

**SLAVONSKI ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND
S JAVNOM PONUDOM d.d.
Ulica Andrije Hebranga 34
10000 Zagreb**

POSLOVNO IZVJEŠĆE ZA TREĆI KVARTAL I PRVIH DEVET MJESECI 2023. GODINE

Zagreb, listopad 2023.

SADRŽAJ:

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE FINACIJSKOG IZVJEŠTAJA SZAIF d.d.
ZA PERIOD 01.01.2023. – 30.09.2023.**

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

NEREVIDIRANI FINACIJSKI IZVJEŠTAJ SZAIF d.d. ZA PERIOD 01.01.2023. – 30.09.2023.

**IZJAVA OSOBA ODGOVORNIH ZA SASTAVLJANJE
FINANCIJSKOG IZVJEŠTAJA SZAIF d.d.
ZA PERIOD 01.01.2023. – 30.09.2023.**

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

- Set finansijskih izvještaja za period 01.01.2023. - 30.09.2023. godine društva SLAVONSKI ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM d.d. sastavljen u skladu sa Zakonom o računovodstvu i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja, te daje cjelovit i istinit prikaz imovine i obveza, gubitaka i dobitaka, finansijskog položaja i poslovanja fonda.
- Međuizvještaj poslovanja 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. – 30.09.2023. godine nisu revidirani.



Marko Bešlić

predsjednik Uprave



Kornelija Lojo

članica Uprave

SLAVONSKI ZATVORENI
ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND
S JAVNOM PONUDOM dioničko društvo
ZAGREB

MEĐUIZVJEŠTAJ POSLOVODSTVA

SLAVONSKI 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 01.01.2023. do 20.02.2023. godine: Marko Bešlić – predsjednik Uprave i Krešimir Kukec – zamjenik člana Uprave, koji je temeljem članka 48. st. 6. Zakona o alternativnim investicijskim fondovima (NN 21/2018, 126/2019 i 110/21) imenovan iz redova članova Nadzornog odbora
- Od 20.02.2023. 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 01.01.2023. do 30.09.2023. godine djelovalo je u sastavu: Krešimir Kukec - predsjednik, Petra Maksan - zamjenica predsjednika, i članovi: Ana-Marija Mamić, Vjekoslav Zadro i Boris Borzić.

U razdoblju dok je Krešimir Kukec obavljao funkciju zamjenika člana Uprave, mandat u nadzornom odboru Fonda mu je bio u mirovanju.

C) DIONICE FONDA

Temeljni kapital Fonda na dan 30.09.2023. 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 SLPF 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 2022. i 2023. godine:

u EUR

	30.09.2022.	30.09.2023.
Ukupna imovina Fonda	13.693.589	14.279.391
Obveze Fonda	1.346.923	47.554
Neto imovina Fonda	12.346.666	14.231.837
Neto imovina Fonda po dionici	4,32	4,68
Tržišna cijena dionice Fonda	2,63	2,52
Prihodi	482.943	3.787.462
Rashodi	617.981	2.624.502
Dobit/gubitak	-135.039	1.162.960

Struktura ulaganja Fonda na dan 30.09.2023. godine:

POZICIJA	UKUPNO U EUR	UDIO
1. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	3.207,53	0,00%
2. Depoziti kod kreditnih institucija	1.352.443,70	1,26%
3. Prenosivi vrijednosni papiri i udjeli u subjektima za zajednička ulaganja	0,00	0,00%
4. Potraživanja	636,15	0,00%
5. Ostala imovina	773.797,26	0,72%
6. UKUPNA IMOVINA	14.279.389,28	13,32%
7. Ukupne obveze	47.552,16	0,04%
8. NETO IMOVINA FONDA EUR	14.231.837,12	13,27%
NETO IMOVINA FONDA HRK	107.229.776,78	
NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI	4,6782	EUR
NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI	35,2479	HRK
NETO IMOVINA FONDA	14.231.837,12	EUR
NETO IMOVINA FONDA	107.229.776,78	HRK
BROJ DIONICA	3.042.184	
NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI	4,6782	EUR
NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI	35,2479	HRK
TRŽIŠNA CIJENA DIONICE	2,52	EUR
TRŽIŠNA CIJENA DIONICE	18,99	HRK

Napomene:

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

b) Fiksni tečaj konverzije 1 EUR = 7,53450 HRK

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 30.09.2023. 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 neuvrštene 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 preradevine, 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 PRVOG POLUGODIŠTA 2023. GODINE

Uvođenje eura

Na dan 1. siječnja 2023. godine euro postaje službena novčana jedinica i zakonsko sredstvo plaćanja u Republici Hrvatskoj. Fiksni tečaj konverzije određen je na 7,53450 kuna za jedan euro. Uvođenje eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj predstavlja promjenu funkcionalne valute koja će se obračunavati prospektivno te ne predstavlja događaj nakon datuma bilance koji nalaže usklađivanje iznosa u ovim financijskim izvještajima. Na dan 01.01.2023. godine Fond je napravio konverziju svih vrijednosti bilance iz valute HRK u valutu EUR.

Izmjene Pravilnika o utvrđivanju neto vrijednosti imovine AIF-a i cijene udjela AIF-a

Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o utvrđivanju neto vrijednosti imovine AIF-a i cijene udjela AIF-a (NN, br. 155/22) donesen u prosincu 2022. godine a koji je u primjeni od 1. siječnja 2023. godine („Izmijenjeni pravilnik“) mijenja tretman dužničkih vrijednosnih papira sa dospijecom kraćim od 397 dana na način da se metoda vrednovanja putem amortiziranog troška primjenom metode efektivne kamatne stope po prinosu do dospijeca više ne smatra fer vrijednosti. Pravilnik zahtijeva da se takvi financijski instrumenti vrednuju po tržišnoj vrijednosti koja odražava fer vrijednost financijskog instrumenta.

Izmijenjeni pravilnik ne dozvoljava inicijalno priznavanje i klasifikaciju dužničkih vrijednosnih papira u portfelj koji se mjeri po amortizirajućem trošku nakon 1. siječnja 2023. godine. Međutim, u slučaju neaktivnog tržišta dužničkih vrijednosnih papira moguća metoda procjene vrijednosnog instrumenta jest metoda amortiziranog troška izračunata putem efektivne kamatne stope. Dužnički vrijednosni papiri koji su datum 31. prosinca 2022. klasificirani u portfelj koji se mjeri metodom amortiziranog troška, u prijelaznim i završnim odredbama Izmijenjenog pravilnika mogu se nastaviti mjeriti navedenom metodom do dospijeca samog instrumenta, odnosno sva nova ulaganja u dužničke vrijednosne papire od 1.1.2023. će se inicijalno priznati i klasificirati u portfelj koji se mjeri prema fer vrijednosti.

Imenovanje članice Uprave Fonda

Na temelju članka 100. Zakona o alternativnim investicijskim fondovima, zatvoreni alternativni investicijski fond s vanjskim društvom 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. Nakon zaprimanja rješenja Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga kojim se izdaje suglasnost za obavljanje funkcije članice Uprave Društva, Uprava Fonda od 20. veljače 2023. djeluje u slijedećem sastavu: Marko Bešlić – predsjednik Uprave i Kornelija Lojo – članica Uprave.

Prodaja obveznica RAKU-O-272E

Društvo je za račun Fonda dana 28. veljače 2022. godine steklo 1.000.000 obveznica nominalne vrijednosti 1,00 EUR svaka, ukupne nominalne vrijednosti 1.000.000,00 EUR izdavatelja Rakušina d.d. za poslovanje nekretninama sa sjedištem u Zagrebu, Ulica grada Vukovara 74, OIB: 10897769646, oznaka vrijednosnog papira RAKU-O-272E, ISIN: HRRAKUO272E5.

Društvo je ulaganje u obveznice RAKU-O-272E razvrstalo u poslovni model čija je svrha držanje financijske imovine radi prikupljanja ugovornih novčanih tokova te se vrednuju po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope. Sve obveznice RAKU-O-272E prodane su dana 23. veljače 2023. godine po cijeni od 100.

Otpuštanje obveza Fonda

U bilanci Fonda bile su evidentirane Obveze prema dioničarima Fonda u ukupnom iznosu od 498.219,76 eura, koje se odnose na obveze prema odlukama Glavnih skupština Fonda iz razdoblja od 2008. do 2016. godine, a vezano na isplatu iz smanjenja temeljenog kapitala, isplatu dioničarima smanjenjem rezervi Fonda i isplatu dobiti / dividende.

U trenutku isplate sva sredstva za ukupne isplate doznačena su depozitaru. Nakon obavljenih isplata veliki dio se vratio jer su dioničari zatvorili račune odnosno nisu dostavili nove brojeve računa te je isplata nemoguća. Depozitar je vraćena sredstva doznačio Fondu, koji ih je evidentirao kao obveze prema dioničarima, koje se realiziraju kada se javi pojedini dioničar i zatraži isplatu.

Budući da su sve evidentirane obveze Fonda prema dioničarima s prethodno navedenih osnova u zastari, Uprava Društva donjela je dana 09. svibnja 2023. godine odluku o otpuštanju obveza Fonda u iznosu 498.219,76 eura.

M) PROMJENA RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Dana 18. travnja 2023. godine stupile su na snagu nove Računovodstvene politike fondova pod upravljanjem Inspire Investments d.o.o. i Interni akt za određivanje fer vrijednosti prenosivih financijskih instrumenata koji se vrednuju po fer vrijednosti. Promjene na prethodne interne akte u bitnome se odnose na unificiranje metodologije izračuna fer vrijednosti prenosivih financijskih instrumenata koji se vrednuju po fer vrijednosti, a za koje nisu ispunjeni uvjeti aktivnog tržišta za sve fondove kojima upravlja društvo Inspire Investments d.o.o.

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. Promjena u odnosu na prethodne politke odnosi se kod izmjene dodatnih kriterija za određivanje transakcija čija cijena ne predstavlja fer vrijednost, odnosno transakcija koje se neće smatrati relevantnima prilikom izračuna broja dana trgovanja financijskim instrumentom.

N) ODLUKE GLAVNE SKUPŠTINE FONDA OD 31. KOLOVOZA 2023. GODINE

Dana 31. kolovoza 2023. godine održana je Glavna skupština Fonda na kojoj, među ostalim, donesene i sljedeće odluke od važnosti za poslovanje Fonda:

a) Odluka o promjeni naziva tvrtke Fonda

Tvrtka Fonda glasi: INSPIRIO zatvoreni alternativni investicijski fond s javnom ponudom d.d.

Skraćena tvrtka Fonda glasi: INSPIRIO ZAIF d.d.

b) Odluka usklađenju temeljnog kapitala, smanjenju temeljnog kapitala i smanjenju nominalnog iznosa dionica Fonda i to:

Utvrđuje se da temeljni kapital Fonda iznosi 60.928.360,00 kuna, preračunat po fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kuna za 1 euro i zaokružen na najbliži cent, u skladu s pravilima za preračunavanje i zaokruživanje kako su uređena Zakonom o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj iznosi 8.086.583,05 eura i uplaćen je u cijelosti.

Temeljni kapital Fonda podijeljen je na 3.046.418 redovnih dionica na ime, pojedinačnog nominalnog iznosa 20,00 kuna, koji preračunat po fiksnom tečaju konverzije od 7,53450 kuna za 1 euro i zaokružen na najbliži cent, u skladu s pravilima Zakona o uvođenju eura kao službene valute u Republici Hrvatskoj iznosi 2,65 eura za svaku dionicu.

Radi usklađenja temeljnog kapitala sukladno odredbama članka 21. Zakona o izmjenama i dopunama Zakona o trgovačkim društvima (Narodne novine broj 114/22 i 18/23), temeljni kapital Fonda smanjuje se s iznosa od 8.086.583,05 eura na iznos od 6.092.836,00 eura smanjenjem nominalnog iznosa dionica s iznosa od 2,65 eura za iznos od 0,65 eura na iznos od 2,00 eura, a radi zaokruživanja nominalnog iznosa na cijeli broj.

Iznos od 1.993.747,05 eura za koji se smanjuje temeljni kapital unosi se u rezerve kapitala Fonda.

Nakon preračunavanja i usklađenja temeljni kapital Fonda iznosi 6.092.836,00 eura i podijeljen je na ukupno 3.046.418 redovnih dionica na ime, svaka nominalnog iznosa od 2,00 eura. Postojeća prava koja pripadaju dioničarima Fonda na osnovi zakona i Statuta Fonda ostaju neizmijenjena, pri čemu se navedeni ukupni broj izdanih redovnih dionica Fonda ne mijenja.

U skladu s ovom odlukom izmijenit će se Statut Fonda.

Ove odluka stupaju na snagu danom upisa u Sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu, što se do datuma ovog izvješća nije dogodilo.

Prilog 1.

OPĆI PODACI ZA IZDAVATELJE

Razdoblje izvještavanja:

1/1/2023

do

9/30/2023

Godina:

2023

Kvartal:

3

Tromjesečni financijski izvještaji

Matični broj (MB): 1431510

Oznaka matične države
članice izdatelja:

HR

Matični broj
subjekta (MBS): 30064066Osobni identifikacijski broj
(OIB): 6371858079

LEI: 54930007XDWQHBU5IZ51

Šifra
ustanove: 2080

Tvrta izdatelja: SLAVONSKI 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)

Tvrte ovisnih subjekata (prema MSFI):

Sjedište:

MB:

Knjigovodstveni servis: Ne (Da/Ne)

(tvrta knjigovodstvenog servisa)

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

Telefon:

Adresa e-pošte:

Revizorsko društvo: (tvrta revizorskog društva)

Ovlašteni revizor: (ime i prezime)

Izveštaj o financijskom položaju
stanje na dan 30.09.2023.

u EUR

Obveznik: SLAVONSKI 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	12,181,611.52	14,263,471.44
1. Prenosivi vrijednosni papiri (AOP 003+004)	002	12,181,611.52	10,721,327.26
- koji se vrednuju po fer vrijednosti	003	11,213,017.85	10,721,327.26
- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	004	968,593.67	0.00
2. Instrumenti tržišta novca	005	0.00	0.00
3. Udjeli u subjektima za zajednička ulaganja	006	0.00	1,419,831.52
4. Izvedeni financijski instrumenti	007	0.00	0.00
5. Depoziti kod kreditnih institucija	008	0.00	1,352,312.66
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	0.00	770,000.00
10. Instrumenti nalik vlasničkim instrumentima	013	0.00	0.00
11. Ostala ulaganja	014	0.00	0.00
II. Novac i novčani ekvivalenti (AOP 016 do 018)	015	1,658,521.60	3,207.53
1. Novčana sredstva	016	1,658,521.60	3,207.53
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	10,149.05	12,600.33
1. Potraživanja od dividendi i kamata	020	10,149.05	12,074.09
2. Potraživanja s osnove prodaje ulaganja	021	0.00	526.24
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	111.49
Ukupna imovina (AOP 001+015+019+024)	025	13,850,393.66	14,279,390.79
Izvanbilančna evidencija aktiva	026	0.00	69,884.38
Pasiva			
I. Obveze plaćanja (AOP 028 do 034)	027	453,516.75	41,648.22
1. Obveze s osnove ulaganja	028	0.00	0.00
2. Obveze s osnove isplate udjela	029	432,015.66	0.00
3. Obveze prema brokerima	030	0.00	0.00
4. Obveze za naknade za upravljanje	031	21,501.09	41,648.22
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	0.00
II. Obveze s osnove primljenih zajmova (AOP 036+037)	035	0.00	0.00
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	0.00
III. Druge obveze (AOP 039 do 041)	038	66,204.13	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	66,204.13	0.00
IV. Ostale obveze AIF-a	042	4,648.75	5,905.52
Ukupno obveze AIF-a (AOP 027+035+038+042)	043	524,369.63	47,553.74
Neto imovina AIF-a (AOP 025 - 043)	044	13,326,024.03	14,231,837.05
Broj izdanih dionica	045	3,042,184.00	3,042,184.00
Neto imovina po dionici (AOP 044/045)	046	4.38	4.68
Temeljni kapital	047	8,086,583.05	8,086,583.05
Premija na emitirane dionice/kapitalne rezerve	048	11,389,190.52	11,389,190.56
Vlastite dionice	049	-12,181.43	-12,181.42
Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	050	-134,688.57	1,162,960.63
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	051	-6,016,111.22	-6,150,799.87
Rezerve fer vrijednosti (AOP53 + AOP54)	052	13,231.67	-243,915.90
- fer vrijednost financijske imovine	053	13,231.67	-243,915.90
- 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	13,326,024.02	14,231,837.05
Izvanbilančna evidencija pasiva	057	0.00	69,884.38
Dodatak **			
Pripisano imateljima matice	058	0	0
Pripisano manjinskom interesu	059	0	0

**Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
u razdoblju 01.01.2023. do 30.09.2023.**

u EUR

Obveznik: SLAVONSKI 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	246,363.13	108,645.83	147,229.44	39,026.67
1. Prihodi od dividendi i udjela u dobiti	061	143,918.11	76,382.64	57,296.10	7,220.12
2. Prihodi od kamata	062	102,445.02	32,263.19	89,933.34	31,806.55
3. Prihodi od najma	063	0.00	0.00	0.00	0.00
II. Realizirani dobici od ulaganja	064	204,438.38	19,662.49	138,982.10	65,115.73
III. Nerealizirani dobici od ulaganja	065	334,434.14	173,986.59	3,003,022.24	924,811.44
IV. Drugi prihodi (AOP 067+068)	066	9.69	7.83	498,228.32	8.08
1. Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	067	0.00	0.00	0.00	0.00
2. Ostali prihodi	068	9.69	7.83	498,228.32	8.08
Ukupno prihodi (AOP 060 + 064 do 066)	069	785,245.34	302,302.74	3,787,462.10	1,028,961.92
Rashodi					
I. Realizirani gubici od ulaganja	070	21,397.17	9,341.56	31,074.66	0.00
II. Nerealizirani gubici od ulaganja	071	426,744.57	108,769.26	2,152,616.78	685,589.62
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	343,507.60	111,536.13	367,580.35	123,970.30
VII. Naknade za depozitara	076	13,946.65	4,432.41	13,652.97	4,604.60
VIII. Drugi rashodi (AOP 078 do 082)	077	63,760.04	17,295.37	59,576.75	16,484.64
1. Administrativne pristojbe	078	11,545.56	3,038.42	4,475.84	1,446.35
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	17,234.32	7,122.70	0.00	0.00
5. Ostali rashodi	082	34,980.16	7,134.25	55,100.91	15,038.29
Ukupni rashodi (AOP 070 do 077)	083	869,356.03	251,374.73	2,624,501.51	830,649.16
Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP 069 – 083)	084	-84,110.69	50,928.01	1,162,960.59	198,312.76
Porez na dobit	085	0.00	0.00	0.00	0.00
Dobit ili gubitak (AOP 084 - 085)	086	-84,110.69	50,928.01	1,162,960.59	198,312.76
Ostala sveobuhvatna dobit					
Ostala sveobuhvatna dobit (AOP88 + AOP93)	087	-1,003,762.43	-435,814.06	-243,915.90	53,736.98
Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (Σ od AOP89 do AOP92)	088	-1,003,762.43	-435,814.06	-243,915.90	53,736.98
Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina	089	0.00	0.00	0.00	0.00
Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	090	-1,003,762.43	-435,814.06	-243,915.90	53,736.98
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 dobici/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
– dobici/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
– dobici/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	-1,087,873.12	-384,886.05	919,044.69	252,049.74
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: SLAVONSKI 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 01.01.2023. do 30.09.2023.

u EUR

Obveznik: SLAVONSKI 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	1,170,665.59	-1,396,115.78
Dobit ili gubitak	002	-84,110.70	1,162,960.59
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	-102,445.02	-89,933.34
Rashodi od kamata	007	-17,234.45	0.00
Prihodi od dividendi	008	-143,918.11	-57,296.10
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	009	370,129.80	1,460,284.26
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	010	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u subjektima za zajednička ulaganja	011	0.00	-1,419,831.52
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	0.00
Primici od kamata	016	102,445.02	90,059.02
Izdaci od kamata	017	17,234.45	0.00
Primici od dividendi	018	-132,256.95	57,296.10
Povećanje (smanjenje) ostalih ulaganja	019	-11,661.16	-2,122,312.66
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	020	344,674.50	0.00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja	021	0.00	-526.24
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove primljenih zajmova	022	813,214.81	0.00
Povećanje (smanjenje) obveza za naknadu za upravljanje	023	16,020.57	20,147.13
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	024	-1,427.17	-496,963.02
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP26 do AOP30)	025	-1,005,886.39	-259,198.29
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	-1,003,762.43	-259,198.29
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	030	-2,123.96	0.00
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP 001+025)	031	164,779.20	-1,655,314.07
Novac na početku razdoblja	032	254,005.04	1,658,521.60
Novac na kraju razdoblja (AOP 031+032)	033	418,784.24	3,207.53

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

za razdoblje od 1/1/2023 do 9/30/2023

u EUR

Opis pozicije	AOP oznaka	Temeljni kapital	Kapitalne rezerve	Vlastite dionice	Rezerve fer vrijednosti	Ostale revaloriza-	Zadržana dobit ili	Dobit ili gubitak	Raspodjeljivo vlasnicima	Ukupno kapital i
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	11,334,007.57	-819,205.79	466,503.55	0.00	-3,208,802.44	-2,807,308.91	0.00	13,051,777.03
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	11,334,007.57	-819,205.79	466,503.55	0.00	-3,208,802.44	-2,807,308.91	0.00	13,051,777.03
Dobit ili gubitak razdoblja	05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-84,110.69	0.00	-84,110.69
Promjene fer vrijednosti finansijskih instrumenata	06	0.00	0.00	-1,003,762.43	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,003,762.43
Ostali dobici i gubici od ulaganja u finansijske 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	-2,807,308.91	2,807,308.91	0.00	0.00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	12	0.00	0.00	-1,003,762.43	0.00	0.00	-2,807,308.91	2,723,198.22	0.00	-1,087,873.12
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	13	0.00	0.00	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	-2,123.96	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-2,123.96
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	8,086,583.05	11,334,007.57	-1,825,092.18	466,503.55	0.00	-6,016,111.35	-84,110.69	0.00	11,961,779.95
Tekuće razdoblje										
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	19	8,086,583.05	11,334,007.57	-12,181.42	13,231.80	0.00	-6,016,111.35	0.00	0.00	13,405,529.65
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	55,182.99	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	55,182.99
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	22	8,086,583.05	11,389,190.56	-12,181.42	13,231.80	0.00	-6,016,111.35	0.00	0.00	13,460,712.64
Dobit ili gubitak razdoblja	23	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	-134,688.53	1,162,960.63	0.00	1,028,272.10
Promjene fer vrijednosti finansijskih instrumenata	24	0.00	0.00	0.00	-257,147.69	0.00	0.00	0.00	0.00	-257,147.69
Ostali dobici i gubici od ulaganja u finansijske 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	-257,147.69	0.00	-134,688.53	1,162,960.63	0.00	771,124.41
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	8,086,583.05	11,389,190.56	-12,181.42	-243,915.89	0.00	-6,150,799.88	1,162,960.63	0.00	14,231,837.05

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

Naziv izdavatelja: SLAVONSKI ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

OIB: 6371858079

Izvještajno razdoblje: 01.01.2023. - 30.09.2023.

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. SLAVONSKI 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 dospijevaju 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

SLAVONSKI ZATVORENI ALTERNATIVNI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM dioničko društvo, 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 31.12.2022. godine i 30.09.2023. godine prikazana su u sljedećoj tablici:

u EUR

	31.12.2022.	30.09.2023.
Prenosivi vrijednosni papiri		
- koji se vrednuju po fer vrijednosti	11.213.017,85	10.721.327,26
- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	968.593,67	0,00
Ostala ulaganja	0,00	3.542.144,18
Ukupno ulaganja	12.181.611,52	14.263.471,44

3. Novac

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

u EUR

	31.12.2022.	30.09.2023.
Novčana sredstva	1.658.521,60	3.207,53
Depoziti po viđenju	0,00	0,00
Ukupno novčana sredstva i depoziti	1.658.521,60	3.207,53

4. Prihodi od ulaganja

u EUR

	2022.		2023.	
	9M	3Q	9M	3Q
Prihodi od ulaganja	246.363,13	108.645,83	147.229,44	39.026,67
Prihodi od dividendi i udjela u dobiti	143.918,11	76.382,64	57.296,10	7.220,12
Prihodi od kamata	102.455,02	32.263,19	89.933,34	31.806,55
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

	2022.		2023.	
	9M	3Q	9M	3Q
Realizirani dobiti od ulaganja	204.438,38	19.662,49	138.982,10	65.115,73
Nerealizirani dobiti od ulaganja	334.434,14	173.986,59	3.003.022,24	924.811,44
Realizirani gubici od ulaganja	21.397,17	9.341,56	31.074,66	0,00
Nerealizirani gubici od ulaganja	426.744,57	108.769,26	2.152.616,78	685.589,62

6. Drugi prihodi

u EUR

	2022.		2023.	
	9M	3Q	9M	3Q
Drugi prihodi	9,69	7,83	498.228,42	8,08
Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali prihodi	9,69	7,83	498.228,32	8,08