

Obrazac: IFP-ID-2 Izvještaj o financijskom položaju
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU INVESTICIJSKOG DRUŠTVA na dan__ 31.12.2018

AKTIVA					<i>u kunama</i>
	Broj pozicije	Opis pozicije	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1		Nematerijalna, materijalna imovina i dugotrajna ulaganja (Σ AOP2 do AOP8)	1	902.975	901.341
1.1.	00	Dugotrajna nematerijalna imovina	2	10.031	10.972
1.2.	01	Dugotrajna materijalna imovina	3	36.094	33.519
1.3.	03	Ulaganja u zajedničke pothvate	4	0	0
1.4.	04	Ulaganja u pridružena društva	5	0	0
1.5.	05	Ulaganja u ovisna društva	6	0	0
1.6.	061	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	7	0	0
1.7.	ostalo iz skupine 0	Ostala dugotrajna imovina	8	856.850	856.850
2		Novčana sredstva i potraživanja (Σ AOP10 do AOP15)	9	934.109	1.315.399
2.1.	10+11	Novčana sredstva	10	110.698	375.333
2.2.	12+13	Potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	11	434.568	414.086
2.3.	150+153	Potraživanja temeljem transakcija financiranja vrijednosnih papira	12	0	0
2.4.	17	Odgodena porezna imovina	13	81.752	100.497
2.5.	19	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	14	27.791	20.474
2.6.	ostalo iz skupine 1	Ostala potraživanja	15	279.300	405.009
3		Financijska imovina (Σ AOP17 do AOP19)	16	1.643.154	1.498.985
3.1.	30	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	17	0	0
3.2.	40	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz OSD	18	1.643.154	1.498.985
3.3.	50	Financijska imovina po amortiziranom trošku	19	0	0
		UKUPNO AKTIVA (AOP1+AOP9+AOP16)	20	3.480.238	3.715.725
4		Izvanbilančni zapisi (AOP22+AO27)	21	31.298.208	29.459.083
4.1.	980	Novčana sredstva nalogodavaca	22	16.928.680	17.228.854
4.2.	981	Novčana sredstva pod upravljanjem portfeljem i skrbništvom	23	2.813.483	1.712.768
4.3.	982	Financijski instrumenti pod upravljanjem portfeljem i skrbništvom	24	11.002.376	10.284.387
4.4.	983	Repo-kolaterali-aktivni račun	25	0	0
4.5.	984	Nominalna vrijednosti izvedenica	26	0	0
4.6.	985	Ostale izvanbilančne aktivni računi	27	553.669	233.074

PASIVA					<i>u kunama</i>	
	Broj pozicije	Opis pozicije	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	
1		Kapital i rezerve (AOP29-AOP30+AOP31+AOP32+AOP33-AOP34+AOP35+AOP36+AOP37+AOP38+AOP39+AOP40)	28	2.868.517	3.248.607	
1.1.	90	Temeljni (upisani) kapital	29	3.500.000	1.000.000	
1.2.	91	Vlastite dionice	30	0	0	
1.3.	92	Rezerve iz dobiti	31	0	0	
1.4.	93	Kapitalne rezerve	32	0	2.189.987	
1.5.	940	Zadržana dobit	33	0	351.620	
1.6.	941	Preneseni gubitak	34	630.013	0	
1.7.	95	Dobit ili gubitak tekuće godine	35	351.620	145.486	
1.8.	96	Revalorizacijske rezerve	36	-353.090	-438.486	
1.9.	962+963+964	Dugotrajne nematerijalne i materijalne imovine	37	0	0	
1.10.	971+972+973	Rezerve fer vrijednosti	38	-353.090	-438.486	
1.11.	974	Nekontrolirajući (manjinski) interes	39	0	0	
1.12.	975	Hibridni i podređeni instrumenti	40	0	0	
2		Obveze (ΣAOP42 do AOP53)	41	611.721	467.118	
2.1.	20	Obveze za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	42	138.244	138.852	
2.2.	210-dugoročne obveze	Dugoročne obveze za primljene kredite, zajmove i predujmove	43	0	0	
2.3.	210-kratkoročne obveze	Kratkoročne obveze za primljene kredite, zajmove i predujmove	44	220.000	0	
2.4.	22-dugoročne obveze	Dugoročne obveze po izdanim financijskim instrumentima	45	0	0	
2.5.	22-kratkoročne obveze	Kratkoročne obveze po izdanim financijskim instrumentima	46	0	0	
2.6.	24	Obveze prema dobavljačima	47	56.646	56.766	
2.7.	25	Obveze prema zaposlenicima	48	79.570	80.891	
2.8.	26	Obveze za poreze i doprinose	49	88.208	112.605	
2.9.	266	Odgodena porezna obveza	50	0	0	
2.10.	27	Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	51	28.125	77.484	
2.11.	28	Rezerviranja	52	0	0	
2.12.	ostalo iz skupine 2	Ostale obveze	53	928	520	
		UKUPNO PASIVA (AOP28+AOP41)	54	3.480.238	3.715.725	
3		Izvanbilančni zapisi (AOP56+AO61)	55	31.298.208	29.459.083	
3.1.	990	Novčana sredstva nalogodavca	56	16.928.680	17.228.854	
3.2.	991	Novčana sredstva pod upravljanjem portfeljem i skrbništvom	57	2.813.483	1.712.768	
3.3.	992	Financijski instrumenti pod upravljanjem portfeljem i skrbništvom	58	11.002.376	10.284.387	
3.4.	993	Repo-poslovi-pasivni račun	59	0	0	
3.5.	994	Nominalna vrijednosti izvedenica	60	0	0	
3.6.	995	Ostale izvanbilančne pasivni računi	61	553.669	233.074	
4	I	KAPITAL I REZERVE (AOP63+AOP64)	62	0	0	
4.1.	a)	Pripisano imateljima kapitala matice	63	0	0	
4.2.	b)	Pripisano nekontrolirajućem interesu	64	0	0	

Napomena: Stavke pod brojem 4.1.a. i 4.2.b. popunjavaju obveznici izrade konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja

Obrazac: SD-ID-3 Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti					
IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI za razdoblje 01.01.2018. - 31.12.2018.					
				Isto razdoblje prethodne godine	u kunama
	Broj pozicije	Opis pozicije	AOP		Tekuće razdoblje
1.1.	70+71	Prihodi od provizija i naknada za obavljene investicijske usluge	65	4.674.195	4.980.541
1.2.	66	Rashodi od provizija i naknada za obavljene investicijske usluge	66	1.889.302	1.795.087
1		Neto prihodi/rashodi od provizija i naknada (AOP65-AOP66)	67	2.784.893	3.185.454
2.1.	770	Realizirani dobici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	68	381	25
2.2.	630	Realizirani gubici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	69	615	50.282
2		Neto realizirani dobici/gubici (AOP68-AOP69)	70	-234	-50.257
3.1.	760	Nerealizirani dobici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	71	0	0
3.2.	620	Nerealizirani gubici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	72	0	0
3		Neto nerealizirani dobici/gubici (AOP71-AOP72)	73	0	0
4.1.	771	Realizirani dobici financijske imovine po fer vrijednosti kroz OSD	74	9.025	0
4.2.	631	Realizirani gubici financijske imovine po fer vrijednosti kroz OSD	75	75.001	0
4		Neto realizirani dobici/gubici financijske imovine po fer vrijednosti kroz OSD (AOP74-AOP75)	76	-65.976	0
5	624	Neto očekivani kreditni gubici financijske imovine po amortiziranom trošku	77	0	0
6	634	Ostala neto rezerviranja i vrijednosna usklađenja	78	50.699	11.683
7.1.	72	Prihodi od kamata	79	42.972	92.126
7.2.	65	Rashodi od kamata	80	6.367	3.493
7		Neto prihodi/rashodi od kamata (AOP79-AOP80)	81	36.605	88.633
8.1.	75	Pozitivne tečajne razlike	82	2.837	3.031
8.2.	64	Negativne tečajne razlike	83	51.234	15.825
8		Neto tečajne razlike (AOP82-AOP83)	84	-48.397	-12.794
9	73	Prihodi od dividendi, udjela u dobiti i ostalih vrijednosnih papira	85	10.497	12.189
10	ostalo iz skupine 7	Ostali prihodi	86	1.067.437	199.316
11	610	Amortizacija	87	25.376	18.922
12	600	Troškovi zaposlenika	88	1.697.275	1.755.279
13	ostalo iz skupine 6	Ostali rashodi	89	1.659.855	1.491.171
14		Ukupno ostali rashodi (AOP87+AOP88+AOP89)	90	3.382.506	3.265.372
15		Ukupni prihodi	91	5.807.344	5.287.228
16		Ukupni rashodi	92	5.455.724	5.141.742
17	80	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP91-AOP92)	93	351.620	145.486
18	81	Porez na dobit	94	0	0
19		Dobit ili gubitak	95	351.620	145.486
20		Pripisano imateljima kapitala matice	96	0	0
21		Pripisano nekontrolirajućem interesu	97	0	0
22		Ostala sveobuhvatna dobit (ΣAOP99 do AOP105)	98	37.909	-85.396
23		Promjene revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalne imovine)	99	0	0
24		Aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	100	0	0
25		Nerealizirani dobici/gubici financijske imovine po fer vrijednosti kroz OSD	101	53.906	-104.141
26		Dobici/gubici od instrumenta zaštite novčanog toka	102	0	0
27		Dobici/gubici proizašli iz preračunavanja financijskih izvještaja inozemnog poslovanja	103	0	0
28		Dobitak/gubitak s osnove učinkovite zaštite neto ulaganja u inozemstvo	104	0	0
29		Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobiti	105	15.997	-18.745
30		Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP95+AOP98)	106	389.529	60.090
31		Pripisano imateljima kapitala matice	107	0	0
32		Pripisano nekontrolirajućem interesu	108	0	0
33		Reklasifikacijske usklade	109	-52.325	0

Napomena: Stavke pod brojem 20.,21.,31. i 32. popunjavaju obveznici izrade konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja

Obrazac: NT-ID-4b Izvještaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)				
IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA				<i>u kunama</i>
	Opis pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti	152	-253.121	267.319
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja	153	351.620	145.486
	Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	154	25.376	18.922
	Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	155	50.699	11.683
	Rezerviranja	156	0	0
	Prihodi od kamata	157	-42.972	-92.126
	Rashodi od kamata	158	6.367	3.493
	Umanjenje imovine	159	0	0
	Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	160	-133.968	20.482
	Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	161	-65.391	-136.611
	Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	162	0	0
	Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz OSD	163	-249.170	144.169
	Povećanje/smanjenje financijske imovine po amortiziranom trošku	164	0	0
	Povećanje/smanjenje potraživanja iz transakcija financiranja vrijednosnih papira	165	0	0
	Primici od kamata	166	42.844	90.839
	Izdaci od kamata	167	-6.409	-3.901
	Primici od dividendi	168	10.497	12.189
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	169	30.389	-11.428
	Povećanje/smanjenje obveza za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	170	37.931	608
	Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	171	7.080	120
	Povećanje/smanjenje obveza prema zaposlenicima	172	12.035	1.321
	Povećanje/smanjenje obveza za poreze i doprinose	173	18.336	24.397
	Povećanje/smanjenje ostalih obveza	174	661	-11.683
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	175	-349.046	49.359
	Plaćen porez na dobit	176	0	0
2	Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti	177	1.741.176	-17.288
	Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu imovinu	178	1.741.176	-14.868
	Povećanje/smanjenje ulaganja u nematerijalnu imovinu	179	0	-2.420
	Povećanje/smanjenje ulaganja u zajedničke pothvate, pridružena i ovisna društva	180	0	0
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	181	0	0

3	Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti	182	-1.446.200	14.604
	Povećanje/smanjenje obveza za primljene kredite, zajmove i predujmove	183	-129.352	-220.000
	Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	184	0	0
	Povećanje/smanjenje obveza za izdane podređene instrumente	185	0	0
	Primici od emitiranja dioničkog kapitala i ostale uplate vlasnika investicijskog društva	186	0	320.000
	Isplata dividendi ili udjela u dobiti	187	0	0
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki	188	-1.316.848	-85.396
4	Neto povećanje/ smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP152+AOP177+AOP182)	189	41.855	264.635
5	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	190	68.843	110.698
6	Novac i novčani ekvivalenti na izvještajni datum (AOP189+AOP190)	191	110.698	375.333

Obrazac: PK-ID-5 Izvještaj o promjenama kapitala
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA
u kunama

Opis pozicije	Raspodjeljivo vlasnicima matice							Raspodjeljivo nekontrolirajućim interesima	Ukupno kapital i rezerve
	Upisani kapital	Rezerve kapitala	Rezerve iz dobiti	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Revalorizacija financijske imovine po fer vrijednosti kroz OSD	Ostale revalorizacijske rezerve		
Stanje 01. siječnja prethodne godine	3.500.000	0	282.359	-953.806	41.433	-443.324	1.407.082	0	3.833.744
Promjena računovodstvenih politika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 01. siječnja prethodne god. (prepravljeno)	3.500.000	0	282.359	-953.806	41.433	-443.324	1.407.082	0	3.833.744
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	351.620	0	0	0	0	351.620
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine po fer vrijednosti kroz OSD	0	0	0	0	0	90.234	0	0	90.234
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0	-282.359	953.806	-671.446	0	-1.407.082	0	-1.407.081
Ukupno nevlasničke promjene kapitala (prethodno razdoblje)	0	0	-282.359	1.305.426	-671.446	90.234	-1.407.082	0	-965.227
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale uplate vlasnika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Isplata udjela u dobiti/dividenda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale raspodjele vlasnicima	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja	3.500.000	0	0	351.620	-630.013	-353.090	0	0	2.868.517

Stanje 01. siječnja tekuće godine	3.500.000	0	0	351.620	-630.013	-353.090	0	0	2.868.517
Promjena računovodstvenih politika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 01. siječnja tekuće god. (prepravljeno)	3.500.000	0	0	351.620	-630.013	-353.090	0	0	2.868.517
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	145.486	0	0	0	0	145.486
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine po fer vrijednosti kroz OSD	0	0	0	0	0	-85.396	0	0	-85.396
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0	0	-351.620	351.620	0	0	0	0
Ukupno nevlasničke promjene kapitala	0	0	0	-206.134	351.620	-85.396	0	0	60.090
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	-2.500.000	2.189.987	0	0	630.013	0	0	0	320.000
Ostale uplate vlasnika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Isplata udjela u dobiti/dividenda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale raspodjele vlasnicima	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja	1.000.000	2.189.987	0	145.486	351.620	-438.486	0	0	3.248.607