

Financijski izvještaji za II. kvartal 2018. godine

**Global Invest društvo s ograničenom odgovornošću za
upravljanje investicijskim fondovima**

Pozicija	AOP	Zadnji datum prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
IMOVINA	1		
Novčana sredstva	2	36.678	135.412
Financijska imovina po fer vrijednosti	3	610.041	630.041
Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	1.239.000	1.241.050
Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	5	179.484	120.307
Ostala potraživanja	6	72.644	740.704
Nekretnine, postrojenja i oprema	7	11.859	7.842
Nematerijalna imovina	8	63.714	70.090
Odgođena porezna imovina	9	0	0
Ostala imovina	10	46.631	27.694
Ukupna imovina (Σod AOP2 do AOP10)	11	2.260.051	2.973.140
Izvanbilančni zapisi	12	0	0
KAPITAL I OBVEZE	13		
Kapital i rezerve (Σod AOP15 do AOP20)	14	1.929.640	2.252.242
Temeljni kapital	15	1.000.000	1.000.000
Rezerve kapitala	16	0	0
Rezerve fer vrijednosti	17	660	660
Ostale revalorizacijske rezerve	18	655.604	655.604
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	19	805.413	273.376
Dobit ili gubitak tekuće godine	20	-532.037	322.602
Obveze (Σod AOP22 do AOP25)	21	330.411	720.898
Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	22	3.450	1.430
Financijske obveze	23	0	440.000
Ostale obveze	24	326.961	279.468
Odgođene porezne obveze	25	0	0
Ukupno kapital i obveze (AOP14+AOP21)	26	2.260.051	2.973.140
Izvanbilančni zapisi	27	0	0

Opis	AOP	Isto razdoblje prethodne godine. prethodne godine	Tekuće razdoblje
Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29+AOP32+AOP35+AOP38)	28	1.271.672	723.814
Naknada za upravljanje	29	1.270.773	711.953
UCITS fondom	30	298.146	435.073
alternativnim investicijskim fondom	31	972.627	276.880
Prihod od ulaznih naknada (AOP33+AOP34)	32	0	0
UCITS fonda	33	0	0
alternativnog investicijskog fonda	34	0	0
Prihod od izlaznih naknada (AOP36+AOP37)	35	899	11.861
UCITS fonda	36	899	11.861
alternativnog investicijskog fonda	37	0	0
Ostali prihodi	38	0	0
Rashodi od upravljanja fondovima (AOP40+AOP41)	39	-101.833	-109.642
Troškovi za posredovanja u prodaji udjela	40	-34.000	-52.142
Ostali rashodi	41	-67.833	-57.500
Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28 +AOP39)	42	1.169.839	614.172
Neto prihod od upravljanja portfeljem	43	0	0
Prihod od investicijskog savjetovanja	44	0	0
Opći i administrativni troškovi poslovanja	45	-1.480.065	-1.110.367
Neto financijski rezultat (Σ od AOP47 do AOP50)	46	9.217	1.156
Neto prihod od kamata	47	9.086	945
Neto tečajne razlike	48	131	211
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	49	0	0
Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	50	0	0
Ostali prihodi i rashodi	51	27.217	817.641
Ukupni prihodi	52	1.366.908	1.588.227
Ukupni rashodi	53	-1.640.700	1.265.625
Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42+AOP43+AOP44+AOP45+AOP46+AOP51)	54	-273.792	322.602
Porez na dobit	55	0	0
Dobit ili gubitak (AOP54–AOP55)	56	-273.792	322.602
Ostala sveobuhvatna dobit (AOP58+AOP63)	57	0	0
Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitaka (Σ od AOP59 do AOP62)	58	0	0
Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postojenja, oprema i nematerijalna imovina	59	0	0
Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	60	0	0
Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitaka	61	0	0
Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	62	0	0
Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitaka (AOP64+AOP67+AOP70)	63	0	0
Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP65+AOP66)	64	0	0
– nerealizirani dobici/gubici	65	0	0
– preneseno u račun dobiti i gubitaka (reklasifikacijske usklade)	66	0	0
Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitaka (AOP68+AOP69)	67	0	0
– dobici/gubici	68	0	0
– preneseno u račun dobiti i gubitaka (reklasifikacijske usklade)	69	0	0
Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitaka	70	0	0
Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP56+AOP57)	71	-273.792	322.602

Opis	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP109 do AOP123)	108	-473.328	-314.164
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	109	-273.792	322.602
Amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	110	34.424	34.196
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	111	0	0
Rezerviranja	112	0	0
Prihodi od kamata	113	-30.459	-963
Rashodi od kamata	114	21.372	17
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	115	0	0
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	116	0	0
Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanje fondovima i portfeljima	117	-32.965	59.177
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	118	641.802	-648.218
Izdaci od kamata	119	-71.460	-12
Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	120	-607.774	-31.450
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	121	433	-2.020
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	122	-154.909	-47.493
Plaćen poreza na dobit	123	0	0
Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (ΣAOP125 do AOP134)	124	2.922.894	-27.102
Primici od prodaje financijskih instrumenata	125	2.273.002	0
Izdaci za kupnju financijskih instrumenata	126	0	-20.000
Primici od kamata	127	44.609	53
Primici od dividendi	128	0	0
Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente	129	2.037.686	0
Primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata	130	-1.408.500	0
Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	131	-23.903	-7.155
Primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	132	0	0
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	133	0	0
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	134	0	0

Neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (Σ AOP136 do AOP144)	135	-2.490.000	440.000
Uplate vlasnika društva za upravljanje	136	0	0
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	137	0	0
Isplata dividende ili udjela u dobiti	138	-200.000	0
Primici od kredita	139	0	440.000
Izdaci za otplatu primljenih kredita	140	-2.290.000	0
Primici po izdanim financijskim instrumentima	141	0	0
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	142	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	143	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	144	0	0
Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (AOP108+AOP124+AOP135)	145	-40.434	98.734
Novac na početku razdoblja	146	150.299	36.678
Novac na kraju razdoblja (AOP145+AOP146)	147	109.865	135.412

Opis	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 tekuće poslovne godine	1.000.000	0	660	655.604	805.413	-532.037	0	1.929.640
Promjene računovodstvenih politika	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	1.000.000	0	660	655.604	805.413	-532.037	0	1.929.640
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	0	-532.037	322.602	0	-209.435
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostali dobici i gubici od ulaganja u financijske instrumente	0	0	0	0	0	0	0	0
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0	0	0	0	532.037	0	532.037
Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi	0	0	0	0	0	0	0	0
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	0	0	0	0	-532.037	854.639	0	322.602
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale uplate vlasnika	0	0	0	0	0	0	0	0
Isplata udjela u dobiti	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale raspodjele vlasnicima	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine	1.000.000	0	660	655.604	273.376	322.602	0	2.252.242