**POLUGODIŠNJI FINANCIJSKI IZVJEŠTAJI UCITS FONDA**

**Obrazac IFP**

**Izvještaj o financijskom položaju**

**Naziv UCITS fonda: PLATINUM GLOBAL OPPORTUNITY**

**OIB UCITS fonda: 40759487854**

**Naziv društva za upravljanje: PLATINUM INVEST d.o.o.**

**Izvještajno razdoblje: 01.01.2016. - 30.06.2016.**

**(u kunama)**

| Konta skupine | Pozicija | AOP | 31.12.2015. | 30.06.2016. |
|---|---|---|---|---|
| 10 | Novčana sredstva | 1 | 2.753.533 | 2.716.284 |
| 83+18 | Depoziti kod kreditnih institucija | 2 | 0 | 0 |
| 81+84+18 | Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira | 3 | 0 | 0 |
| | Prenosivi vrijednosni papiri:<br>*(Σ AOP5 + AOP10 )* | 4 | 16.611.242 | 13.862.795 |
| 30+40+18 | koji se vrednuju po fer vrijednosti<br>*(Σ od AOP6 do AOP9 )* | 5 | 16.611.242 | 13.862.795 |
| | a) kojima se trguje na uređenom tržištu | 6 | 16.611.242 | 13.862.795 |
| | b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu | 7 | 0 | 0 |
| | c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje | 8 | 0 | 0 |
| | d) neuvršteni | 9 | 0 | 0 |
| 50+80+18 | koji se vrednuju po amortiziranom trošku | 10 | 0 | 0 |
| 35+51 | Instrumenti tržišta novca | 11 | 0 | 0 |
| 36+41 | Udjeli UCITS fondova | 12 | 1.596.897 | 935.319 |
| 34 | Izvedenice | 13 | 0 | 0 |
| 85 | Ostala financijska imovina | 14 | 0 | 0 |
| raz 1<br>(osim kt 10) | Ostala imovina | 15 | 3.819 | 6.523 |
| **A** | **UKUPNA IMOVINA**<br>*(ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)* | 16 | **20.965.491** | **17.520.921** |
| **990-994** | **Izvanbilančna evidencija aktiva** | 17 | 0 | 0 |
| 20+21+28 | Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 18 | 1.962 | 0 |
| 22+28 | Ostale financijske obveze | 19 | 0 | 0 |
| | **FINANCIJSKE OBVEZE**<br>*(AOP18+AOP19)* | 20 | **1.962** | **0** |
| 23 | Obveze prema društvu za upravljanje | 21 | 52.940 | 43.485 |
| 24 | Obveze prema depozitaru | 22 | 8.076 | 5.674 |
| 25 | Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda | 23 | 9.285 | 6.676 |
| 26 | Obveze prema imateljima udjela | 24 | 0 | 0 |
| 27+28 | Ostale obveze UCITS fonda | 25 | 0 | 0 |
| | **OSTALE OBVEZE**<br>*(Σ od AOP21 do AOP25)* | 26 | **70.301** | **55.835** |
| **B** | **Ukupno obveze UCITS fonda**<br>*(AOP20+AOP26)* | 27 | **72.263** | **55.835** |
| **C** | **Neto imovina UCITS fonda**<br>*(AOP16-AOP27)* | 28 | **20.893.228** | **17.465.086** |
| **D** | **Broj izdanih udjela** | 29 | **193.218,3413** | **177.461,0336** |
| **E** | **Cijena udjela UCITS fonda**<br>*(AOP28/AOP29)* | 30 | **108,1327** | **98,4165** |
| 90 | Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda | 31 | 16.315.997 | 14.782.683 |
| 94 | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine | 32 | 1.930.816 | -1.894.828 |
| 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 33 | 2.646.415 | 4.577.231 |
| 96 | Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju | 34 | 0 | 0 |
| 97 | Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite | 35 | 0 | 0 |
| **F** | **Ukupno obveze prema izvorima imovine** *(Σ od AOP31 do AOP35)* | 36 | **20.893.228** | **17.465.086** |
| 995-999 | **Izvanbilančna evidencija pasiva** | 37 | 0 | 0 |

**Obrazac ISD**

**Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti**

**Naziv UCITS fonda:** **PLATINUM GLOBAL OPPORTUNITY**

**OIB UCITS fonda: 40759487854**

**Izvještajno razdoblje: 01.01.2016. - 30.06.2016.**

**(u kunama)**

| Konta skupine | Pozicija | AOP | 01.01.2015. - 30.06.2015. | 01.01.2016.-30.06.2016. |
|---|---|---|---|---|
| 73 | Realizirani dobici od financijskih instrumenata | 38 | 343.686 | 46.607 |
| 63 | Realizirani gubici od financijskih instrumenata | 39 | 0 | 1.474.753 |
| | **Neto realizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata** *(AOP38 - AOP39)* | 40 | **343.686** | **-1.428.146** |
| 72 | Nerealizirani dobici od financijskih instrumenata | 41 | 1.374.148 | 623.779 |
| 71y | Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti | 42 | 1.121.377 | 34.807 |
| 62 | Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata | 43 | 433.357 | 354.225 |
| 60y | Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti | 44 | 76.867 | 394.137 |
| | **Neto realizirani dobici (gubici) od financijskih instrumenata** *(AOP41+AOP42-AOP43-AOP44)* | 45 | **1.985.301** | **-89.776** |
| 70 | Prihodi od kamata | 46 | 209 | 743 |
| 71x | Ostale pozitivne tečajne razlike | 47 | 114.560 | 806.852 |
| 74 | Prihodi od dividendi | 48 | 82.501 | 82.245 |
| 75 | Ostali prihodi | 49 | 187.579 | 307.964 |
| | **Ukupno ostali poslovni prihodi** *(Σ od AOP46 do AOP49)* | 50 | **384.849** | **1.197.804** |
| 67 | Rashodi od kamata | 51 | 0 | 0 |
| 60x | Ostale negativne tečajne razlike | 52 | 62.133 | 935.425 |
| 61 | Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje | 53 | 306.281 | 271.107 |
| 65 | Naknada depozitaru | 54 | 35.933 | 32.092 |
| 66 | Transakcijski troškovi | 55 | 4.523 | 30.888 |
| 64 | Umanjenje imovine | 56 | 0 | 0 |
| 69 | Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda | 57 | 5.001 | 305.198 |
| | **Ukupno ostali rashodi** *(Σ od AOP51 do AOP57)* | 58 | **413.871** | **1.574.710** |
| | **Dobit ili gubitak** *(AOP40+AOP45+AOP50-AOP58)* | 59 | **2.299.965** | **-1.894.828** |
| | Nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju | 60 | 0 | 0 |
| | Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka | 61 | 0 | 0 |
| | **Ostala sveobuhvatna dobit** *(AOP60+AOP61)* | 62 | **0** | **0** |
| | **Ukupna sveobuhvatna dobit** *(AOP59+AOP62)* | 63 | **2.299.965** | **-1.894.828** |
| | **Reklasifikacijske usklade** | 64 | **0** | **0** |

**Obrazac INTi**

**Izvještaj o novčanom tijeku (indirektna metoda)**

**Naziv UCITS fonda: PLATINUM GLOBAL OPPORTUNITY**

**OIB UCITS fonda: 40759487854**

**Izvještajno razdoblje: 01.01.2016. - 30.06.2016.**

**(u kunama)**

| Pozicija | AOP | 01.01.2015. - 30.06.2015. | 01.01.2016. -30.06.2016. |
|---|---|---|---|
| Dobit ili gubitak | 94 | 2.299.965 | -1.894.828 |
| Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike | 95 | 1.044.510 | -359.330 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi | 96 | 0 | 0 |
| Prihodi od kamata | 97 | -209 | -743 |
| Rashodi od kamata | 98 | 0 | 0 |
| Prihodi od dividendi | 99 | -82.501 | -82.245 |
| Umanjenje financijske imovine | 100 | 0 | 0 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire | 101 | -2.952.339 | 2.748.447 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržište novca | 102 | 0 | 0 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova | 103 | -62.472 | 661.578 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice | 104 | 0 | 0 |
| Primici od kamata | 105 | 209 | 743 |
| Izdaci od kamata | 106 | 0 | 0 |
| Primici od dividendi | 107 | 78.222 | 75.722 |
| Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine | 108 | 0 | 0 |
| Povećanje (smanjenje) ostale imovine | 109 | 2.313 | -2.704 |
| Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 110 | 0 | -1.962 |
| Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza | 111 | 0 | 0 |
| Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru | 112 | 7.168 | -11.857 |
| Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti | 113 | -3.429 | -2.609 |
| **Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti** *(Σ od AOP94 do AOP113)* | 114 | **331.437** | **1.130.212** |
| Primici od izdavanja udjela | 115 | 4.247.903 | 231.103 |
| Izdaci od otkupa udjela | 116 | -3.664.847 | -1.764.417 |
| Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti | 117 | 0 | 0 |
| Ostali primici iz financijskih aktivnosti | 118 | 0 | 365.853 |
| Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti | 119 | -1.040.231 | 0 |
| **Novčani tijek iz financijskih aktivnosti** *(Σ od AOP115 do AOP119)* | 120 | **-457.175** | **-1.167.461** |
| **Neto povećanje (smanjenje) novca** *(AOP114+AOP120)* | 121 | **-125.738** | **-37.249** |
| **Novac na početku razdoblja** | 122 | **999.391** | **2.753.533** |
| **Novac na kraju razdoblja** *(AOP121+AOP122)* | 123 | **873.653** | **2.716.284** |

**Obrazac IPNI**

**Izvještaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda**

**Naziv UCITS fonda: PLATINUM GLOBAL OPPORTUNITY**

**OIB UCITS fonda: 40759487854**

**Izvještajno razdoblje: 01.01.2016. - 30.06.2016.**

**(u kunama)**

| Pozicija | AOP | 01.01.2015. - 30.06.2015. | 01.01.2016. -30.06.2016. |
|---|---|---|---|
| Dobit ili gubitak | 124 | 2.299.965 | -1.894.828 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | 125 | 0 | 0 |
| **Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit)** *(AOP124+AOP125)* | 126 | **2.299.965** | **-1.894.828** |
| Primici od izdanih udjela UCITS fonda | 127 | 4.247.903 | 231.103 |
| Izdaci od otkupa udjelacUCITS fonda | 128 | -3.664.847 | -1.764.417 |
| **Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda** *(AOP127+ AOP128)* | 129 | **583.056** | **-1.533.314** |
| **Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda** *(AOP126+AOP129)* | 130 | **2.883.021** | **-3.428.142** |

**Obrazac IPPF**

**Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda**

**Naziv UCITS fonda: PLATINUM GLOBAL OPPORTUNITY**

**OIB UCITS fonda: 40759487854**

**Izvještajno razdoblje: 01.01.2016. - 30.06.2016.**

| Pozicija | 30.06.2016. | 31.12.2015. | 31.12.2014. | 31.12.2013. | 31.12.2012. |
|---|---|---|---|---|---|
| Neto imovina UCITS fonda | 17.465.086 | 20.893.228 | 17.909.597 | 13.223.324 | 10.750.273 |
| Broj udjela UCITS fonda | 177.461,0336 | 193.218,3413 | 184.721,4254 | 174.846,3221 | 158.820,0431 |
| Cijena udjela UCITS fonda | 98,4165 | 108,1327 | 96,9546 | 75,6283 | 67,6884 |
| | **30.06.2016.** | **31.12.2015.** | **31.12.2014.** | **31.12.2013.** | **31.12.2012.** |
| Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja | 193.218,3413 | 184.721,4254 | 174.846,3221 | 158.820,0431 | 108.123,6885 |
| Broj izdanih udjela UCITS fonda | 2.427,8503 | 64.780,2200 | 54.083,7481 | 18.998,7748 | 61.054,0375 |
| Broj otkupljenih udjela UCITS fonda | 18.185,1580 | 56.283,3041 | 44.208,6448 | 2.972,4958 | 10.357,6829 |
| Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja | 177.461,0336 | 193.218,3413 | 184.721,4254 | 174.846,3221 | 158.820,0431 |
| Pokazatelj ukupnih troškova | 1,67% | 3,40% | 3,42% | 3,52% | 3,11% |
| Isplaćena dobit po udjelu | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Najniža cijena udjela UCITS fonda | 91,9074 | 96,6418 | 75,3100 | 66,8917 | 64,1503 |
| Najviša cijena udjela UCITS fonda | 108,2515 | 118,5201 | 97,6977 | 76,7317 | 75,8531 |
| Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda | 20.916.182 | 22.540.989 | 18.026.833 | 13.269.715 | 10.750.273 |
| Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda | 16.566.672 | 17.900.938 | 13.176.711 | 10.567.431 | 6.936.169 |

**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 |
|---|---|---|
| **PBZ Brokeri** | **100,00%** | **0,10%** |

**Obrazac IVIF**

**Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda**

**Naziv UCITS fonda: PLATINUM GLOBAL OPPORTUNITY**

**OIB UCITS fonda: 40759487854**

**Izvještajno razdoblje: 01.01.2016. - 30.06.2016.**

**(u kunama)**

| Metoda vrednovanja | | Pravilnik o vrednovanju imovine UCITS fonda | | 31.12.2015. | % NAV | 30.06.2016. | % NAV |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Fer vrijednost** | **Financijska imovina** | | | | | | |
| | **1. razina (MSFI 7)** | članak 7. stavak 1.<br>članak 9. stavak 1. | članak 8. stavak 1. točka a) | 16.611.242 | 80,00% | 13.862.795 | 79,37% |
| | | | članak 8. stavak 1. točka b) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | članak 7. stavak 3. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | članak 7. stavak 5. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **2. razina (MSFI 7)** | članak 7. stavci 4. i 6. | | 1.596.897 | 8,00% | 935.319 | 5,36% |
| | | članak 9. stavci 2., 3. i 5. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | članak 11. | članak 8. stavak 1. točka c) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **3. razina (MSFI 7)** | članak 9. stavak 5. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | članak 11. | članak 8. stavak 1. točka c) | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Financijske obveze** | | | | | | |
| | **1. razina** | članak 7. i članak 9. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **2. razina** | članak 9. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **3. razina** | članak 11. i članak 9. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| **Amortizirani trošak** | **Imovina** | članak 12. i članak 14. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Obveze** | članak 12. i članak 14. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | | | | | |
| **Trošak nabave** | **Imovina** | članak 13. stavak 10. | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | - | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **Obveze** | - | | 0 | 0 | 0 | 0 |

**Obrazac IB**

**Bilješke uz financijske izvještaje**

**Naziv UCITS fonda: PLATINUM GLOBAL OPPORTUNITY**
**OIB UCITS fonda: 40759487854**
**Za razdoblje: 01.01.2016. - 30.06.2016.**

Bilješke uz financijske izvještaje (Izvještaj o financijskom položaju, Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o novčanom tijeku 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)

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanom tijeku 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 izvješća:

30.06.2016.

Ovlaštene osobe društva za upravljanje:

Igor Gvozdanović Mato Njavro

PLATINUM INVEST
d.o.o., društvo za osnivanje i upravljanje UCITS fondom
Gundulićeva 23, Zagreb, Hrvatska
www.platinuminvest.hr