

INSPIRIO zatvoreni alternativni investicijski fond s javnom ponudom d.d.
Ulica Andrije Hebranga 34
10000 Zagreb

POSLOVNO IZVJEŠĆE ZA TREĆI KVARTAL I PRVIH DEVET MJESECI 2024. GODINE

Zagreb, listopad 2024.

SADRŽAJ:

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKOG IZVJEŠTAJA INSPRIO
ZAIF d.d.
ZA PERIOD 01.01.2024. – 30.09.2024.**

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

**NEREVIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ INSPRIO ZAIF d.d. ZA PERIOD 01.01.2024. –
30.09.2024.**

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE
FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA INSPIRIO ZAIF d.d.
ZA PERIOD 01.01.2024. – 30.09.2024.**

U skladu s člankom 468. Zakona o tržištu kapitala, izjavljujemo da je prema našim najboljim spoznajama:

- Set financijskih izvještaja za period 01.01.2024. - 30.09.2024. godine društva INSPIRIO zatvoreni alternativni investicijski fond s javnom ponudom d.d. sastavljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, financijskog položaja i poslovanja fonda.
- Međuizvještaj posloводства sadrži istinit prikaz razvoja i rezultata poslovanja i položaja Fonda kao i opis najznačajnijih rizika i neizvjesnosti kojima je fond izložen.

Financijski izvještaji za razdoblje 01.01.2023. – 30.09.2024. godine nisu revidirani.

Marko Bešlić

predsjednik Uprave

Kornelija Lojo

članica Uprave



MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

INSPIRIO zatvoreni alternativni investicijski fond s javnom ponudom d.d. (dalje: Fond), Ulica Andrije Hebranga 34, Zagreb je zatvoreni alternativni investicijski fond s javnom ponudom, kojim upravlja društvo Inspire Investments d.o.o. za upravljanje alternativnim investicijskim fondovima (dalje: Društvo), Ulica Andrije Hebranga 34, Zagreb.

Poslovanje Fonda regulirano je Zakonom o trgovačkim društvima, Zakonom o alternativnim investicijskim fondovima, Zakonom o tržištu kapitala, ostalim zakonskim i podzakonskim aktima, te pravilima i statutom Fonda.

A) UPRAVA DRUŠTVA

Uprava Fonda djelovala je u sljedećem sastavu:

- Od 01.01.2024. godine: Marko Bešlić – predsjednik Uprave i Kornelija Lojo – članica Uprave.

Na temelju članka 100. Zakona o alternativnim investicijskim fondovima, zatvoreni alternativni investicijski fond s pravnom sposobnošću kojim upravlja vanjsko društvo za upravljanje nema upravu kao zaseban organ društva, već obveze i ovlasti koje prema Zakonu o trgovačkim društvima obnaša uprava dioničkog društva kod zatvorenih alternativnih investicijskih fondova obnaša uprava društva koje upravlja tim zatvorenim alternativnim investicijskim fondom.

B) NADZORNI ODBOR FONDA

Nadzorni odbor Fonda

- od 01.01.2024. do 04.01.2024. godine djelovalo je u sastavu: Krešimir Kukec - predsjednik, Petra Maksan - zamjenica predsjednika, članovi: Ana-Marija Mamić, Vjekoslav Zadro i Boris Borzić.
- Od 04.01.2024. do 31.08.2024. godine djelovalo je u sastavu: Krešimir Kukec - predsjednik, Petra Maksan - zamjenica predsjednika, članovi: Vjekoslav Zadro i Boris Borzić.
- Od 01.09.2024. godine djeluje u sastavu: Krešimir Kukec - predsjednik, Damjan Krivić - zamjenik predsjednika, članovi: Petra Maksan, Vjekoslav Zadro i Ivan Krivičić.

C) DIONICE FONDA

Temeljni kapital Fonda na dan 30.09.2024. godine podijeljen je na 3.046.418 dionica. Dionice Fonda su redovne dionice, glase na ime i neograničeno su prenosive. Sve dionice Fonda svojim vlasnicima daju ista prava, izdane su u nematerijaliziranom obliku i nalaze se u kompjuterskom sustavu Središnjeg klirinškog depozitarnog društva d.d.

Dionicom Fonda pod oznakom INSP trguje se na Zagrebačkoj burzi d.d., u kotaciji Redovito tržište.

D) KOMUNICIRANJE S JAVNOŠĆU I DIONIČARIMA

Sukladno zakonskim obvezama informacije o poslovanju Fonda mogu se pronaći na internetskim stranicama Društva (www.inspire.investments), internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. te u Službenom registru propisanih informacija.

E) POSLOVANJE FONDA

Usporedba osnovnih podataka o poslovanju Fonda tijekom prvih devet mjeseci 2023. i 2024. godine:

	u EUR	
	30.09.2023.	30.09.2024.
Ukupna imovina Fonda	14.279.391	16.374.453,37
Obveze Fonda	47.554	103.644,79
Neto imovina Fonda	14.231.837	16.270.808,58
Neto imovina Fonda po dionici	4,6782	5,3484
Tržišna cijena dionice Fonda	2,52	2,62
Prihodi	3.787.462	10.748.475,71
Rashodi	2.624.502	8.046.080,90
Dobit/gubitak	1.162.960	2.702.394,81

Struktura ulaganja Fonda na dan 30.09.2024. godine:

POZICIJA	UKUPNO U EUR	UDIO
1. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	50.963,94	0,31%
2. Depoziti kod kreditnih institucija	2.235.160,52	13,65%
3. Prenosivi vrijednosni papiri i udjeli u subjektima za zajednička ulaganja	12.602.496,03	76,96%
4. Potraživanja	501.000,00	3,06%
5. Ostala imovina	984.832,88	6,01%
6. UKUPNA IMOVINA	16.374.453,37	100,00%
7. Ukupne obveze	103.644,79	0,63%
8. NETO IMOVINA FONDA EUR	16.270.808,58	99,37%
NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI	5,3484	EUR
NETO IMOVINA FONDA	16.270.808,58	EUR
BROJ DIONICA	3.042.184	
NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI	5,3484	EUR
TRŽIŠNA CIJENA DIONICE	2,62	EUR

Napomene:

a) Neto vrijednost imovine po dionici izračunata je na ukupan broj izdanih dionica (3.046.418) umanjen za broj vlastitih dionica (4.234)

F) VJEROJATAN BUDUĆI RAZVOJ FONDA

Razvoj Fonda u budućnosti prvenstveno će ovisiti o kretanju tržišta kapitala na kojima je investirana većina imovine Fonda. Uprava Fonda aktivnim upravljanjem imovinom Fonda nastoji ostvariti dodatnu vrijednost za dioničare Fonda.

Fond obavještava investicijsku javnost da je spreman ispunjavati sve zahtjeve transparentnosti sukladno Zakonu o alternativnim investicijskim fondovima, Zakonu o tržištu kapitala i ostalim relevantnim zakonskim i podzakonskim propisima kao i da je Fond osigurao sigurnu provedbu Plana kontinuiteta poslovanja.

G) DJELOVANJE FONDA NA PODRUČJU ISTRAŽIVANJA I RAZVOJA

Na temelju članka 4. statuta Fonda predmet poslovanja Fonda jest prikupljanje novčanih sredstava javnom ponudom svojih dionica i ulaganje tih sredstava u skladu sa zakonom, prospektom kada je to primjenjivo, pravilima i statutom Fonda, odnosno Fond ne djeluje na području istraživanja i razvoja.

H) INFORMACIJE O OTKUPU VLASTITIH DIONICA

Na dan 30.09.2024. godine Fond je bio imatelj 4.234 vlastite dionice, koje čine 0,14% temeljnog kapitala Fonda.

I) PODRUŽNICE FONDA

Fond nema podružnica.

J) INFORMACIJE O FINACIJSKIM INSTRUMENTIMA KOJE FOND KORISTI

Fond će svoje ciljeve ostvarivati ulaganjem u nastavno navedene vrste imovine u skladu s ograničenjima ulaganja kako slijedi:

- a) bez ograničenja u vlasničke vrijednosne papire koji su uvršteni ili se njima trguje na uređenom tržištu ili na nekom drugom uređenom tržištu, koje redovito posluje, priznato je i otvoreno za javnost u Republici Hrvatskoj, drugim državama članicama EU, CEFTA, OECD-a te u drugim zemljama sa uređenim tržištima kapitala;
- b) do 50% neto vrijednosti imovine Fonda u depozite u kreditnim institucijama pod uvjetom da:
 - depoziti su povratni na zahtjev,
 - depoziti dospijevaju za najviše 12 mjeseci i
 - pod uvjetom da kreditna institucija ima registrirano sjedište u Republici Hrvatskoj ili drugoj državi članici ili, ako kreditna institucija ima registrirano sjedište u trećoj državi, pod uvjetom da podliježe nadzoru za koji Hanfa smatra da je istovjetan onome propisanim pravom Europske unije;
- c) najviše 20% neto vrijednosti imovine može se uložiti u depozite kod jedne te iste kreditne institucije iz članka 10. stavka 2. točke 5. Pravilnika o vrstama alternativnih investicijskih fondova (NN 28/2019 i 15/2020, dalje: Pravilnik), pri čemu se u obzir uzima i novac na računima sukladno točki n) ovih Pravila;
- d) do 50% neto vrijednosti imovine Fonda u obveznice i kratkoročne vrijednosne papire izdavatelja iz Hrvatske, drugih država članica EU, OECD-a i CEFTA-e, a što podrazumijeva i navedene države kao izdavatelje;
- e) do 40% neto vrijednosti imovine Fonda u investicijske fondove koji su odobrenje za rad dobili u Republici Hrvatskoj, drugim državama članicama EU, CEFTA-e i OECD-a pod uvjetom da ne naplaćuju naknadu za upravljanje u iznosu većem od naknade koja se naplaćuje Fondu, te uz uvjete propisane člankom 10. stavkom 2. točkom 4. Pravilnika;
- f) do 30% neto vrijednosti imovine Fonda u imovinu AIF i UCITS fondova kojima upravlja isto društvo za upravljanje uz uvjet da društvo za upravljanje ne smije zaračunavati ulaznu ili izlaznu naknadu kod ulaganja Fonda u udjele ili dionice tih drugih investicijskih fondova;

- g) do 40% neto vrijednosti imovine Fonda u neuvrštenene prenosive vrijednosne papire;
- h) do 30% neto vrijednosti imovine Fonda u nedavno izdane prenosive vrijednosne papire, pod sljedećim uvjetima:
 - uvjeti izdanja uključuju obvezu da će izdavatelj podnijeti zahtjev za uvrštenje u službenu kotaciju burze ili na drugo uređeno tržište koje redovito posluje, priznato je i otvoreno za javnost, i
 - uvrštenje će se izvršiti u roku od jedne godine od dana izdanja. U protivnom će se prenosivi vrijednosni papiri smatrati neuvrštenima;
- i) do 20% neto vrijednosti imovine Fonda u nekretnine koje se nalaze na području država u koje Fond može ulagati svoju imovinu, pod uvjetima propisanim člankom 10. stavkom 2. točkom 10. Pravilnika;
- j) najviše 10% neto vrijednosti imovine Fonda može se uložiti u jednu nekretninu (zemljište ili građevinu) u trenutku stjecanja nekretnine, a ukupna izloženost prema toj nekretnini može se povećati na maksimalno 20% neto vrijednosti imovine Fonda ako je to povećanje posljedica rasta vrijednosti ulaganja. Nekretnine koje su susjedne ili se nalaze u neposrednoj blizini nekretnina iz imovine Fonda smatraju se jednom nekretninom;
- k) do 10% neto vrijednosti imovine Fonda u sljedeće robe kojima se trguje na robnim burzama: plemeniti metali, nafta i naftne prerađevine, električna energija;
- l) bez ograničenja u obratne repo ugovore gdje se kao osiguranje koriste prenosivi vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca koji su uvršteni na uređeno tržište te oni koje je izdala ili za njih jamči Republika Hrvatska, druga država članica, jedinice lokalne ili područne (regionalne) samouprave ili središnja banka Republike Hrvatske, jedinice lokalne ili područne (regionalne) samouprave ili središnja banka druge države članice, Europska središnja banka, Europska unija ili Europska investicijska banka, treća država ili, u slučaju federalne države, jedna od članica koje čine federaciju, ili javno međunarodno tijelo kojemu pripada jedna ili više država članica;
- m) do 20% neto vrijednosti imovine Fonda u repo ugovore i transakcije pozajmljivanja vrijednosnih papira;
- n) novac na računima, pod uvjetima propisanim člankom 17. stavkom 1. točkom 2. Pravilnika.

K) UPRAVLJANJE RIZICIMA

Sukladno strategiji ulaganja, Društvo će voditi visoko rizičnu politiku ulaganja sredstava Fonda primarno orijentiranu na ulaganja u dionice. Takva investicijska strategija pogodna je za ulagatelje koji su skloni prihvaćanju većeg rizika u duljem vremenskom razdoblju.

Upravljanje rizikom osigurava da preventivne i kontrolne mjere, poduzete radi smanjenja, uklanjanja ili izbjegavanja rizika budu utemeljene na rezultatima procjene rizika te da budu učinkovite, nepristrane i primjerene.

Proces upravljanja rizicima sastoji se od postupaka za prepoznavanje, mjerenje, praćenje i izvještavanje o rizicima uključujući mjerenja i procjene rizika i izradu kvantitativnih i/ili kvalitativnih ocjena. U sklopu procesa vrši se i procjena kreditne sposobnosti izdavatelja u koje se namjerava ulagati ili se već ulaže.

Na poslovanje Fonda djeluje veliki broj rizika koje smo podijelili u 4 osnovne kategorije: tržišni, kreditni, operativni rizici i ostali rizici.

U sljedećoj tablici prikazan je sklonost Fonda prema pojedinoj vrsti rizika. Sklonost prema riziku prikazana je sljedećom skalom: NISKA, NISKA DO UMJERENA, UMJERENA, UMJERENA DO VISOKA, VISOKA.

VRSTA RIZIKA	SKLONOST RIZIKU
TRŽIŠNI RIZICI	
Rizik promjene cijene	VISOKA
Valutni rizik	VISOKA
Rizik likvidnosti	UMJERENA DO VISOKA

Kamatni rizik	VISOKA
Rizik ulaganja u nekretnine	UMJERENA DO VISOKA
Rizici ulaganja u robe	UMJERENA DO VISOKA
Rizik financijske poluge	VISOKA
Rizici ulaganja u financijske izvedenice	VISOKA
KREDITNI RIZICI	
Rizik neispunjenja obveze	VISOKA
Rizik koncentracije	UMJERENA DO VISOKA
Rizik druge ugovorne strane	NISKA
Rizik namire	NISKA
Rizici povezani sa tehnikama i instrumentima učinkovitog upravljanja portfeljem	VISOKA
OPERATIVNI RIZICI	
Rizik upravljanja procesima	NISKA
Rizik vanjskih utjecaja	NISKA
Rizik IT sustava	NISKA
OSTALI RIZICI	
Rizik promjene poreznih i drugih propisa	VISOKA
UKUPNA SKLONOST RIZIKU	UMJERENA DO VISOKA

Uzimajući u obzir ukupan profil rizičnosti, odnosno strategiju ulaganja Fond karakterizira umjerena do visoka sklonost riziku.

L) ZNAČAJNIJI POSLOVNI DOGAĐAJI TIJEKOM PRVIH DEVET MJESECI 2024. GODINE

Prodaja povlaštenih dionica CROATIA osiguranje d.d.

Fond je dana 08.05.2024. godine transakcijom na Zagrebačkoj burzi d.d. prodao ukupno 2.193 povlaštenih dionica izdavatelja CROATIA osiguranje d.d., oznake CROS2, ISIN: HRCROSPA0004 sa sjedištem u Zagrebu, Ulica Vatroslava Jagića 33. Nakon provedene prodaje, Fond više nema dionice CROS2.

M) PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Nije bilo promjena računovodstvenih politika Fonda u 2024. godini.

N) GLAVNA SKUPŠTINA FONDA

Dana 30. kolovoza 2024. godine održana je Glavna skupština Fonda. Odluke donesene na Glavnoj skupštini objavljene su na stranici Zagrebačke burze d.d. (www.zse.hr) i na internetskoj stranici Društva (www.inspire.investments).

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1.1.2024

do

30.9.2024

Godina:

2024

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 1431510

Oznaka matične države članice
izdavatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 30064066

Osobni identifikacijski broj (OIB): 6371858079

LEI: 54930007XDWQHBU5IZ51

Šifra ustanove: 2080

Tvrtka i izdavatelj: **INSPIRIO ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM**

Poštanski broj i mjesto: 10000

ZAGREB

Ulica i kućni broj: Ulica Andrije Hebranga 34

Adresa e-pošte: marko.beslic@inspire.investments

Internet adresa: www.inspire.investments

Broj zaposlenih (krajem
izvještajnog razdoblja): 0

Konsolidirani izvještaj: KN

(KN-nije konsolidirano/KD-konsolidirano)

Revidirano: RN

(RN-nije revidirano/RD-revidirano)

Tvrtke ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrtka knjigovodstvenog servisa)

Osoba za kontakt: (unosi se samo prezime i ime osobe za kontakt)

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo: (tvrtka revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: (ime i prezime)

Izveštaj o financijskom položaju
stanje na dan 30.09.2024.

u EUR

Obveznik: INSPIRIO ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Zadnji dan prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	4
Aktiva			
I. Ulaganja (AOP 002 + 005 do 014)	001	13.694.229,63	16.305.003,70
1. Prenosivi vrijednosni papiri (AOP 003+004)	002	10.931.680,90	11.085.631,37
- koji se vrednuju po fer vrijednosti	003	10.931.680,90	11.085.631,37
- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	004	0,00	0,00
2. Instrumenti tržišta novca	005	0,00	0,00
3. Udjeli u subjektima za zajednička ulaganja	006	1.399.907,83	1.503.303,69
4. Izvedeni financijski instrumenti	007	0,00	0,00
5. Depoziti kod kreditnih institucija	008	592.640,90	2.235.068,64
6. Nekretnine	009	0,00	0,00
7. Roba	010	0,00	0,00
8. Poslovni udjeli	011	0,00	0,00
9. Potraživanja po danim zajmovima	012	770.000,00	980.000,00
10. Instrumenti nalik vlasničkim instrumentima	013	0,00	0,00
11. Ostala ulaganja	014	0,00	501.000,00
II. Novac i novčani ekvivalenti (AOP 016 do 018)	015	9.912,86	50.963,94
1. Novčana sredstva	016	9.912,86	50.963,94
2. Depoziti po viđenju	017	0,00	0,00
3. Ostala kratkoročna likvidna ulaganja	018	0,00	0,00
III. Potraživanja (AOP 020 do 023)	019	33.107,57	18.485,89
1. Potraživanja od dividendi i kamata	020	33.107,57	18.485,89
2. Potraživanja s osnove prodaje ulaganja	021	0,00	0,00
3. Potraživanja od brokera i danih predujmova	022	0,00	0,00
4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	023	0,00	0,00
IV. Ostala imovina	024	111,49	0,00
Ukupna imovina (AOP 001+015+019+024)	025	13.737.361,55	16.374.453,53
Izvanbilančna evidencija aktiva	026	69.884,38	202.509,38
Pasiva			
I. Obveze plaćanja (AOP 028 do 034)	027	32.400,00	47.667,00
1. Obveze s osnove ulaganja	028	0,00	0,00
2. Obveze s osnove isplate udjela	029	0,00	0,00
3. Obveze prema brokerima	030	0,00	0,00
4. Obveze za naknade za upravljanje	031	32.400,00	47.612,83
5. Obveze za naknade za savjetodavne usluge	032	0,00	0,00
6. Obveze za naknadu za uspješnost	033	0,00	0,00
7. Obveze za kamate i druge izdatke	034	0,00	54,17
II. Obveze s osnove primljenih zajmova (AOP 036+037)	035	0,00	50.000,00
1. Obveze s osnove primljenih zajmova od banaka	036	0,00	0,00
2. Obveze s osnove primljenih zajmova od drugih ugovornih strana	037	0,00	50.000,00
III. Druge obveze (AOP 039 do 041)	038	0,00	0,00
1. Obveze s osnove prinosa od pozajmljenih vrijednosnih papira	039	0,00	0,00
2. Prihod budućeg razdoblja	040	0,00	0,00
3. Obveze s osnove isplate dividende i plative raspodjele	041	0,00	0,00
IV. Ostale obveze AIF-a	042	24.881,38	5.977,79
Ukupno obveze AIF-a (AOP 027+035+038+042)	043	57.281,38	103.644,79
Neto imovina AIF-a (AOP 025 - 043)	044	13.680.080,17	16.270.808,74
Broj izdanih dionica	045	3.042.184,00	3.042.184,00
Neto imovina po dionici (AOP 044/045)	046	4,50	5,35
Temeljni kapital	047	6.092.836,00	6.092.836,00
Premija na emitirane dionice/kapitalne rezerve	048	13.382.938,01	13.382.938,01
Vlastite dionice	049	-12.181,42	-12.181,42
Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	050	681.659,80	2.702.394,81
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	051	-6.150.799,37	-5.469.140,36
Rezerve fer vrijednosti (AOP53 + AOP54)	052	-314.484,32	-426.038,23
- fer vrijednost financijske imovine	053	-314.484,32	-426.038,23
- učinkoviti dio računovodstva zaštite	054	0,00	0,00
Ostale revalorizacijske rezerve	055	0,00	0,00
Ukupno kapital i rezerve ((Σ od AOP047 do AOP052) + AOP055)	056	13.679.968,70	16.270.808,81
Izvanbilančna evidencija pasiva	057	69.884,38	202.509,38
Dodatak **			
Pripisano imateljima matice	058	0	0
Pripisano manjinskom interesu	059	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
u razdoblju 01.01.2024. do 30.09.2024.

u EUR

Obveznik:INSPIRIO ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM					
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine		Tekuće razdoblje	
		Kumulativ	Tromjesečje	Kumulativ	Tromjesečje
1	2	3	4	5	6
Prihodi					
I. Prihodi od ulaganja (AOP 061 do 063)	060	147.229,44	39.026,67	504.713,70	66.580,38
1. Prihodi od dividendi i udjela u dobiti	061	57.296,10	7.220,12	376.497,81	12.525,20
2. Prihodi od kamata	062	89.933,34	31.806,55	128.215,89	54.055,18
3. Prihodi od najma	063	0,00	0,00	0,00	0,00
II. Realizirani dobiti od ulaganja	064	138.982,10	65.115,73	1.202.175,92	248.574,22
III. Nerealizirani dobiti od ulaganja	065	3.003.022,24	924.811,44	9.041.578,45	1.614.067,19
IV. Drugi prihodi (AOP 067+068)	066	498.228,32	8,08	7,64	6,79
1. Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	067	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Ostali prihodi	068	498.228,32	8,08	7,64	6,79
Ukupno prihodi (AOP 060 + 064 do 066)	069	3.787.462,10	1.028.961,92	10.748.475,71	1.929.228,58
Rashodi					
I. Realizirani gubici od ulaganja	070	31.074,66	0,00	107.623,33	0,00
II. Nerealizirani gubici od ulaganja	071	2.152.616,78	685.589,62	7.476.326,23	818.507,32
III. Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	072	0,00	0,00	0,00	0,00
IV. Umanjenje imovine	073	0,00	0,00	0,00	0,00
V. Naknade za usluge investicijskog savjetovanja	074	0,00	0,00	0,00	0,00
VI. Naknade za upravljanje	075	367.580,35	123.970,30	395.659,76	140.939,27
VII. Naknade za depozitara	076	13.652,97	4.604,60	14.751,44	5.234,89
VIII. Drugi rashodi (AOP 078 do 082)	077	59.576,75	16.484,64	51.720,14	18.519,67
1. Administrativne pristojbe	078	4.475,84	1.446,35	3.887,70	1.374,31
2. Profesionalni honorari	079	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Naknade za skrbničke usluge	080	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Kamate	081	0,00	0,00	54,21	54,21
5. Ostali rashodi	082	55.100,91	15.038,29	47.778,23	17.091,15
Ukupni rashodi (AOP 070 do 077)	083	2.624.501,51	830.649,16	8.046.080,90	983.201,15
Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP 069 – 083)	084	1.162.960,59	198.312,76	2.702.394,81	946.027,43
Porez na dobit	085	0,00	0,00	0,00	0,00
Dobit ili gubitak (AOP 084 - 085)	086	1.162.960,59	198.312,76	2.702.394,81	946.027,43
Ostala sveobuhvatna dobit					
Ostala sveobuhvatna dobit (AOP88 + AOP93)	087	-243.915,90	53.736,98	-111.553,91	416,18
Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (Σ od AOP89 do AOP92)	088	-243.915,90	53.736,98	-111.553,91	416,18
Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina	089	0,00	0,00	0,00	0,00
Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	090	-243.915,90	53.736,98	-111.553,91	416,18
Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka	091	0,00	0,00	0,00	0,00
Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	092	0,00	0,00	0,00	0,00
Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP94 + AOP97 + AOP100 + AOP101 + AOP104)	093	0,00	0,00	0,00	0,00
Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP95 + AOP96)	094	0,00	0,00	0,00	0,00
– nerealizirani dobiti/gubici	095	0,00	0,00	0,00	0,00
– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	096	0,00	0,00	0,00	0,00
Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP98 + AOP99)	097	0,00	0,00	0,00	0,00
– dobiti/gubici	098	0,00	0,00	0,00	0,00
– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	099	0,00	0,00	0,00	0,00
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	100	0,00	0,00	0,00	0,00
Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP102 + AOP103)	101	0,00	0,00	0,00	0,00
– dobiti/gubici	102	0,00	0,00	0,00	0,00
– preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	103	0,00	0,00	0,00	0,00
Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka	104	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP 086+087)	105	919.044,69	252.049,74	2.590.840,90	946.443,61
Dodatak 1					
Pripisano imateljima matice	106	0,00	0,00	0,00	0,00
Pripisano manjinskom interesu	107	0,00	0,00	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Direktna metoda

u razdoblju __.__.____ do __.__.____

u EUR

Obveznik: INSPIRIO ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP 002 do AOP 027)	001	0,00	0,00
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	002	0,00	0,00
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	003	0,00	0,00
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	004	0,00	0,00
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	005	0,00	0,00
Primici od prodaje udjela u subjektima za zajednička ulaganja	006	0,00	0,00
Izdaci od kupnje udjela u subjektima za zajednička ulaganja	007	0,00	0,00
Primici od ulaganja u izvedenice	008	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u izvedenice	009	0,00	0,00
Primici od prodaje nekretnina	010	0,00	0,00
Izdaci od kupnje nekretnina	011	0,00	0,00
Primici od prodaje robe	012	0,00	0,00
Izdaci od kupnje robe	013	0,00	0,00
Primici od prodaje poslovnih udjela	014	0,00	0,00
Izdaci od kupnje poslovnih udjela	015	0,00	0,00
Primici od prodaje ostalih ulaganja	016	0,00	0,00
Izdaci od kupnje ostalih ulaganja	017	0,00	0,00
Primici od dividendi	018	0,00	0,00
Primici od kamata	019	0,00	0,00
Izdaci za kamate	020	0,00	0,00
Primici po zajmovima, depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o	021	0,00	0,00
Izdaci po zajmovima, depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o	022	0,00	0,00
Izdaci od naknada za upravljanje	023	0,00	0,00
Izdaci za naknade depozitaru	024	0,00	0,00
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove	025	0,00	0,00
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	026	0,00	0,00
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	027	0,00	0,00
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP 029 do AOP033)	028	0,00	0,00
Primici od izdavanja udjela/ dionica	029	0,00	0,00
Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica	030	0,00	0,00
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda	031	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	032	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	033	0,00	0,00
Efekti promjene tečaja stranih valuta	034	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP 001+028+034)	035	0,00	0,00
Novac na početku razdoblja	036	0,00	0,00
Novac na kraju razdoblja (AOP 035+036)	037	0,00	0,00

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TIJEKU - Indirektna metoda
u razdoblju 01.01.2024. do 30.09.2024.

u EUR

Obveznik: INSPIRIO ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM			
Naziv pozicije	AOP oznaka	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	2	3	4
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (AOP 002 do 024)	001	-1.396.115,78	41.051,08
Dobit ili gubitak	002	1.162.960,59	2.590.840,90
Dobici/gubici od ulaganja	003	0,00	0,00
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	004	0,00	0,00
Amortizacija i ostali ispravci vrijednosti	005	0,00	0,00
Prihodi od kamata	006	-89.933,34	-128.215,89
Rashodi od kamata	007	0,00	54,21
Prihodi od dividendi	008	-57.296,10	-376.497,81
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	009	1.460.284,26	-153.950,47
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	010	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u subjektima za zajednička ulaganja	011	-1.419.831,52	-103.395,86
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	012	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u nekretnine	013	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u robu	014	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u poslovne udjele	015	0,00	-501.000,00
Primici od kamata	016	90.059,02	128.215,01
Izdaci od kamata	017	0,00	0,00
Primici od dividendi	018	57.296,10	376.497,81
Povećanje (smanjenje) ostalih ulaganja	019	-2.122.312,66	-1.837.806,06
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	020	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja	021	-526,24	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove primljenih zajmova	022	0,00	50.000,00
Povećanje (smanjenje) obveza za naknadu za upravljanje	023	20.147,13	15.212,83
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	024	-496.963,02	-18.903,59
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP26 do AOP30)	025	-259.198,29	0,00
Primici od izdavanja udjela/ dionica	026	0,00	0,00
Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica	027	0,00	0,00
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda	028	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	029	-259.198,29	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	030	0,00	0,00
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP 001+025)	031	-1.655.314,07	41.051,08
Novac na početku razdoblja	032	1.658.521,60	9.912,86
Novac na kraju razdoblja (AOP 031+032)	033	3.207,53	50.963,94

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od **1.1.2024** do **30.6.2024**

u EUR

Opis pozicije	ACP oznaka	Temeljni kapital	Kapitalne rezerve	Vlastite dionice	Rezerve fer vrijednosti	Ostale revaloriza-	Zadržana dobit ili preneseni	Dobit ili gubitak tekuće	Raspodjeljivo vlasnicima	Ukupno kapital i rezerve
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Prethodno razdoblje										
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	01	8.086.583,05	11.389.190,56	-12.181,42	13.231,80	0,00	-6.016.112,14	0,00	0,00	13.460.711,85
Promjene računovodstvenih politika	02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	04	8.086.583,05	11.389.190,56	-12.181,42	13.231,80	0,00	-6.016.112,14	0,00	0,00	13.460.711,85
Dobit ili gubitak razdoblja	05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-134.687,67	681.659,80	0,00	546.972,13
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	06	0,00	0,00	0,00	-327.716,07	0,00	0,00	0,00	0,00	-327.716,07
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente	07	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neto rezultat računovodstva zaštite od rizika	08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)	09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	12	0,00	0,00	0,00	-327.716,07	0,00	-134.687,67	681.659,80	0,00	219.256,06
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	13	-1.993.747,05	1.993.747,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale uplate vlasnika	14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otkup vlastitih udjela/dionica	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale raspodjele vlasnicima	17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	18	6.092.836,00	13.382.937,61	-12.181,42	-314.484,27	0,00	-6.150.799,81	681.659,80	0,00	13.679.967,91
Tekuće razdoblje										
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	19	6.092.836,00	13.382.937,61	-12.181,42	-314.484,27	0,00	-6.150.799,81	0,00	0,00	12.998.308,11
Promjene računovodstvenih politika	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	21	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	22	6.092.836,00	13.382.937,61	-12.181,42	-314.484,27	0,00	-6.150.799,81	0,00	0,00	12.998.308,11
Dobit ili gubitak razdoblja	23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	681.659,80	2.702.394,81	0,00	3.384.054,61
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	24	0,00	0,00	0,00	-111.553,91	0,00	0,00	0,00	0,00	-111.553,91
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente	25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Neto rezultat računovodstva zaštite od rizika	26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)	27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja	28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	30	0,00	0,00	0,00	-111.553,91	0,00	681.659,80	2.702.394,81	0,00	3.272.500,70
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale uplate vlasnika	32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Otkup vlastitih udjela/dionica	33	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale raspodjele vlasnicima	35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine	36	6.092.836,00	13.382.937,61	-12.181,42	-426.038,18	0,00	-5.469.140,01	2.702.394,81	0,00	16.270.808,81

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE - TFI
(sastavljaju se za tromjesečna izvještajna razdoblja)

Naziv izdavatelja: INSPIRIO ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

OIB: 6371858079

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024. - 30.09.2024.

Bilješke uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja uključuju:

a) nisu ostvareni značajni poslovni događaji koji su značajni za razumijevanje promjena u izvještaju o financijskog položaju i poslovnim rezultatima za izvještajno tromjesečno razdoblje izdavatelja u odnosu na zadnju poslovnu godinu, odnosno objavljuju se informacije vezane uz te događaje i ažuriraju odgovarajuće informacije objavljene u posljednjem godišnjem financijskom izvještaju (točke od 15. do 15C MRS 34 - Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine),

b) Pristup posljednjim godišnjim financijskim izvještajima, omogućen je na internetskim stranicama društva za upravljanje Inspire Investments d.o.o. (<http://www.inspire.investments>), na internetskim stranicama Zagrebačke burze d.d. i na internetskim stranicama Hanfe pod kategorijom Službenog registra propisanih informacija.

c) Dana 29. lipnja 2023. godine stupile su na snagu izmjene i dopune Računovodstvenih politika fondova pod upravljanjem Inspire Investments d.o.o. i Internog akta za određivanje fer vrijednosti prenosivih financijskih instrumenata koji se vrednuju po fer vrijednosti.

d) objašnjenje poslovnih rezultata u slučaju da izdavatelj obavlja djelatnost sezonske prirode (točke 37. i 38. MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine) - ne obavljamo sezonsku djelatnost

e) ostale objave koje propisuje MRS 34- Financijsko izvještavanje za razdoblja tijekom godine te

f) u bilješkama uz financijske izvještaje za tromjesečna razdoblja, osim gore navedenih informacija, objavljuju se i sljedeće informacije:

1. INSPIRIO ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM d.d. iz Zagrebe, Ulica Andrije Hebranga 34, MBS: 030064066, OIB: 06371858079

2. Prilikom sastavljanja financijskih izvještaja primjenjuju se iste računovodstvene politike kao i u posljednjim revidiranim godišnjim financijskim izvještajima.

3. ukupan iznos svih financijskih obveza, jamstava ili nepredviđenih izdataka koji nisu uključeni u bilancu, te naznaku prirode i oblika eventualno uspostavljenog stvarnog osiguranja koje je dano; sve obveze koje se odnose na mirovine poduzetnika unutar grupe ili društva povezana sudjelujućim interesom objavljuju se odvojeno - nije primjenjivo

4. iznos i prirodu pojedinih stavki prihod-a ili rashoda izuzetne veličine ili pojave - nije primjenjivo

5. iznose koje poduzetnik duguje i koji dopijevaju nakon više od pet godina, kao i ukupna dugovanja poduzetnika pokrivena vrijednim osiguranjem koje je dao poduzetnik, uz naznaku vrste i oblika osiguranja-nije primjenjivo

6. prosječan broj zaposlenih tijekom tekućeg razdoblja - nije primjenjivo

7. ako je poduzetnik u poslovnoj godini sukladno propisima kapitalizirao trošak plaća djelomično ili u cijelosti, informaciju o iznosu ukupnog troška zaposlenih tijekom godine raščlanjenom na iznos koji je direktno teretio troškove razdoblja i iznos koji je kapitaliziran u vrijednost imovine tijekom razdoblja, na način da se za svaki dio posebno iskaže ukupni iznos neto plaća te iznos poreza, doprinosa iz plaća i doprinosa na plaće - nije primjenjivo

8. ako su u bilanci priznata rezerviranja za odgođeni porez, stanja odgođenog poreza na kraju poslovne godine i kretanja tih stanja tijekom poslovne godine - nije primjenjivo

9. naziv i sjedište svakog poduzetnika u kojem poduzetnik, bilo sam ili preko osobe koja djeluje u svoje ime ali za račun poduzetnika, drži sudjelujući udjel u kapitalu, iskazujući iznos kapitala koji se drži, iznos ukupnog kapitala i rezervi, i dobit ili gubitak posljednje poslovne godine predmetnog poduzetnika, a za koje su usvojeni godišnji financijski izvještaji; informacije u pogledu kapitala i rezervi i dobiti ili gubitka mogu se izostaviti u slučaju kada predmetni poduzetnik ne objavljuje svoju bilancu i nije pod kontrolom drugog poduzetnika - nije primjenjivo

10. broj i nominalnu vrijednost, ili ako ne postoji nominalna vrijednost, knjigovodstvenu vrijednost dionica ili udjela upisanih tijekom poslovne godine u okviru odobrenog kapitala - nije primjenjivo

11. postojanje bilo kakvih potvrda o sudjelovanju, konvertibilnih zadužnica, jamstava, opcija ili sličnih vrijednosnica ili prava, s naznakom njihovog broja i prava koja daju - nije primjenjivo

12. naziv, sjedište te pravni oblik svakog poduzetnika u kojemu poduzetnik ima neograničenu odgovornost - nije primjenjivo

13. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najveće grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član grupe - nije primjenjivo

14. naziv i sjedište poduzetnika koji sastavlja tromjesečni konsolidirani financijski izvještaj najmanje grupe poduzetnika u kojoj poduzetnik sudjeluje kao kontrolirani član i koji je također uključen u grupu poduzetnika iz točke 13. nije primjenjivo

15. mjesto na kojem je moguće dobiti primjerke tromjesečnih konsolidiranih financijskih izvještaja iz točaka 13. i 14., pod uvjetom da su dostupni - nije primjenjivo

16. prirodu i poslovnu svrhu aranžmana poduzetnika koji nisu uključeni u bilancu i financijski utjecaj tih aranžmana na poduzetnika, pod uvjetom da su rizici ili koristi koji proizlaze iz takvih aranžmana materijalni i u mjeri u kojoj je objavljivanje takvih rizika ili koristi nužno za procjenu financijskog stanja poduzetnika - nije primjenjivo

17. prirodu i financijski učinak- značajnih događaja koji su nastupili nakon datuma bilance i nisu odraženi u računu dobiti i gubitka ili bilanci - nije primjenjivo

BILJEŠKE UZ FINANCIJSKE IZVJEŠTAJE

1. Općenito o Fondu

INSPIRIO zatvoreni alternativni investicijski fond s javnom ponudom d.d, Ulica Andrije Hebranga 34, Zagreb (dalje: Fond) je zatvoreni investicijski fond s javnom ponudom, kojim uz odobrenje Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga (dalje: Hanfa) upravlja Inspire Investments d.o.o. za upravljanje alternativnim investicijskim fondovima, (dalje: Društvo), Ulica Andrije Hebranga 34, Zagreb.

Poslovanje Fonda regulirano je Zakonom o trgovačkim društvima, Zakonom o alternativnim investicijskim fondovima, Zakonom o tržištu kapitala, ostalim zakonskim i podzakonskim aktima, te prospektom i statutom Fonda.

2. Prenosivi vrijednosni papiri

Ulaganja u vrijednosne papire na dan 30.09.2023. godine i 30.09.2024. godine prikazana su u sljedećoj tablici:

u EUR

	30.09.2023.	30.09.2024.
Prenosivi vrijednosni papiri		
- koji se vrednuju po fer vrijednosti	10.721.327,26	11.085.631,37
- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	0,00	0,00
Ostala ulaganja	3.542.144,18	5.219.372,33
Ukupno ulaganja	14.263.471,44	16.305.003,70

3. Novac

Novočana sredstva i depoziti po viđenju koji se drže na računima banke skrbnika i kreditnih institucija u Republici Hrvatskoj u EUR.

u EUR

	30.09.2023.	30.09.2024.
Novočana sredstva	3.207,53	50.963,94
Depoziti po viđenju	0,00	0,00
Ukupno novčana sredstva i depoziti	3.207,53	50.963,94

4. Prihodi od ulaganja

u EUR

	2023.		2024.	
	9M	3Q	9M	3Q
Prihodi od ulaganja	147.229,44	39.026,67	504.713,70	66.580,38
Prihodi od dividendi i udjela u dobiti	57.296,10	7.220,12	376.497,81	12.525,20
Prihodi od kamata	89.933,34	31.806,55	128.215,89	54.055,18
Prihodi od najma	0,00	0,00	0,00	0,00

5. Neto realizirani i nerealizirani dobiti / (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire

u EUR

	2023.		2024.	
	9M	3Q	9M	3Q
Realizirani dobiti od ulaganja	138.982,10	65.115,73	1.202.175,92	248.574,22
Nerealizirani dobiti od ulaganja	3.003.022,24	924.811,44	9.041.578,45	1.614.067,19
Realizirani gubici od ulaganja	31.074,66	0,00	107.623,33	0,00
Nerealizirani gubici od ulaganja	2.152.616,78	685.589,62	7.476.326,23	818.507,32

6. Drugi prihodi

u EUR

	2023.		2024.	
	9M	3Q	9M	3Q
Drugi prihodi	498.228,42	8,08	7,64	6,79
Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali prihodi	498.228,32	8,08	7,64	6,79