

**Financijski izvještaji za
I. polugodište 2020. 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	91.481	871.640
Financijska imovina po fer vrijednosti	3	21.705	21.705
Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	0	0
Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	5	138.969	105.658
Ostala potraživanja	6	678.698	2.009
Nekretnine, postrojenja i oprema	7	1.176	20.710
Nematerijalna imovina	8	68.547	71.858
Odgođena porezna imovina	9	202.922	202.922
Ostala imovina	10	8.027	16.285
Ukupna imovina (Σ od AOP2 do AOP10)	11	1.211.525	1.312.787
Izvanbilančni zapisi	12	0	0
KAPITAL I OBVEZE	13		
Kapital i rezerve (Σ od AOP15 do AOP20)	14	1.087.315	1.232.897
Temeljni kapital	15	1.600.000	1.600.000
Rezerve kapitala	16	0	0
Rezerve fer vrijednosti	17	990	990
Ostale revalorizacijske rezerve	18	655.604	655.604
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	19	-359.893	-1.169.279
Dobit ili gubitak tekuće godine	20	-809.386	145.582
Obveze (Σ od AOP22 do AOP25)	21	124.210	79.890
Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	22	1.653	1.391
Financijske obveze	23	0	0
Ostale obveze	24	122.557	78.499
Odgođene porezne obveze	25	0	0
Ukupno kapital i obveze (AOP14+AOP21)	26	1.211.525	1.312.787
Izvanbilančni zapisi	27	0	0

Opis	AOP	Isto razdoblje prethodne godine. prethodne godine	Tekuće razdoblje
Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29+AOP32+AOP35+AOP38)	28	684.208	750.394
Naknada za upravljanje	29	683.565	700.386
UCITS fondom	30	388.416	360.140
alternativnim investicijskim fondom	31	295.149	340.246
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	643	50.008
UCITS fonda	36	643	50.008
alternativnog investicijskog fonda	37	0	0
Ostali prihodi	38	0	0
Rashodi od upravljanja fondovima (AOP40+AOP41)	39	-74.245	-77.388
Troškovi za posredovanja u prodaji udjela	40	-43.995	-35.638
Ostali rashodi	41	-30.250	-41.750
Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28 +AOP39)	42	609.963	673.006
Neto prihod od upravljanja portfeljem	43	0	0
Prihod od investicijskog savjetovanja	44	0	0
Opći i administrativni troškovi poslovanja	45	-1.385.134	-502.357
Neto finansijski rezultat (Σ od AOP47 do AOP50)	46	32	61.168
Neto prihod od kamata	47	-24	61.301
Neto tečajne razlike	48	-54	-133
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	49	0	0
Ostali prihodi i rashodi od finansijskih instrumenata	50	110	0
Ostali prihodi i rashodi	51	2.289	-86.235
Ukupni prihodi	52	709.872	910.643
Ukupni rashodi	53	-1.482.722	-765.061
Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42+AOP43+AOP44+AOP45+AOP46+AOP51)	54	-772.850	145.582
Porez na dobit	55	0	0
Dobit ili gubitak (AOP54-AOP55)	56	-772.850	145.582
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, postojanja, 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	-772.850	145.582

Opis	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (do AOP123)	108	-398.165	745.814
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	109	-772.850	145.582
Amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	110	18.592	29.654
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	111	0	0
Za razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020	112	0	0
Prihodi od kamata	113	-12	-96.574
Rashodi od kamata	114	36	35.273
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	115	-110	0
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	116	0	0
Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanje fondovima i portfeljima	117	7.838	33.311
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	118	5.086	676.689
Izdaci od kamata	119	-20	-38.646
Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	120	13.180	1.472
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	121	-90	-262
30.06.2020.	122	330.185	-40.685
Plaćen porez na dobit	123	0	0
Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (ΣAOP125 do AOP134)	124	-31.507	34.345
Primici od prodaje financijskih instrumenata	125	0	0
Izdaci za kupnju financijskih instrumenata	126	0	0
Primici od kamata	127	12	96.574
Primici od dividendi	128	110	0
Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente	129	0	0
Primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata	130	0	0
Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	131	-31.629	-62.229
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	768.826	0
Uplate vlasnika društva za upravljanje	136	600.000	0
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	137	0	0
Isplata dividende ili udjela u dobiti	138	0	0
Primici od kredita	139	768.826	0
Izdaci za otplatu primljenih kredita	140	-600.000	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	339.154	780.159
Novac na početku razdoblja	146	14.341	91.481
Novac na kraju razdoblja (AOP145+AOP146)	147	353.495	871.640

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 prethodne poslovne godine	1.000.000	0	-12.019	655.604	273.376	-633.269	0	1.283.692
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 prethodne poslovne godine (prepravljeno)	1.000.000	0	-12.019	655.604	273.376	-633.269	0	1.283.692
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	0	-633.269	-809.386	0	-1.442.655
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	0	0	231	0	0	0	0	231
Ostali dobici i gubici od ulaganja u financijske instrumente	0	0	12.778	0	0	0	0	12.778
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	633.269	0	633.269
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 prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0	0	13.009	0	-633.269	-176.117	0	-796.377
Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala	600.000	0	0	0	0	0	0	600.000
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 prethodne poslovne godine	1.600.000	0	990	655.604	-359.893	-809.386	0	1.087.315

Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	1.600.000	0	990	655.604	-359.893	-809.386	0	1.087.315
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)	1.600.000	0	990	655.604	-359.893	-809.386	0	1.087.315
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	0	-809.386	145.582	0	-663.804
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	809.386	0	809.386
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	-809.386	954.968	0	145.582
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	1.600.000	0	990	655.604	-1.169.279	145.582	0	1.232.897

ISIN	Naziv izdavatelja	Količina	Fer cijena u valuti	Oznaka valute	Vrijednost ulaganja u HRK	Udjel u vlasništvu izdavatelja
HRBRINRA0006	ZAIF Breza d.d.	55	31,00	HRK	1.705,00	0,000109

Naziv društva	OIB društva	Opis	Vrijednost ulaganja u HRK	Udjel u vlasništvu izdavatelja
Taurus Ulaganja d.o.o.	28017133143	Ulaganje u udjele	20.000,00	100%

Bilješke uz financijske izvještaje

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

OIB : 89492953056

Za razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

Bilješke uz financijske izvještaje 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 kapitala
c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvještaja:

30.06.2020.

Ovlaštena osoba društva za
upravljanje:
