

POSLOVNA GODINA

2025

POLUGODIŠTE

I

ID FONDA

6276

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2025

OIB FONDA

27077366355

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

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

GLOBAL KAPITAL OIF

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: GLOBAL KAPITAL OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

Naziv društva za upravljanje: Global Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025 - 30.06.2025

(u EUR)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izveštajni datum tekućeg razdoblja
	Imovina fonda			
10	Novčana sredstva	1	189.167	65.482
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	717.359	980.504
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	717.359	980.504
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	717.359	980.504
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	0
	d) neuvršteni	9	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0	0
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	0	0
36	Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	12	0	75.276
34	Izvedenice	13	0	0
39+55	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	167	361
A	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	906.693	1.121.623
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	0	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0	0
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	1.364	1.493
24	Obveze prema depozitaru	22	295	295
26	Obveze prema imateljima udjela	23	0	0
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	1.985	27
B	Ukupno obveze (Σ od AOP18 do AOP24)	25	3.644	1.815
C**	Neto imovina fonda (AOP16-AOP25)	26	903.049	1.119.808
D**	Broj izdanih udjela	27	30.385,8188	34.392,9202
E**	Neto imovina po udjelu (AOP26/AOP27)	28	29,7194	32,5592
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	562.169	689.755
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	127.601	89.173
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	213.279	340.880
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33+AOP34)	32	0	0
	– fer vrijednost financijske imovine	33	0	0
	– učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP29 do AOP32)	35	903.049	1.119.808
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: GLOBAL KAPITAL OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025 - 30.06.2025

(u EUR)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobici (gubici) financijskih instrumenata (AOP38–AOP39)	37	16.496	-952
73	Realizirani dobici od financijskih instrumenata	38	21.425	24.107
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	4.929	25.059
	Neto nerealizirani dobici (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41-AOP42)	40	59.441	89.196
72-62	Neto nerealizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitaka (svođenje na fer vrijednost)	41	47.093	136.772
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitaka	42	12.348	-47.576
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)	43	3.773	22.297
70	Prihodi od kamata	44	0	2
71(osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	1.125	3.840
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	2.648	18.455
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)	48	1.061	9.336
67	Rashodi od kamata	49	0	0
60x	Negativne tečajne razlike	50	1.061	9.336
	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0	0
	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	52	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	9.223	12.032
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	5.615	8.013
65	Naknada depozitaru	55	1.751	1.758
66	Transakcijski troškovi	56	1.714	2.118
64	Umanjenje ostale imovine	57	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	143	143
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AO43–AOP48-AOP53)	59	69.426	89.173
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP61+AOP62+AOP65)	60	0	0
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63+AOP64)	62	0	0
	– nerealizirani dobici/gubici	63	0	0
	– preneseno u račun dobiti i gubitaka (reklasifikacijske usklade)	64	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP66+AOP67)	65	0	0
	– dobici/gubici	66	0	0
	– preneseno u račun dobiti i gubitaka (reklasifikacijske usklade)	67	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	68	69.426	89.173

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: GLOBAL KAPITAL OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025 - 30.06.2025

(u EUR)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-121.188	-251.271
Dobit ili gubitak	99	69.426	89.173
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	-75.937	-88.244
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0	0
Prihodi od kamata	102	0	-2
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	2.648	-18.455
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-113.053	-170.886
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	0	-79.291
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0	0
Primici od kamata	110	0	3
Izdaci od kamata	111	0	0
Primici od dividendi	112	2.999	18.383
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-5.371	-123
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	0	0
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	-26	129
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-1.874	-1.958
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP124)	119	166.176	127.586
Primici od izdavanja udjela	120	264.442	220.014
Izdaci od otkupa udjela	121	-98.266	-92.428
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	123	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	124	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119)	125	44.988	-123.685
Novac na početku razdoblja	126	26.619	189.167
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	71.607	65.482

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: GLOBAL KAPITAL OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025 - 30.06.2025

(u EUR)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	128	69.426	89.173
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)	130	69.426	89.173
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	264.442	220.014
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-98.266	-92.428
Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+AOP132)	133	166.176	127.586
Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	235.602	216.759

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: GLOBAL KAPITAL OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

Izveštajno razdoblje: 01.01.2025 - 30.06.2025

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	1.119.808	903.049	419.619	785.563	879.457
Broj udjela UCITS fonda	34.392,9202	30.385,8188	17.099,1186	34.641,2633	35.125,6804
Cijena udjela UCITS fonda	32,5592	29,7194	24,5404	22,6771	25,0375
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Prinos UCITS fonda	23,59%	13,86%	12,11%	-14,82%	19,26%
Pokazatelj ukupnih troškova	0,01	0,03	0,03	0,02	0,03
Isplaćena dobit po udjelu	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
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		
Raiffeisenbank Austria d.d.	91,58%		0,14%		

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

Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda

Obrazac IVIF

Naziv UCITS fonda: GLOBAL KAPITAL OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

Izvještajno razdoblje: 01.01.2025 - 30.06.2025

(u EUR)

Metoda vrednovanja	Pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	717.359	79,44%	1.055.780	94,28%
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00%	0	0,00%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00%	0	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	189.334	20,96%	65.843	5,88%
	Financijske obveze	-3.644	-0,40%	-1.815	-0,16%
Ostale metode	Ostala imovina	0	0,00%	0	0,00%
	Ostale obveze	0	0,00%	0	0,00%

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv UCITS fonda: GLOBAL KAPITAL OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

Za razdoblje: 01.01.2025 - 30.06.2025

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:

30.06.2025.

Ovlaštena osoba društva za
upravljanje:



Global Invest d.o.o.
Zagreb

Odjeljak A – Informacije koje se dostavljaju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima UCITS-a

Opći podaci:		
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente	0,00%	
Iznos imovine upotrijebljene u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa izražen kao apsolutni iznos (u valuti subjekta za zajednička ulaganja) i kao udio u imovini subjekta za zajednička ulaganja pod upravljanjem.	Iznos imovine	% ukupne imovine investicijskog fonda
(a) repo transakcija	-	-
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane	-	-
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje	-	-
(d) maržni kredit	-	-
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa	-	-

Valuta kolaterala						
Valuta kolaterala -						
d) dospijeće transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijeća ili otvorene transakcije
0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR	0,00 EUR
e) država druge ugovorne strane						
država druge ugovorne strane -						
f) namira i poravnanje						
Namira i poravnanje (npr. trostrano, središnja druga ugovorna strana, dvostrano) -						
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:						
Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagateljima	-					
Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala	-					

Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:		
Broj skrbnika	Naziv skrbnika	Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje
-	-	-
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:		
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)	-	
Podatci o prihodima i troškovima:		
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos prihoda	Prihodi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa
-	-	-
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos troškova	Troškovi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih troškova ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa
-	-	-