

POSLOVNA GODINA

2022

POLUGODIŠTE

I

ID FONDA

6276

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2022

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

USA BLUE CHIP OIF

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: USA BLUE CHIP OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izveštajni datum tekućeg razdoblja
	Imovina fonda			
10	Novčana sredstva	1	568.323	239.666
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	6.067.059	5.405.250
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	6.067.059	5.405.250
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	6.067.059	5.405.250
	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	0
34	Izvedenice	13	23.430	73.507
39+55	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	1.864	2.970
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	6.660.676	5.721.393
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	1.195.839	859.616
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	11.863	9.830
24	Obveze prema depozitaru	22	2.360	2.220
26	Obveze prema imateljima udjela	23	0	0
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	20.181	147
B	Ukupno obveze (Σ od AOP18 do AOP24)	25	34.404	12.197
C**	Neto imovina fonda (AOP16-AOP25)	26	6.626.272	5.709.196
D**	Broj izdanih udjela	27	35.125,6804	34.218,6990
E**	Neto imovina po udjelu (AOP26/AOP27)	28	188,6447	166,8443
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	4.825.251	4.681.325
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	1.717.758	-773.150
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	83.263	1.801.021
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	6.626.272	5.709.196
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	1.195.839	859.616

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: USA BLUE CHIP OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38–AOP39)	37	-86.742	176.002
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	6.765	450.167
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	93.507	274.165
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41-AOP42)	40	996.281	-931.989
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	868.208	-1.297.092
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	128.073	365.103
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)	43	68.503	96.538
70	Prihodi od kamata	44	1	0
71(osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	27.531	48.974
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	40.971	47.564
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)	48	20.738	21.617
67	Rashodi od kamata	49	0	0
60x	Negativne tečajne razlike	50	20.738	21.617
	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	99.723	92.084
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	77.910	61.385
65	Naknada depozitaru	55	13.193	13.158
66	Transakcijski troškovi	56	5.352	14.179
64	Umanjenje ostale imovine	57	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	3.268	3.362
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43–AOP48–AOP53)	59	857.581	-773.150
	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 dobiti/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
	– dobiti/gubici	66	0	0
	– preneseno u račun dobiti i gubitaka (reklasifikacijske usklade)	67	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	68	857.581	-773.150

Izvještaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: USA BLUE CHIP OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-958.714	-184.731
Dobit ili gubitak	99	857.581	-773.150
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	-909.539	755.987
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-1	0
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-40.970	-47.563
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-701.290	-190.859
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	-177.533	46.604
Primici od kamata	110	1	1
Izdaci od kamata	111	0	0
Primici od dividendi	112	41.722	47.977
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-1.120	-1.521
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	0	0
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	-21.930	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	2.532	-2.173
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-8.167	-20.034
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP124)	119	642.466	-143.926
Primici od izdavanja udjela	120	1.101.764	246.145
Izdaci od otkupa udjela	121	-459.298	-390.071
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	-316.248	-328.657
Novac na početku razdoblja	126	753.958	568.323
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	437.710	239.666

izvještaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Ime UCITS fonda: USA BLUE CHIP OIF

OIB UCITS fonda: 27077366355

izvještajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	128	857.581	-773.150
Dobit ili gubitak	129	0	0
Ostala sveobuhvatna dobit			
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)	130	857.581	-773.150
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	1.101.764	246.145
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-459.298	-390.071
Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+AOP132)	133	642.466	-143.926
Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	1.500.047	-917.076

vještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*
 aziv UCITS fonda: USA BLUE CHIP OIF
 IB UCITS fonda: 27077366355
 vještajno 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
leto imovina UCITS fonda	5.709.196	6.626.272	6.088.242	6.900.801	8.493.223
broj udjela UCITS fonda	34.218,6990	35.125,6804	41.650,8812	49.364,9607	71.065,0544
Cijena udjela UCITS fonda	166,8443	188,6447	146,1732	139,7915	119,5134
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Prinos UCITS fonda	-17,98%	19,26%	13,27%	13,79%	-11,92%
Pokazatelj ukupnih troškova	0,01	0,03	0,03	0,03	0,00
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.	92,56%	0,16%

* 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

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: USA BLUE CHIP OIF
IB UCITS fonda: 27077366355

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izveštajni datum tekućeg razdoblja	%NAV
		6.090.489	91,91%	5.478.757	95,96%
Fer vrijednost	Financijska imovina	0	0,00%	0	0,00%
	...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	570.187	8,61%	242.636	4,25%
	Financijske obveze	-34.404	0,52%	-12.197	-0,21%
Ostale metode	Financijska imovina	0	0,00%	0	0,00%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
	Ostala imovina	0	0,00%	0	0,00%
	Ostale obveze	0	0,00%	0	0,00%

bilješke uz financijske izvještaje

Izjav UCITS fonda: USA BLUE CHIP OIF

IDB UCITS fonda: 27077366355

Za razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

Bilješke uz financijske izvještaje (Izvještaj o financijskom položaju, Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o novčanim tokovima i Izvještaj 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:

30.06.2022.

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:		
znos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da uključuje gotovinu i njezine ekvivalente	0,00%	
znos 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	-	-

Podaci o koncentraciji:

deset najvećih izdavatelja kolateralu za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa

Ime izdavalca vrijednosnog papira koji je primljen kao olateral	LEI izdavalca	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN	Količina
-	-	-	-	-

Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Nominalna vrijednost ugovora
-	-	-

Zbirni podatki o transakcijama:

vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala

Opis vrste i kvalitete kolaterala	-
-----------------------------------	---

Despiñe de kolateral				

[illegible]

aluta kolaterala

aluta kolaterala -

j) 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 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn

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:

Ime skrbnika	Naziv skrbnika	Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje
-	-	-

Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:

Ime 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
-	-	-