

POSLOVNA GODINA

2022

KVARTAL

II

ID FONDA

6282

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2022

OIB FONDA

66973781540

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o finansijskom 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 finansijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

Generali Balanced

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: Generali Balanced

OIB UCITS fonda: 66973781540

Naziv društva za upravljanje: Generali Investments d.o.o.

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Konta skupine	Polozicija	AOP	Zadnji dan Prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	<b>Imovina fonda</b>			
10	Novčana sredstva	1	224.102,47	1.707.640,18
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	501.972,44	0,00
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0,00	0,00
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	7.051.456,22	9.127.762,24
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	5.572.491,45	7.410.902,26
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	5.572.491,45	7.410.902,26
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0,00	0,00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0,00	0,00
	d) neuvršteni	9	0,00	0,00
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	1.478.964,77	1.716.859,97
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	0,00	0,00
36	Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	12	827.053,78	833.048,87
34	Izvedenice	13	0,00	0,00
39+55	Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	937,40	7.016,69
	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b>	<b>16</b>	<b>8.605.522,31</b>	<b>11.675.467,98</b>
<b>990-994</b>	<b>Izvanbilančna evidencija aktiva</b>	<b>17</b>	<b>186.795,61</b>	<b>196.025,22</b>
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0,00	0,00
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	0,00	0,00
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0,00	0,00
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	240,81	31.906,81
24	Obveze prema depozitaru	22	15.131,38	4.350,46
26	Obveze prema imateljima udjela	23	0,00	0,00
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	56.340,16	42.663,08
	<b>Ukupno obveze (Σ od AOP18 do AOP24)</b>	<b>25</b>	<b>71.712,35</b>	<b>78.920,35</b>
	<b>Neto imovina fonda ** (AOP16-AOP25)</b>	<b>26</b>	<b>8.533.809,96</b>	<b>11.596.547,63</b>
	<b>Broj izdanih udjela **</b>	<b>27</b>	<b>59.813,5022</b>	<b>87.410,4433</b>
	<b>Neto imovina po udjelu ** (AOP26/AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>142,6736</b>	<b>132,6678</b>
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	-12.885.741,64	-8.942.543,82
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	1.463.517,91	-880.460,15
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	19.956.033,70	21.419.551,60
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	0,00	0,00
96x + 96y	- fer vrijednosti financijske imovine	33	0,00	0,00
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0,00	0,00
	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP29 do AOP32)</b>	<b>35</b>	<b>8.533.809,96</b>	<b>11.596.547,63</b>
<b>995-999</b>	<b>Izvanbilančna evidencija pasiva</b>	<b>36</b>	<b>186.795,61</b>	<b>196.025,22</b>

\* obračunata kamata po financijskom instrumentu

\*\* ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitim cijenom udjela UCITS fonda ne iskazuju se podaci na poziciji, odnosno iskazuju se za svaku klasu udjela UCITS fonda pojedinačno u Bilješkama uz financijske izvještaje

Izvršetak o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: Generali Balanced

OIB UCITS fonda: Generali Investments d.o.o. 66973781540

Izvršetakno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)</b>	<b>37</b>	<b>99.751,09</b>	<b>-99.377,09</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	154.502,40	44.109,84
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	54.751,31	143.486,93
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP 41 - AOP 42)</b>	<b>40</b>	<b>913.439,99</b>	<b>-783.510,49</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	927.044,09	-976.817,42
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-13.604,09	193.306,93
	<b>Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)</b>	<b>43</b>	<b>189.762,82</b>	<b>360.631,92</b>
70	Prihodi od kamata	44	45.125,59	57.634,42
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	50.740,76	123.215,20
74 + 75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	93.896,48	179.782,30
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
	<b>Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)</b>	<b>48</b>	<b>63.188,31</b>	<b>121.344,51</b>
67	Rashodi od kamata	49	0,00	0,00
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	50	63.188,31	121.344,51
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0,00	0,00
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	52	0,00	0,00
	<b>Ostali rashodi (Σ od AOP54 do AOP58)</b>	<b>53</b>	<b>237.817,09</b>	<b>236.859,98</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	185.673,77	182.352,61
65	Naknada depozitaru	55	17.049,65	17.052,55
66	Transakcijski troškovi	56	18.253,03	22.291,40
64y	Umanjenje ostale imovine	57	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	16.840,64	15.163,42
	<b>Dobit ili gubitak (AOP 37+AOP40+ AOP43- AOP48 – AOP53)</b>	<b>59</b>	<b>901.948,51</b>	<b>-880.460,15</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 61 + AOP 62 + AOP 65)</b>	<b>60</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</b>	<b>61</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63 + AOP 64)</b>	<b>62</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- nerealizirani dobiti/gubici	63	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	64	0,00	0,00
	<b>Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP66 + AOP 67)</b>	<b>65</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
	- dobiti/gubici	66	0,00	0,00
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	67	0,00	0,00
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)</b>	<b>68</b>	<b>901.948,51</b>	<b>-880.460,15</b>

Izvjestaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv UCITS fonda: Generali Balanced

OIB UCITS fonda: 66973781540

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP70 do AOP87)</b>	<b>69</b>	<b>-2.657.026,84</b>	<b>-2.459.782,43</b>
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	70	2.029.060,50	1.452.501,24
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	71	-3.092.504,82	-4.203.866,94
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	72	0,00	0,00
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	73	0,00	0,00
Primici od prodaje udjela UCITS fondova	74	295.846,64	506.410,22
Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova	75	-1.331.593,52	-397.057,02
Primici od ulaganja u izvedenice	76	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u izvedenice	77	0,00	0,00
Primici od dividendi	78	90.364,91	68.781,42
Primici od kamata	79	39.626,76	39.713,17
Izdaci za kamate	80	0,00	0,00
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	81	0,00	500.000,00
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	82	-500.000,00	0,00
Izdaci od naknada za upravljanje	83	-154.059,00	-150.462,76
Izdaci za naknade depozitaru	84	-17.049,65	-17.147,55
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda	85	-42.515,56	-52.991,23
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	2.837.438,09	1.971.460,88
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	-2.811.641,18	-2.177.123,87
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP89 do AOP93)</b>	<b>88</b>	<b>-122.189,67</b>	<b>3.944.324,07</b>
Primici od izdavanja udjela	89	198.812,30	4.242.764,28
Izdaci od otkupa udjela	90	-321.001,97	-298.440,21
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0,00	0,00
<b>Efekt promjene tečaja stranih valuta</b>	<b>94</b>	<b>-9.762,99</b>	<b>-1.003,92</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP69+ AOP88+AOP94)</b>	<b>95</b>	<b>-2.788.979,50</b>	<b>1.483.537,71</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>96</b>	<b>3.890.755,44</b>	<b>224.102,47</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)</b>	<b>97</b>	<b>1.101.775,94</b>	<b>1.707.640,18</b>

Izvještaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: Generali Balanced

OIB UCITS fonda: 66973781540

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)</b>	<b>98</b>	<b>-2.664.592,65</b>	<b>-2.459.660,11</b>
Dobit ili gubitak	99	901.948,51	-880.460,15
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	-21.033,89	195.427,67
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-70.256,39	-62.180,43
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-94.016,85	-181.563,38
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-1.970.887,64	-2.221.491,12
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	-1.068.732,60	-32.797,72
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0,00	0,00
Primici od kamata	110	52.313,65	40.712,80
Izdaci od kamata	111	0,00	0,00
Primici od dividendi	112	90.497,93	175.484,23
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	-500.000,00	500.000,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	1.427,45	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	29.306,39	20.885,08
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-15.159,21	-13.677,08
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP124)</b>	<b>119</b>	<b>-124.386,85</b>	<b>3.943.197,82</b>
Primici od izdavanja udjela	120	198.812,32	4.242.764,23
Izdaci od otkupa udjela	121	-323.199,17	-299.566,41
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	123	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	124	0,00	0,00
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119+AOP125)</b>	<b>125</b>	<b>-2.788.979,50</b>	<b>1.483.537,71</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>126</b>	<b>3.890.755,44</b>	<b>224.102,47</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)</b>	<b>127</b>	<b>1.101.775,94</b>	<b>1.707.640,18</b>

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: Generali Balanced

OIB UCITS fonda: 66973781540

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	128	901.948,51	-880.460,15
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0,00	0,00
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)</b>	<b>130</b>	<b>901.948,51</b>	<b>-880.460,15</b>
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	198.812,32	4.242.764,23
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-323.199,17	-299.566,41
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+ AOP132)</b>	<b>133</b>	<b>-124.386,85</b>	<b>3.943.197,82</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+ AOP133)</b>	<b>134</b>	<b>777.561,66</b>	<b>3.062.737,67</b>

Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda\*

Naziv UCITS fonda: Generali Balanced

OIB UCITS fonda: 66973781540

Izvještajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

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	11.596.547,63	8.533.809,96	11.115.482,34	10.122.929,85	9.425.579,94
Broj udjela UCITS fonda	87.410,4433	59.813,5022	88.789,6510	75.858,3480	79.144,9550
Cijena udjela UCITS fonda	132,6678	142,6736	125,1889	133,4452	119,0926
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Prinos UCITS fonda	- 0,0701	0,1397	- 0,0619	0,1205	- 0,0579
Pokazatelj ukupnih troškova	0,0203	0,0383	0,0353	0,0348	0,0356
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
Fima Vrijednosnice d.o.o.	31,87%	0,21%
COWEN	33,54%	0,19%
Interni prijenos	11,49%	0,00%
Podravska banka d.d.	10,83%	0,00%

\* 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 različitim cijenom udjela

Naziv UCITS fonda: Generali Balanced  
OIB UCITS fonda: 66973781540

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	2.047.908,35	24,00%	3.240.563,36	27,94%
	.....od toga tehnikama procjene	617.835,15	7,24%	1.213.363,36	10,46%
	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	2.205.977,08	76,84%	3.431.516,84	72,74%
	Financijske obveze	-71.712,35	-0,84%	-78.920,35	-0,68%
Ostale metode	Ostala imovina	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Ostale obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%



Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv UCITS fonda: **Generali Balanced**  
 OIB UCITS fonda: **66973781540**

Izveštajno razdoblje: **01.01.2022 - 30.06.2022**

Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanim tokovima i Izveštaj 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 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:

25.08.2022. godine

Ovlaštena osoba društva za  
 upravljanje:

Zvonimir Marić, predsjednik Uprave  
Petar Brkić, član Uprave