

POSLOVNA GODINA

2023

Polugodište

1

ID FONDA

6283

DATUM IZVJEŠTAJA

6/30/2023

OIB FONDA

10423796399

FI-UCITS

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [04. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [05. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda](#)

UCITS

**GENERALI PLUS**

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

(u EUR)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	1,251,372.06	39,446.86
50	Depoziti kod kreditnih institucija	2	663,686.59	0.00
81	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0.00	0.00
	<b>Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)</b>	4	<b>4,384,174.94</b>	<b>103,056.60</b>
	koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	<b>1,684,125.99</b>	<b>103,056.60</b>
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	1,684,125.99	103,056.60
302+310	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0.00	0.00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno	8	0.00	0.00
	d) nevršteni	9	0.00	0.00
	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	2,700,048.95	0.00
35	Instrumenti tržišta novca	11	0.00	0.00
36	Udjeli UCITS fondova	12	0.00	0.00
34	Izvedenice	13	0.00	0.00
85	Ostala financijska imovina	14	0.00	0.00
12+13+14+15+16+17	Ostala imovina	15	5.47	27.11
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b>	16	<b>6,299,239.07</b>	<b>142,530.56</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	1,278,338.09	1,278,708.39
	<b>Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente</b>	18	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20+21</b>	<b>Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti</b>	19	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
22	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0.00	0.00
<b>B</b>	<b>Obveze prema društvu za upravljanje</b>	21	<b>4,019.18</b>	<b>181.96</b>
<b>23</b>	<b>Obveze prema depozitaru</b>	22	<b>643.07</b>	<b>212.35</b>
24	Obveze prema imateljima udjela	23	0.00	0.00
25	Ostale obveze UCITS fonda	24	5,785.77	2,796.92
<b>26</b>	<b>Ukupno obveze UCITS fonda (AOP18+AOP24)</b>	25	<b>10,448.02</b>	<b>3,191.23</b>
<b>27+28</b>	<b>Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP25)</b>	26	<b>6,288,791.04</b>	<b>139,339.33</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	27	<b>34,862.88</b>	<b>793.78</b>
<b>B</b>	<b>Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)</b>	28	<b>180.39</b>	<b>175.54</b>
C	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	1,848,901.30	-4,176,485.05
D	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	-389,970.74	-124,065.37
E	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	4,829,860.48	4,439,889.75
90	rezerve fer vrijednosti (aop33+aop34)	32	0.00	0.00
94	- fer vrijednost financijske imovine	33	0.00	0.00
95	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0.00	0.00
<b>96</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (E od AOP29 do AOP32)</b>	35	<b>6,288,791.04</b>	<b>139,339.32</b>
97	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	1,278,338.09	1,278,708.40

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

(u EUR)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 - AOP39)</b>	37	<b>-1,543.61</b>	<b>-125,222.06</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	174.10	5,930.38
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1,717.71	131,152.43
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)</b>	40	<b>-197,564.43</b>	<b>-275.52</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po	41	-198,601.25	-275.52
710-600	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednos	42	1,036.83	0.00
	<b>Ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)</b>	43	<b>171,414.88</b>	<b>14,252.80</b>
70	Prihodi od kamata	44	105,877.86	14,249.29
12+713+714+715+71	Ostale pozitivne tečajne razlike	45	65,519.57	0.00
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	17.44	3.50
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očeki	47	0.00	0.00
	<b>Ostali financijski rashodi (sum od aop49 do aop52)</b>	48	<b>65,254.29</b>	<b>0.00</b>
67	Rashodi od kamata	49	0.00	0.00
01+602+603+604+60	Ostale negativne tečajne razlike	50	65,254.29	0.00
64	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0.00	0.00
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	52	0.00	0.00
	<b>Ostali rashodi (sum od aop54 do aop58)</b>	53	<b>52,008.20</b>	<b>12,820.59</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	41,153.74	7,027.25
65	Naknada depozitaru	55	6,701.57	1,810.48
66	Transakcijski troškovi	56	0.00	901.15
64	Umanjenje ostale imovine	57	0.00	0.00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	4,152.89	3,081.71
	<b>Dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)</b>	59	<b>-144,955.64</b>	<b>-124,065.37</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit dobit (aop61+aop62+aop65)</b>	60	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0.00	0.00
	<b>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (aop63+aop64)</b>	62	<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+aop67)</b>	65	<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>	68	<b>-144,955.64</b>	<b>-124,065.37</b>

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

(u EUR)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)</b>	98	<b>701,722.48</b>	<b>4,813,461.14</b>
Dobit ili gubitak	99	-144,955.64	-124,065.37
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	2,868.64	0.00
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0.00	0.00
Prihodi od kamata	102	-108,663.37	-31,309.62
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	-200,644.40	4,252,900.86
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0.00	0.00
Primici od kamata	110	88,988.34	59,578.02
Izdaci od kamata	111	0.00	0.00
Primici od dividendi	112	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	1,061,782.47	663,614.04
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	115	0.00	0.00
Povećanje (smanjenja) financijskih obveza	116	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	-2,032.19	-4,267.94
Povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	4,378.64	-2,988.85
<b>Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)</b>	119	<b>-4,554,430.20</b>	<b>-6,025,386.35</b>
Primici od izdavanja udjela	120	676,466.09	782,200.27
Izdaci od otkupa udjela	121	-5,230,896.29	-6,807,586.62
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0.00	0.00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	123	0.00	0.00
<b>Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti</b>	124	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (aop98+aop119)</b>	125	<b>-3,852,707.72</b>	<b>-1,211,925.21</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	126	<b>3,977,661.55</b>	<b>1,251,372.06</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)</b>	127	<b>124,953.82</b>	<b>39,446.85</b>

Obrazac IPNI

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

(u EUR)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	7 (3+6)
Dobit ili gubitak	128	-144,955.64	-124,065.37
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0.00	0.00
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128 + AOP129)</b>	130	<b>-144,955.64</b>	<b>-124,065.37</b>
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	676,466.09	782,200.27
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-5,230,896.29	-6,807,586.62
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131 + AOP132)</b>	133	<b>-4,554,430.20</b>	<b>-6,025,386.35</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)</b>	134	<b>-4,699,385.84</b>	<b>-6,149,451.72</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

Pozicija	6/30/2023	31.12.2022. (n)	31.12.2021. (n-1)	31.12.2020. (n-2)	31.12.2019. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina UCITS fonda	139,339.33	6,288,791.04	13,151,168.71	10,650,253.46	12,689,984.89
Broj udjela UCITS fonda	793.7751	34,862.8776	69,316.7948	56,566.0743	67,999.0148
Cijena udjela UCITS fonda	175.5401	180.3865	189.7256	188.2799	186.6201
	6/30/2023	31.12.2022. (n)	31.12.2021. (n-1)	31.12.2020. (n-2)	31.12.2019. (n-3)
Prinos UCITS fonda	-0.0269	-0.0492	0.0077	0.0089	0.0100
Pokazatelj ukupnih troškova	0.68%	0.73%	0.72%	0.76%	1.10%
Isplaćena dobit po udjelu	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000

\*isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)

Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: Generali Plus

OIB UCITS fonda: 10423796399

Izvještajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

		Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	609,752.99	9.70%	103,056.60	73.96%
	.... Od toga tehnikama procjene	609,752.99	9.70%	0.00	0.00%
	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	4,615,113.06	90.47%	39,473.97	28.33%
	Financijska obveze	-10,448.02	-0.17%	-3,191.23	-2.29%
Trošak nabave	Ostala imovina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Ostale obveze	0.00	0.00%	0.00	0.00%

Opći podaci:			
Ime posrijednih vrijednosnih papira i robe tražen kao učešće u ukupnoj poziciji imovine odnosi se na uključuju prinosu i opsega ulaganja			0%
Ime imovine identificirane u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa tražen kao apasirani iznos (u slučaju sukoba za zajednička ulaganja) i kao učešće u imovini subjeta za zajednička ulaganja pod upravljanjem			
	Imovina	% 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) marža 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	EUI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN
0			0
Deset najvećih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			
Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Terminale vrijednosti ugovora	
0			0.00
Zbirni podaci o transakcijama:			
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala			
Nema primljenih kolaterala, samo dani			
Dostuplje kolaterala			
iznosi od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca
0.00	0.00	0.00	0.00
			od tri mjeseca do jedne godine
			od jedne do tri godine
			bez datuma dostuplja
			0.00
			0.00
Vrsta kolaterala			
EUR			
d) dostupljive transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			
iznosi od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca
0.00	0.00	0.00	0.00
			od tri mjeseca do jedne godine
			od jedne do tri godine
			bez datuma dostuplja ili ostvarene transakcije
			0.00
			0.00
e) druge ugovorne strane			
f) namirni i poravnane			
Podaci o ponovnoj upotrebi kolaterala:			
Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u opsežnosti s maksimalnim iznosom navođenim u prilozi 6 ili informacijama objavljenima drugdje			0
Postotci fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala			0
Pohrana kolaterala koja je subjekt za zajednička ulaganja primio:			
Broj aktivna	Naziv aktivna	Iznos (na vrijednost) imovine koju kao kolateral uzali od aktivna pohranjuje	
0			0
Pohrana kolaterala koja je subjekt za zajednička ulaganja dala:			
Udio kolaterala koji se dala na otuđenje ili davanje u koristima ili na bilo koji drugi način (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)			0
Podaci o prihodima i troškovima:			
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos prihoda	Prihodi različenim po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. povratnik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	
	0		0
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos troškova	Troškovi različitim po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. povratnik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih troškova ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	
000 zapisa/kolateral	0.00		0