

**Financijski izvještaji za
I. polugodište 2021. 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	971.170	898.921
Financijska imovina po fer vrijednosti	3	21.760	20.000
Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	0	0
Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	5	123.974	142.776
Ostala potraživanja	6	4.078	1.652
Nekretnine, postrojenja i oprema	7	28.107	24.684
Nematerijalna imovina	8	81.601	89.380
Odgodena porezna imovina	9	170.320	170.320
Ostala imovina	10	11.204	11.860
Ukupna imovina (Σ od AOP2 do AOP10)	11	1.412.214	1.359.593
Izvanbilančni zapisi	12	0	0
KAPITAL I OBVEZE	13		
Kapital i rezerve (Σ od AOP15 do AOP20)	14	1.201.615	1.246.702
Temeljni kapital	15	1.600.000	1.600.000
Rezerve kapitala	16	0	0
Rezerve fer vrijednosti	17	1.045	0
Ostale revalorizacijske rezerve	18	655.604	655.604
Zadržana dobit ili preneseni gubitak	19	-1.169.279	-1.055.034
Dobit ili gubitak tekuće godine	20	114.245	46.132
Obveze (Σ od AOP22 do AOP25)	21	210.599	112.891
Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	22	1.586	1.889
Financijske obveze	23	0	0
Ostale obveze	24	209.013	111.002
Odgodene porezne obveze	25	0	0
Ukupno kapital i obveze (AOP14+AOP21)	26	1.412.214	1.359.593
Izvanbilančni zapisi	27	0	0

Opis	AOP	Isto razdoblje prethodne godine. prethodne godine	Tekuće razdoblje
Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29+AOP32+AOP35+AOP38)	28	750.394	792.969
Naknada za upravljanje	29	700.386	792.548
UCITS fondom	30	360.140	382.811
alternativnim investicijskim fondom	31	340.246	409.737
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	50.008	421
UCITS fonda	36	50.008	421
alternativnog investicijskog fonda	37	0	0
Ostali prihodi	38	0	0
Rashodi od upravljanja fondovima (AOP40+AOP41)	39	-77.388	-64.770
Troškovi za posredovanja u prodaji udjela	40	-35.638	-34.520
Ostali rashodi	41	-41.750	-30.250
Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28 +AOP39)	42	673.006	728.199
Neto prihod od upravljanja portfeljem	43	0	0
Prihod od investicijskog savjetovanja	44	0	0
Opći i administrativni troškovi poslovanja	45	-502.357	-652.161
Neto financijski rezultat (Σ od AOP47 do AOP50)	46	61.168	2.818
Neto prihod od kamata	47	61.301	2.266
Neto tečajne razlike	48	-133	-493
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	49	0	0
Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	50	0	1.045
Ostali prihodi i rashodi	51	-86.235	-32.724
Ukupni prihodi	52	910.643	818.698
Ukupni rashodi	53	-765.061	-772.566
Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42+AOP43+AOP44+AOP45+AOP46+AOP51)	54	145.582	46.132
Porez na dobit	55	0	0
Dobit ili gubitak (AOP54-AOP55)	56	145.582	46.132
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	145.582	46.132

Opis	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP109 do AOP123)	108	745.814	-54.765
Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	109	145.582	46.132
Amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	110	29.654	15.855
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	111	0	0
Rezerviranja	112	0	0
Prihodi od kamata	113	-96.574	-2.318
Rashodi od kamata	114	35.273	52
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	115	0	-1.045
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	116	0	0
Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanje fondovima i portfeljima	117	33.311	-18.802
Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	118	676.689	2.426
Izdaci od kamata	119	-38.646	-47
Povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	120	1.472	695
Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	121	-262	303
Povećanje/smanjenje ostalih obveza	122	-40.685	-98.016
Plaćen porez na dobit	123	0	0
Neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (ΣAOP125 do AOP134)	124	34.345	-17.484
Primici od prodaje financijskih instrumenata	125	0	1.741
Izdaci za kupnju financijskih instrumenata	126	0	0
Primici od kamata	127	96.574	2.318
Primici od dividendi	128	0	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	-62.229	-21.543
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	0	0
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	0	0
Primici od kredita	139	0	0
Izdaci za otplatu primljenih kredita	140	0	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	780.159	-72.249
Novac na početku razdoblja	146	91.481	971.170
Novac na kraju razdoblja (AOP145+AOP146)	147	871.640	898.921

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	1.600.000	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 prethodne 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	114.245	0	-695.141
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	0	0	55	0	0	0	0	55
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 ne vlasničke 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 prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0	0	55	0	-809.386	923.631	0	114.300
Povećanje/smanjenje temeljnog 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 prethodne poslovne godine	1.600.000	0	1.045	655.604	-1.169.279	114.245	0	1.201.615

Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	1.600.000	0	1.045	655.604	-1.169.279	114.245	0	1.201.615
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	1.045	655.604	-1.169.279	114.245	0	1.201.615
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	0	114.245	46.132	0	160.377
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostali dobici i gubici od ulaganja u financijske instrumente	0	0	-1.045	0	0	0	0	-1.045
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	-114.245	0	-114.245
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	-1.045	0	114.245	-68.113	0	45.087
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	0	655.604	-1.055.034	46.132	0	1.246.702

Bilješke uz financijske izvještaje

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

OIB : 89492953056

Za razdoblje: 01.01.2021. - 30.06.2021.

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)

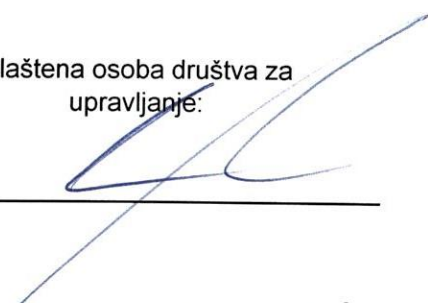
b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama kapitala

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:

30.06.2021.

Ovlaštena osoba društva za
upravljanje:


Global Invest d.o.o.
Zagreb