | -189.716,94 |
| Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (sum od AOP133 do AOP137) | 132 | 2.433.692,42 | -120.801.595,38 |
| Primici od izdavanja udjela/ dionica | 133 | 4.171.811,48 | 62.961.792,62 |
| Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica | 134 | -1.738.119,06 | -183.763.388,00 |
| Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda | 135 | | |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti | 136 | | |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | 137 | | |
| Efekt promjene tečaja stranih valuta | 138 | 0,00 | 0,00 |
| Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP122+ AOP128+AOP129) | 139 | -21.496,56 | -999.300,46 |
| Novac na početku razdoblja | 140 | 69.370,09 | 1.000.060,76 |
| Novac na kraju razdoblja (AOP130+AOP131) | 141 | 47.873,53 | 760,30 |

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: Prosperus FGS - otvoreni alternativni investicijski fond
rizičnog kapitala s privatnom ponudom
OIB fonda: 61196386099

Izveštajno razdoblje: 31.12.2020

(u HRK)

| Pozicija | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---|------------|---------------------------------|------------------|
| Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP133 do AOP157) | 142 | 0,00 | 0,00 |
| Dobit ili gubitak | 143 | | |
| Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike | 144 | | |
| Ispravak vrijednosti imovine | 145 | | |
| Amortizacija | 146 | | |
| Neraspodijeljeni dobiti društava i manjinski interesi | 147 | | |
| Prihodi od kamata | 148 | | |
| Rashodi od kamata | 149 | | |
| Prihodi od dividendi | 150 | | |
| Umanjenje imovine | 151 | | |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire | 152 | | |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca | 153 | | |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u subjektima za zajednička ulaganja | 154 | | |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice | 155 | | |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u nekretnine | 156 | | |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u robu | 157 | | |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u poslovne udjele | 158 | | |
| Primici od kamata | 159 | | |
| Izdaci od kamata | 160 | | |
| Primici od dividendi | 161 | | |
| Povećanje (smanjenje) ostalih ulaganja | 162 | | |
| Povećanje (smanjenje) ostale imovine | 163 | | |
| Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja | 164 | | |
| Povećanje (smanjenje) obveza s osnove primljenih zajmova | 165 | | |
| Povećanje (smanjenje) obveza za naknadu za upravljanje | 166 | | |
| Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti | 167 | | |
| Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP133 do AOP157) | 168 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od izdavanja udjela/ dionica | 169 | | |
| Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica | 170 | | |
| Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda | 171 | | |
| <i>Ostali primici iz financijskih aktivnosti</i> | 172 | | |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | 173 | | |
| Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP159 do AOP163) | 174 | 0,00 | 0,00 |
| Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP158+ AOP164) | 175 | 0,00 | 0,00 |
| Novac na početku razdoblja | 176 | | |
| Novac na kraju razdoblja (AOP165+AOP166) | 177 | 0,00 | 0,00 |

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: Prosperus FGS - otvoreni alternativni investicijski fond rizicnog kapitala s privatnom ponudom

OIB fonda: 61196386099

Izveštajno razdoblje: 31.12.2020

| Pozicija | Oznaka pozicije | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|--|-----------------|---------------------------------|------------------------|
| Dobit ili gubitak | 175 | 4.280.011,98 | 12.030.733,20 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | 176 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP175 + AOP176) | 177 | 4.280.011,98 | 12.030.733,20 |
| Primici od izdanih udjela AIF-a | 178 | 4.171.811,48 | 62.961.792,62 |
| Izdaci od otkupa udjela AIF-a | 179 | 0,00 | -183.763.388,00 |
| Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima AIF-a (AOP178 + AOP179) | 180 | 4.171.811,48 | -120.801.595,38 |
| Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine AIF-a (AOP177+AOP180) | 181 | 8.451.823,46 | -108.770.862,18 |

| vrsta ulaganja | isin | naziv izdavatelja ili druga ugovorna strana | oznaka kategorije financijske imovine i obveza prema MSFI9 | trošak nabave (nominalna vrijednost) ili početna vrijednost izvještajnog razdoblja | knjigovodstvena ili fer vrijednost | nerealizirani dobitak ili gubitak priznat kroz račun dobiti i gubitka - usklađenje fer vrijednosti | neto tečajne razlike | amortizacija diskonta ili premije imovine s fiksnim dospeljem | umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke | nerealizirani dobitak ili gubitak priznat kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (u izvještajnom razdoblju) | revalorizacijske rezerve računovodstva zaštite |
|----------------|--------------|---|--|--|------------------------------------|--|----------------------|---|---|---|--|
| 1 | HRHPB0RA0002 | HPB d.d. | 1 | 60.000.000,00 kn | 47.000.000,00 kn | -13.000.000,00 kn | 0,00 kn | 0,00 kn | 0 | 0,00 kn | 0 |
| 1 | HRVDSORA0005 | VODOSKOK d.d. | 1 | 22.902.558,20 kn | 36.372.685,96 kn | 13.470.127,76 kn | 0,00 kn | 0,00 kn | 0 | 0,00 kn | 0 |

| datum prodaje | vrsta ulaganja | ISIN | naziv izdavatelja | oznaka kategorije financijske imovine i obveza prema MSFI 9 | količina ili nominalna vrijednost | knigovodstvena ili fer vrijednost | prodajna vrijednost | realizirani dobitak/gubitak |
|---------------|----------------|-------------------|-------------------------|---|--------------------------------------|--------------------------------------|---------------------|--------------------------------|
| 29.06.2020 | | 10 HRC A000000004 | CLUB ADRIATIC d.o.o. | 1 | | 57.104.500,00 | 67.104.500,00 | 10.000.000,00 |
| 04.11.2020 | | 10 HRDHORA000006 | DALMACIJA HOTELI d.o.o. | 1 | | 135.556.344,00 | 138.600.000,00 | 3.043.656,00 |
| 26.10.2020 | | 10 HRANPE000006 | A.N.P. Energija d.o.o. | 1 | | 16.479.112,46 | 25.040.000,00 | 8.560.887,54 |
| 23.12.2020 | | 10 HRAK000000004 | Adriatic Kampovi d.o.o. | 1 | | 26.988.254,06 | 20.750.000,00 | -6.238.254,06 |