

POSLOVNA GODINA

2020

KVARTAL

II

ID FONDA

6283

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2020

OIB FONDA

10423796399

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 UCITS fonda](#)
- [06. Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda](#)
- [07. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda](#)
- [08. Bilješke uz financijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

Generali Plus

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: Generali Investments d.o.o. 10423796399

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	37	106.410,76	77.668,30
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	133.261,49	77.907,45
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	26.850,72	239,15
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP 41 - AOP 42)	40	25.645,52	1.494,38
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	25.645,52	-70.203,37
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	0,00	71.697,75
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)	43	855.505,45	634.932,74
70	Prihodi od kamata	44	822.851,69	566.009,15
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	32.318,31	68.899,72
74 + 75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	335,46	23,88
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00

	Ostali finansijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)	48	26.966,92	50.760,50
67	Rashodi od kamata	49	0,00	0,00
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	50	26.966,92	50.760,50
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0,00	0,00
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u finansijske instrumente	52	0,00	0,00
	Ostali rashodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	523.296,45	375.585,88
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	449.518,81	299.804,46
65	Naknada depozitaru	55	43.794,09	44.411,11
66	Transakcijski troškovi	56	5.061,91	2.456,55
64y	Umanjenje ostale imovine	57	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	24.921,64	28.913,76
	Dobit ili gubitak (AOP 37+AOP40+ AOP43- AOP48 – AOP53)	59	437.298,37	287.749,04
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 61 + AOP 62 + AOP 65)	60	0,00	0,00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63 + AOP 64)	62	0,00	0,00
	- nerealizirani dobici/gubici	63	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	64	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP66 + AOP 67)	65	0,00	0,00
	- dobici/gubici	66	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	67	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	68	437.298,37	287.749,04

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	26.980.182,36	612.857,69
Dobit ili gubitak	99	437.298,37	287.749,04
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	-2.889,09	91.931,18
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-632.459,91	-718.804,70
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	0,00	0,00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	11.739.296,09	-9.914.233,03
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	7.997.970,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	3.327.676,45	1.395.301,77
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0,00	0,00
Primici od kamata	110	668.802,50	514.629,56
Izdaci od kamata	111	0,00	0,00
Primici od dividendi	112	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	3.500.000,00	9.000.000,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	-42.540,65	-43.257,88
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-12.971,40	-458,25

Novčani tokovi iz finansijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP124)	119	-41.989.913,62	-26.072.776,66
Primici od izdavanja udjela	120	22.320.824,20	18.932.780,66
Izdaci od otkupa udjela	121	-64.310.737,82	-45.005.557,32
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0,00	0,00
Ostali primici iz finansijskih aktivnosti	123	0,00	0,00
Ostali izdaci iz finansijskih aktivnosti	124	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119+AOP125)	125	-15.009.731,26	-25.459.918,97
Novac na početku razdoblja	126	25.226.411,94	42.221.501,70
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	10.216.680,68	16.761.582,73

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	128	437.298,37	287.749,04
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)	130	437.298,37	287.749,04
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	22.320.824,20	18.932.780,66
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-64.310.737,82	-45.005.557,32
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+ AOP132)	133	-41.989.913,62	-26.072.776,66
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+ AOP133)	134	-41.552.615,25	-25.785.027,62

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

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
Neto imovina UCITS fonda	69.827.663,57	95.612.691,18	100.600.614,99	163.034.812,43	199.251.499,84
Broj udjela UCITS fonda	49.448,7267	67.999,0148	72.186,7234	118.256,4438	145.996,9312
Cijena udjela UCITS fonda	1.412,1226	1.406,0894	1.393,6166	1.378,6548	1.364,7650
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Prinos UCITS fonda	0,0043	0,0089	0,0110	0,0103	0,0116
Pokazatelj ukupnih troškova	0,0052	0,0146	0,0143	0,0142	0,0142
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
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		

* za svaku klasu udjela UCITS fonda potrebno je pojedinačno sastaviti izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda (osim u dijelu iskazivanja informacija o trgovanju) ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitom cijenom udjela

Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda

Obrazac IVIF

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	17.452.214,46	18,25%	30.399.271,47	43,63%
	od toga tehnikama procjene	9.846.500,45	10,30%	24.188.859,22	34,64%
	Financijske obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	78.288.076,97	81,88%	39.512.276,23	56,59%
	Financijske obveze	-127.600,34	-0,13%	-83.884,21	-0,12%
Ostale metode	Ostala imovina	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Ostale obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%

Odjeljak A – Informacije koje se dostavljaju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima UCITS-a i godišnjem izvješću AIF-a

Opći podaci:				
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente,	0,00			
Iznos 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	0,00	0,00		
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane	0,00	0,00		
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje	0,00	0,00		
(d) maržni kredit	0,00	0,00		
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa	0,00	0,00		
Podaci o koncentraciji:				
Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral	LEI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN	Količina
Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovorâ o razmjeni ukupnog prinosa				
Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa		Nominalna vrijednost ugovora	
Zbirni podatci o transakcijama:				
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala				
Opis vrste i kvalitete kolaterala (<i>polje za unos podatka</i>)				
Dospijeće kolaterala				

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
Valuta kolaterala						
Valuta kolaterala (<i>polje za unos podatka</i>)						
d) 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
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	0,00					
Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala	0,00					
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:						
Broj skrbnika	Naziv skrbnika				iznos (ili vrijednost) imovine koju kao kolateral evakui od	
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:						
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)	0,00					
Podatci o prihodima i troškovima:						
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	0,00	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	0,00	Troškovi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od				

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

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). Sukladno Zakonu o računovodstvu Republike Hrvatske, Uprava Društva Generali Investments d.o.o., za upravljanje investicijskim fondovima ("Društvo") dužna je pobrinuti se da za svaku financijsku godinu budu sastavljeni financijski izvještaji otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom Generali Plus ("Fond") u skladu sa zakonskim računovodstvenim propisima primjenjivim na otvorene investicijske fondove s javnom ponudom u Republici Hrvatskoj, koji pružaju fer prikaz financijskog položaja Fonda, kao i njegove rezultate poslovanja te novčane

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:

31.08.2020

Ovlaštena osoba društva za
upravljanje:


