

POSLOVNA GODINA

2019

Polugodište

1

ID FONDA

12280

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2019

OIB FONDA

79640747340

FI-OAIF_Novi

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 nerealiziranim dobicima \(gubicima\) fonda](#)
- [07. Izvještaj o realiziranim dobicima \(gubicima\) fonda](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S PRIVATNOM PONUDOM

INSPIRIO FGS

Izvjestaj o financijskom položaju

Naziv fonda: INSPIRIO FGS

OIB fonda: 79640747340

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: INSPIRE INVESTMENTS D.O.O.

Izvjestajno razdoblje: 30.06.2020

(u HRK)

Konta skupine	pozicija imovine	AOP	31.12.2019	30.6.2020
I. Ulaganja (AOP2+AOP5+AOP6+AOP7+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14)		1	104.913.782,48	58.761.576,58
1. Prenosivi vrijednosni papiri (AOP3+AOP4)		2	0,00	0,00
- koji se vrednuju po fer vrijednosti		3	0,00	0,00
- koji se vrednuju po amortiziranom trošku		4	0,00	0,00
2. Instrumenti tržišta novca		5	0,00	0,00
3. Udjeli u subjektima za zajednička ulaganja		6	0,00	0,00
4. Izvedeni financijski instrumenti		7	0,00	0,00
5. Depoziti kod kreditnih institucija		8	0,00	0,00
6. Nekretnine		9	0,00	0,00
7. Roba		10	0,00	0,00
8. Poslovni udjeli		11	104.913.782,48	58.761.576,58
9. Potraživanja po danim zajmovima		12	0,00	0,00
10. Instrumenti nalik vlasničkim instrumentima		13	0,00	0,00
11. Ostala ulaganja		14	0,00	0,00
II. Novac i novčani ekvivalenti (AOP16+AOP17+AOP18)		15	242.023,46	2.032.700,35
1. Novčana sredstva		16	242.023,46	2.032.700,35
2. Depoziti po viđenju		17	0,00	0,00
3. Ostala kratkoročna likvidna ulaganja		18	0,00	0,00
III. Potraživanja (AOP20+AOP21+AOP22+AOP23)		19	0,01	0,56
1. Potraživanja od dividendi i kamata		20	0,01	0,56
2. Potraživanja s osnove prodaje ulaganja		21	0,00	0,00
3. Potraživanja od brokera i danih predujmova		22	0,00	0,00
4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja		23	0,00	0,00
IV. Ostala imovina		24	262.280,37	329.072,78
Ukupna imovina (AOP1+AOP15+AOP19+AOP24)		25	105.418.086,32	61.123.350,27
991 Izvanbilančna evidencija aktiva		26	0,00	0,00
I. Obveze plaćanja (AOP28+AOP29+AOP30+AOP31+AOP32+AOP33+AOP34)		27	0,00	1.871.601,44
1. Obveze s osnove ulaganja		28	0,00	0,00
2. Obveze s osnove isplate udjela		29	0,00	0,00
3. Obveze prema brokerima		30	0,00	0,00
4. Obveze za naknade za upravljanje		31	0,00	1.871.601,44
5. Obveze za naknade za savjetodavne usluge		32	0,00	0,00
6. Obveze za naknadu za uspješnost		33	0,00	0,00
7. Obveze za kamate		34	0,00	0,00
II. Obveze s osnove primljenih zajmova (AOP36+AOP37)		35	0,00	0,00
1. Obveze s osnove primljenih zajmova od banaka		36	0,00	0,00
2. Obveze s osnove primljenih zajmova od drugih ugovornih strana		37	0,00	0,00
III. Druge obveze (AOP39+AOP40+AOP41)		38	0,00	0,00
1. Obveze s osnove prinosa od pozajmljenih vrijednosnih papira		39	0,00	0,00
2. Prihod budućeg razdoblja		40	0,00	0,00
3. Obveze s osnove isplate dividende i platve raspodjele		41	0,00	0,00
IV. Ostale obveze AIF-a		42	156.914,39	117.244,64
Ukupno obveze AIF-a (AOP27+AOP35+AOP38+AOP42)		43	156.914,39	1.988.846,08
Neto imovina AIF-a (AOP25-AOP43)		44	105.261.171,93	59.134.504,19
Broj izdanih udjela		45	2.244.844,6965	2.270.071,8696
Cijena udjela AIF-a (AOP44/AOP45)		46	46,8902	26,0496
90 Izdani/otkupljeni udjeli AIF-a		47	368.747.907,87	370.619.509,31
7-6 Dobit/gubitak tekuće poslovne godine		48	-117.334.818,76	-47.998.269,18
94 + 95 Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja		49	-146.151.917,18	-263.486.735,94
Rezerve fer vrijednosti (AOP51+AOP52)		50	0,00	0,00
40 Fer vrijednost financijske imovine		51	0,00	0,00
Učinkoviti dio računovodstva zaštićene		52	0,00	0,00
Ostale revalorizacijske rezerve		53	0,00	0,00
Ukupno obveze prema izvorima imovine (zbroj od AOP47 do AOP52)		54	105.261.171,93	59.134.504,19
996 Izvanbilančna evidencija pasiva		55	0,00	0,00
40 Dodatak (AOP57+AOP58)		56	0,00	0,00
Pripisano imateljima matice		57	0,00	0,00
Pripisano manjinskom interesu		58	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INSPIRIO FGS

OIB fonda: 79640747340

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u HRK)

Konta sklopne	pozicija	AOP	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
	Prilohi			
	I. Prilohi od ulaganja (AOP60+AOP61+AOP62)	59	59,32	79,16
74	1. Prilohi od dividendi i udjela u dobiti	60	0,00	0,00
61	2. Prilohi od kamata	61	59,32	79,16
76	3. Prilohi od najma	62	0,00	0,00
73	II. Realizirani dohici od ulaganja	63	6.051,00	0,00
72+710010	III. Nerealizirani dohici od ulaganja	64	4.719.700,02	0,00
	IV. Drugi prilohi (AOP66+AOP67)	65	0,00	0,00
75	1. Prilohi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	66	0,00	0,00
71-710010	2. Ostali prilohi	67	0,00	0,00
	Ukupno prilohi (AOP59+AOP63+AOP64+AOP65)	68	4.725.810,34	79,16
	Rashodi			
63	I. Realizirani gubici od ulaganja	69	0,00	0,00
62+600010	II. Nerealizirani gubici od ulaganja	70	57.733.645,01	46.152.205,90
	III. Gubici od umanjenja vrijednosti za oekivane kreditne gubitke	71	0,00	0,00
64	IV. Umanjenje imovine	72	0,00	0,00
68	V. Naknade za usluge investicijskog savjetovanja	73	0,00	0,00
610010	VI. Naknade za upravljanje	74	2.257.218,90	1.804.809,03
65+660	VII. Naknade depozitaru	75	81.135,87	30.561,68
	VIII. Drugi rashodi (zbroj od AOP77 do AOP81)	76	183.928,22	10.771,73
661	1. Administrativne pristobpe	77	112,00	3,00
662	2. Profesionalni honorari	78	0,00	0,00
663	3. Naknade za skrbničke usluge	79	0,00	0,00
67	4. Kamate	80	0,00	0,00
60+61+69-610010-600010	5. Ostali rashodi	81	183.816,22	10.768,73
	Ukupni rashodi (zbroj od AOP69 do AOP76)	82	60.255.928,00	47.998.348,34
	Dohiti ili gubitak prije opozarivanja (AOP68 - AOP82)	83	-55.530.117,66	-47.998.269,18
792	Porez na dobit	84	0,00	0,00
	Dohiti ili gubitak (AOP83-AOP84)	85	-55.530.117,66	-47.998.269,18
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP87+AOP92)	86	382,89	0,00
	Stavke koje nee biti reklasificirane u raun dobiti i gubitka (zbroj od AOP88 do AOP91)	87	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina	88	0,00	0,00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	89	0,00	0,00
	Promjene na ostalim stavkama koje nee biti reklasificirane u raun dobiti i gubitka	90	0,00	0,00
	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje nee biti reklasificirane	91	0,00	0,00
	Stavke koje je moguće reklasificirati u raun dobiti i gubitka (AOP93+AOP96+AOP99+AOP100+AOP103)	92	382,89	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP94+AOP95)	93	0,00	0,00
	Nerealizirani dohici/gubici	94	0,00	0,00
	Preneseno u raun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	95	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: raunovodstvo zaštite (AOP97+AOP98)	96	0,00	0,00
	Dohici/gubici	97	0,00	0,00
	Preneseno u raun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	98	0,00	0,00
	Tečajne razlike iz inozemnog poslovanja	99	382,89	0,00
	Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u raun dobiti i gubitka (AOP101+AOP102)	100	0,00	0,00
	Dohici/gubici	101	0,00	0,00
	Preneseno u raun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	102	0,00	0,00
	Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u raun dobiti i gubitka	103	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP85+AOP96)	104	-55.529.734,77	-47.998.269,18
	Dodatak 1	105	0,00	0,00
	Potpisano imateljima matice	106	0,00	0,00
	Potpisano manjinskom interesu	107	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INSPIRIO FGS

OIB fonda: 79640747340

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2019 - 30.06.2019	01.01.2020 - 30.06.2020
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (zbroj od AOP146 do AOP168)	145	4.202.153,14	-80.924,55
Dobit ili gubitak	146	-55.529.734,77	-47.998.269,18
Dobici/gubici od ulaganja	147	0,00	0,00
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	148	0,00	0,00
Amortizacija i ostali ispravci vrijednosti	149	0,00	0,00
Prihodi od kamata	150	-59,32	-79,16
Rashodi od kamata	151	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	152	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	153	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	154	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u subjektima za zajednička ulaganja	155	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	156	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u nekretnine	157	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u robu	158	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u poslovne udjele	159	60.431.519,99	46.152.205,90
Primici od kamata	160	142,29	78,61
Izdaci od kamata	161	0,00	0,00
Primici od dividendi	162	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih ulaganja	163	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	164	897.052,19	-66.792,41
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja	165	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove primljenih zajmova	166	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza za naknadu za upravljanje	167	-662.749,58	1.871.601,44
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	168	-934.017,66	-39.669,75
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (zbroj od AOP170 do AOP174)	169	-4.202.010,84	1.871.601,44
Primici od izdavanja udjela/ dionica	170	3.221.615,17	1.871.601,44
Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica	171	-7.423.626,00	0,00
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda	172	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	173	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	174	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP145+ AOP169)	175	142,30	1.790.676,89
Novac na početku razdoblja	176	23.397,23	242.023,46
Novac na kraju razdoblja (AOP175+AOP176)	177	23.539,53	2.032.700,35

Obrazac IPNI

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INSPIRIO FGS

OIB fonda: 79640747340

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u HRK)

Pozicija	AOP	30.6.2019	30.6.2020
1	2	3	7 (3+6)
Dobit ili gubitak	178	-55.530.117,66	-47.998.269,18
Ostala sveobuhvatna dobit	179	382,89	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP178 + AOP179)	180	-55.529.734,77	-47.998.269,18
Primici od izdanih udjela AIF-a	181	3.221.615,17	1.871.601,44
Izdaci od otkupa udjela AIF-a	182	-7.423.626,00	0,00
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima AIF-a (AOP181 + AOP182)	183	-4.202.010,83	1.871.601,44
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine AIF-a (AOP180+AOP183)	184	-59.731.745,60	-46.126.667,74