

POSLOVNA GODINA

2022

KVARTAL

II

ID FONDA

6417

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2022

OIB FONDA

86292133603

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o finansijskom 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 UCITS fonda](#)
- [06. Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda](#)
- [07. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda](#)
- [08. Bilješke uz finansijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICLIJSKI FOND

Generali Prvi Izbor

Izvještaj o finansijskom položaju

Naziv UCITS fonda: Generali Prvi Izbor

OIB UCITS fonda: 86292133603

Naziv društva za upravljanje: Generali Investments d.o.o.

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

| Konta skupine         | Polozicija  | AOP       | Zadnji dan Prethodne poslovne godine | Na izvjestajni datum tekućeg razdoblja |
|-----------------------|---|-----------|--------------------------------------|--|
|                       | <b>Imovina fonda</b>  |           |                                      |  |
| 10                    | Novčana sredstva  | 1         | 325.773,99                           | 3.089.676,35                           |
| 37+52+18*             | Depoziti kod kreditnih institucija  | 2         | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 55+18*                | Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira  | 3         | 0,00                                 | 0,00                                   |
|                       | Prenosivi vrijednosni papiri:<br>(Σ AOP5+AOP10)                               | 4         | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 30+40+18*             | - koji se vrednuju po fer vrijednosti<br>(Σ od AOP6 do AOP9)                  | 5         | 0,00                                 | 0,00                                   |
|                       | a) kojima se trguje na uređenom tržištu                                       | 6         | 0,00                                 | 0,00                                   |
|                       | b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu                                | 7         | 0,00                                 | 0,00                                   |
|                       | c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje                   | 8         | 0,00                                 | 0,00                                   |
|                       | d) neuvršteni   | 9         | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 50+18*                | - koji se vrednuju po amortiziranom trošku                                    | 10        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 35+51                 | Instrumenti tržišta novca   | 11        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 36                    | Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom                      | 12        | 16.116.045,11                        | 14.695.487,98                          |
| 34                    | Izvedenice  | 13        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 39+55                 | Ostala finansijska imovina  | 14        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| raz 1<br>(osim kt 10) | Ostala imovina  | 15        | 9.143,52                             | 7.509,71                               |
|                       | <b>Ukupna imovina<br/>(AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b> | <b>16</b> | <b>16.450.962,61</b>                 | <b>17.792.674,04</b>                   |
| <b>990-994</b>        | <b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>  | <b>17</b> | <b>56.400,09</b>                     | <b>58.034,06</b>                       |
| 20                    | Obveze s osnovne ulaganja u finansijske instrumente                           | 18        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 21+28*                | Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti                        | 19        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 22+28*                | Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku                   | 20        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 23                    | Obveze prema društvu za upravljanje   | 21        | 29.144,33                            | 29.641,11                              |
| 24                    | Obveze prema depozitaru   | 22        | 7.944,91                             | 4.651,92                               |
| 26                    | Obveze prema imateljima udjela  | 23        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 25+27+28*             | Ostale obveze UCITS fonda   | 24        | 13.165,24                            | 6.752,87                               |
|                       | <b>Ukupno obveze<br/>(Σ od AOP18 do AOP24)</b>                                | <b>25</b> | <b>50.254,48</b>                     | <b>41.045,90</b>                       |
|                       | <b>Neto imovina fonda **<br/>(AOP16-AOP25)</b>                                | <b>26</b> | <b>16.400.708,13</b>                 | <b>17.751.628,14</b>                   |
|                       | <b>Broj izdanih udjela **</b>   | <b>27</b> | <b>708.262,0027</b>                  | <b>884.353,0817</b>                    |
|                       | <b>Neto imovina po udjelu **<br/>(AOP26/AOP27)</b>                            | <b>28</b> | <b>23,1563</b>                       | <b>20,0730</b>                         |
| 90                    | Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda  | 29        | 8.694.811,23                         | 12.548.429,24                          |
| 94                    | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine  | 30        | 3.094.488,56                         | -2.502.698,00                          |
| 95                    | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja                                | 31        | 4.611.408,35                         | 7.705.896,91                           |
| 96                    | Rezerve fer vrijednosti<br>(AOP33 + AOP34)                                    | 32        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 96x + 96y             | - fer vrijednosti finansijske imovine   | 33        | 0,00                                 | 0,00                                   |
| 96z                   | - učinkoviti dio računovodstva zaštite  | 34        | 0,00                                 | 0,00                                   |
|                       | <b>Ukupno obveze prema izvorima imovine<br/>(Σ od AOP29 do AOP32)</b>         | <b>35</b> | <b>16.400.708,13</b>                 | <b>17.751.628,14</b>                   |
| <b>995-999</b>        | <b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>  | <b>36</b> | <b>56.400,09</b>                     | <b>58.034,06</b>                       |

\* obračunata kamata po finansijskom instrumentu

\*\* ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitim cijenom udjela UCITS fonda ne iskazuju se podaci na poziciji, odnosno iskazuju se za svaku klasu udjela UCITS fonda pojedinačno u Bilješkama uz finansijske izvještaje

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: Generali Prvi Izbor

OIB UCITS fonda: Generali Investments d.o.o. 86292133603

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

| Konta skupine | Pozicija  | AOP       | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje     |
|---------------|---|-----------|---------------------------------|----------------------|
|               | <b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)</b>   | <b>37</b> | <b>327.197,79</b>               | <b>-59.583,02</b>    |
| 73            | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata   | 38        | 340.242,22                      | 302,20               |
| 63            | Realizirani gubici od financijskih instrumenata   | 39        | 13.044,43                       | 59.885,22            |
|               | <b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP 41 - AOP 42)</b>     | <b>40</b> | <b>1.568.689,22</b>             | <b>-2.317.786,59</b> |
| 72-62         | Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost) | 41        | 1.404.608,17                    | -3.213.693,58        |
| 71x-60x       | Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka   | 42        | 164.081,04                      | 895.906,98           |
|               | <b>Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)</b>   | <b>43</b> | <b>100.614,41</b>               | <b>85.598,33</b>     |
| 70            | Prihodi od kamata   | 44        | 34,90                           | 3,27                 |
| 71 (osim 71x) | Pozitivne tečajne razlike   | 45        | 40.285,72                       | 9.462,49             |
| 74 + 75       | Prihodi od dividendi i ostali prihodi   | 46        | 60.293,79                       | 76.132,57            |
| 76            | Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke  | 47        | 0,00                            | 0,00                 |
|               | <b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)</b>   | <b>48</b> | <b>52.590,07</b>                | <b>11.469,73</b>     |
| 67            | Rashodi od kamata   | 49        | 0,00                            | 0,00                 |
| 60 (osim 60x) | Negativne tečajne razlike   | 50        | 52.590,07                       | 11.469,73            |
| 64x           | Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke   | 51        | 0,00                            | 0,00                 |
| 68            | Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente  | 52        | 0,00                            | 0,00                 |
|               | <b>Ostali rashodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>   | <b>53</b> | <b>195.718,07</b>               | <b>199.456,99</b>    |
| 61            | Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje   | 54        | 150.723,53                      | 166.141,20           |
| 65            | Naknada depozitaru  | 55        | 14.160,95                       | 15.904,88            |
| 66            | Transakcijski troškovi  | 56        | 21.408,50                       | 8.603,98             |
| 64y           | Umanjenje ostale imovine  | 57        | 0,00                            | 0,00                 |
| 69            | Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda  | 58        | 9.425,09                        | 8.806,93             |
|               | <b>Dobit ili gubitak (AOP 37+AOP40+ AOP43- AOP48 – AOP53)</b>   | <b>59</b> | <b>1.748.193,28</b>             | <b>-2.502.698,00</b> |
|               | <b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 61 + AOP 62 + AOP 65)</b>   | <b>60</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>          |
|               | <b>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</b>   | <b>61</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>          |
|               | <b>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63 + AOP 64)</b>   | <b>62</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>          |
|               | - nerealizirani dobiti/gubici   | 63        | 0,00                            | 0,00                 |
|               | - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)  | 64        | 0,00                            | 0,00                 |
|               | <b>Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP66 + AOP 67)</b>  | <b>65</b> | <b>0,00</b>                     | <b>0,00</b>          |
|               | - dobiti/gubici   | 66        | 0,00                            | 0,00                 |
|               | - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)  | 67        | 0,00                            | 0,00                 |
|               | <b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)</b>  | <b>68</b> | <b>1.748.193,28</b>             | <b>-2.502.698,00</b> |

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv UCITS fonda: Generali Prvi Izbor

OIB UCITS fonda: 86292133603

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

| Pozicija  | Oznaka pozicije | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje     |
|---|-----------------|---------------------------------|----------------------|
| <b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti<br/>(Σ od AOP70 do AOP87)</b>               | <b>69</b>       | <b>-99.036,29</b>               | <b>-1.171.631,96</b> |
| Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira                                     | 70              | 0,00                            | 0,00                 |
| Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira                                       | 71              | 0,00                            | 0,00                 |
| Primici od prodaje instrumenata tržišta novca   | 72              | 0,00                            | 0,00                 |
| Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca   | 73              | 0,00                            | 0,00                 |
| Primici od prodaje udjela UCITS fondova   | 74              | 3.198.723,80                    | 14.263,84            |
| Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova   | 75              | -3.119.819,31                   | -972.166,47          |
| Primici od ulaganja u izvedenice  | 76              | 0,00                            | 0,00                 |
| Izdaci od ulaganja u izvedenice   | 77              | 0,00                            | 0,00                 |
| Primici od dividendi  | 78              | 52.723,60                       | 78.402,34            |
| Primici od kamata   | 79              | 48,96                           | 13,86                |
| Izdaci za kamate  | 80              | 0,00                            | 0,00                 |
| Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji | 81              | 0,00                            | 0,00                 |
| Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji  | 82              | 0,00                            | 0,00                 |
| Izdaci od naknada za upravljanje  | 83              | -147.736,64                     | -165.835,37          |
| Izdaci za naknade depozitaru  | 84              | -13.868,96                      | -15.944,87           |
| Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda             | 85              | -29.080,44                      | -25.441,69           |
| Ostali primici iz poslovnih aktivnosti  | 86              | 4.412.604,77                    | 967.879,79           |
| Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti   | 87              | -4.452.632,07                   | -1.052.803,40        |
| <b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti<br/>(Σ od AOP89 do AOP93)</b>            | <b>88</b>       | <b>-1.410.488,12</b>            | <b>3.935.098,20</b>  |
| Primici od izdavanja udjela   | 89              | 1.560.798,97                    | 5.152.220,75         |
| Izdaci od otkupa udjela   | 90              | -2.971.287,09                   | -1.217.122,55        |
| Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti   | 91              | 0,00                            | 0,00                 |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti   | 92              | 0,00                            | 0,00                 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti  | 93              | 0,00                            | 0,00                 |
| <b>Efekt promjene tečaja stranih valuta</b>   | <b>94</b>       | <b>-5.916,59</b>                | <b>436,11</b>        |
| <b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava<br/>(AOP69+ AOP88+AOP94)</b>         | <b>95</b>       | <b>-1.515.441,00</b>            | <b>2.763.902,36</b>  |
| <b>Novac na početku razdoblja</b>   | <b>96</b>       | <b>1.882.938,12</b>             | <b>325.773,99</b>    |
| <b>Novac na kraju razdoblja<br/>(AOP95+AOP96)</b>                                     | <b>97</b>       | <b>367.497,12</b>               | <b>3.089.676,35</b>  |

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: Generali Prvi Izbor

OIB UCITS fonda: 86292133603

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

| Pozicija   | AOP        | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje     |
|--|------------|---------------------------------|----------------------|
| <b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti<br/>(Σ od AOP99 do AOP118)</b>       | <b>98</b>  | <b>-162.450,62</b>              | <b>-1.089.715,65</b> |
| Dobit ili gubitak  | 99         | 1.748.193,28                    | -2.502.698,00        |
| Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente                            | 100        | 164.081,04                      | 895.906,98           |
| Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke           | 101        | 0,00                            | 0,00                 |
| Prihodi od kamata  | 102        | -35,58                          | -3,28                |
| Rashodi od kamata  | 103        | 0,00                            | 0,00                 |
| Prihodi od dividendi   | 104        | -60.694,27                      | -77.245,83           |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi                                 | 105        | 0,00                            | 0,00                 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire                  | 106        | 0,00                            | 0,00                 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca                     | 107        | 0,00                            | 0,00                 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova                          | 108        | -1.980.372,98                   | 524.650,15           |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice                                    | 109        | 0,00                            | 0,00                 |
| Primici od kamata  | 110        | 49,62                           | 13,86                |
| Izdaci od kamata   | 111        | 0,00                            | 0,00                 |
| Primici od dividendi   | 112        | 53.033,77                       | 78.869,05            |
| Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine                               | 113        | 0,00                            | 0,00                 |
| Povećanje (smanjenje) ostale imovine   | 114        | 0,00                            | 0,00                 |
| Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente       | 115        | 0,00                            | 0,00                 |
| Povećanje (smanjenje) financijskih obveza                                      | 116        | 0,00                            | 0,00                 |
| Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru         | 117        | -7.889,92                       | -2.796,21            |
| Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti                   | 118        | -78.815,57                      | -6.412,37            |
| <b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti<br/>(Σ od AOP120 do AOP124)</b>   | <b>119</b> | <b>-1.352.990,38</b>            | <b>3.853.618,01</b>  |
| Primici od izdavanja udjela  | 120        | 1.551.281,63                    | 5.075.385,80         |
| Izdaci od otkupa udjela  | 121        | -2.904.272,01                   | -1.221.767,79        |
| Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti                                  | 122        | 0,00                            | 0,00                 |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti                                      | 123        | 0,00                            | 0,00                 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti                                       | 124        | 0,00                            | 0,00                 |
| <b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava<br/>(AOP98+AOP119+AOP125)</b> | <b>125</b> | <b>-1.515.441,00</b>            | <b>2.763.902,36</b>  |
| <b>Novac na početku razdoblja</b>  | <b>126</b> | <b>1.882.938,12</b>             | <b>325.773,99</b>    |
| <b>Novac na kraju razdoblja<br/>(AOP125+AOP126)</b>                            | <b>127</b> | <b>367.497,12</b>               | <b>3.089.676,35</b>  |

## Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: Generali Prvi Izbor

OIB UCITS fonda: 86292133603

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

| Pozicija   | AOP        | Isto razdoblje<br>prethodne<br>godine | Tekuće<br>razdoblje  |
|--|------------|---------------------------------------|----------------------|
| Dobit ili gubitak  | 128        | 1.748.193,28                          | -2.502.698,00        |
| Ostala sveobuhvatna dobit  | 129        | 0,00                                  | 0,00                 |
| <b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit)<br/>(AOP128+AOP129)</b> | <b>130</b> | <b>1.748.193,28</b>                   | <b>-2.502.698,00</b> |
| Primici od izdanih udjela UCITS fonda  | 131        | 1.551.281,63                          | 5.075.385,80         |
| Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda  | 132        | -2.904.272,01                         | -1.221.767,79        |
| <b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda<br/>(AOP131+ AOP132)</b>         | <b>133</b> | <b>-1.352.990,38</b>                  | <b>3.853.618,01</b>  |
| <b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda<br/>(AOP130+ AOP133)</b>                      | <b>134</b> | <b>395.202,90</b>                     | <b>1.350.920,01</b>  |

## Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda\*

Naziv UCITS fonda: Generali Prvi Izbor

OIB UCITS fonda: 86292133603

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

| Pozicija   | Tekuće razdoblje   | Zadnji dan prethodne (n) poslovne godine | Zadnji dan prethodne (n-1) poslovne godine  | Zadnji dan prethodne (n-2) poslovne godine | Zadnji dan prethodne (n-3) poslovne godine |
|--|--|--|---|--|--|
| Neto imovina UCITS fonda   | 17.751.628,14  | 16.400.708,13                            | 13.832.900,07   | 10.474.371,02                              | 7.180.402,82                               |
| Broj udjela UCITS fonda  | 884.353,0817   | 708.262,0027                             | 733.303,3073  | 600.307,8890                               | 510.632,3468                               |
| Cijena udjela UCITS fonda  | 20,0730  | 23,1563                                  | 18,8638   | 17,4483                                    | 14,0618                                    |
|  | Tekuće razdoblje   | Prethodna godina (n)                     | Prethodna godina (n-1)  | Prethodna godina (n-2)                     | Prethodna godina (n-3)                     |
| Prinos UCITS fonda   | - 0,1332   | 0,2276                                   | 0,0811  | 0,2408                                     | - 0,0986                                   |
| Pokazatelj ukupnih troškova  | 0,0118   | 0,0251                                   | 0,0249  | 0,0252                                     | 0,0263                                     |
| Isplaćena dobit po udjelu  | -  | -  | -   | -  | -  |
| <b>Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja</b> |  |  |   |  |  |
| 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 |  |  |
| COWEN  | 100,00%  |  | 0,17%   |  |  |

\* za svaku klasu udjela UCITS fonda potrebno je pojedinačno sastaviti izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda (osim u dijelu iskazivanja informacija o trgovanju) ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitim cijenom udjela

Naziv UCITS fonda: Generali Prvi Izbor  
 OIB UCITS fonda: 86292133603

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

| Metoda vrednovanja  | Pozicije                        | Zadnji dan prethodne poslovne godine | %NAV    | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja | %NAV    |
|---------------------|---------------------------------|--------------------------------------|---------|--|---------|
| Fer vrijednost      | Financijska imovina             | 0,00                                 | 0,00%   | 0,00                                   | 0,00%   |
|                     | .....od toga tehnikama procjene | 0,00                                 | 0,00%   | 0,00                                   | 0,00%   |
|                     | Financijske obveze              | 0,00                                 | 0,00%   | 0,00                                   | 0,00%   |
|                     | .....od toga tehnikama procjene | 0,00                                 | 0,00%   | 0,00                                   | 0,00%   |
| Amortizirani trošak | Financijska imovina             | 334.917,50                           | 100,31% | 3.097.186,06                           | 100,23% |
|                     | Financijske obveze              | -50.254,48                           | -0,31%  | -41.045,90                             | -0,23%  |
| Ostale metode       | Ostala imovina                  | 0,00                                 | 0,00%   | 0,00                                   | 0,00%   |
|                     | Ostale obveze                   | 0,00                                 | 0,00%   | 0,00                                   | 0,00%   |



**Bilješke uz financijske izvještaje**

**Naziv UCITS fonda: Generali Prvi Izbor**  
**OIB UCITS fonda: 86292133603**

**Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022**

|  |
|--|
| Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanim tokovima i Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda) 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.  |

Datum izvještaja:

25.08.2022. godine

Ovlaštena osoba društva za  
upravljanje:

Zvonimir Marić, predsjednik Uprave  
Petar Brkić, član Uprave