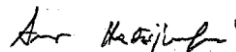


Pozicija	Opis, vrijednost ili iznos
MBS društva za upravljanje investicijskim fondom	80649778
OIB	61865183767
Broj za izvješća	5650
Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	10000 Zagreb, Ljudevita Gaja 28
Telefon i telefax	tel: 01/4864060; fax:01/4864064
E-mail adresa	info@kd-group.hr
Web stranica	www.kd-group.hr
Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)	20. ožujak 2008. godine
Ime, prezime predsjednika i članova uprave	Predsjednik uprave:
	Zvonimir Marić
	Članovi uprave:
	1. Amir Hadžijusufović 2. Marko Wöfl 3.
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	Predsjednik nadzornog odbora:
	Luka Podlogar
	Članovi nadzornog odbora:
	1. Casper Frans Rondeltap 2. Domink Lice 3.
Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu)	1. KD Skladi, družba za upravljanje, d.o.o. - 70,00%
	2. Locusta Opus d.o.o. - 15,53%
	3. Dalibor Antonić - 3,76%
	4. Nikola Knežević - 3,76%
	5. Marko Wolf - 2,32%
	6. Amir Hadžijusufović - 2,32%
	7. Dominik Lice - 2,32%
Broj zaposlenih	9
Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće	Deloitte d.o.o.
Poslovna banka društva za upravljanje investicijskim fondom	1. Hrvatska poštanska banka d.d.
	2. Zagrebačka banka d.d.
	3. Raiffeisenbank Austria d.d.
Broj računa	1. Redovni račun HR5223900011100355586
	Račun nalagodavca _____
	2. Redovni račun HR0823600001102073971
	Račun nalagodavca _____

Osobe ovlaštene za zastupanje:

Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: KD Locusta Fondovi d.o.o.

OIB: 61865183767

Na datum: 30.09.2016

(u HRK)

P o z i c i j a		AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
A K T I V A				
Konto	A. Imovina			
	<i>IV. Financijska imovina (Σod AOP6 do AOP6)</i>	1	3.208.192,61	3.600.733,77
100	<i>VI. Novac i novčani ekvivalenti</i>	2	2.652.577,21	3.137.884,32
razred 3	1. financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	3	471.339,18	378.573,23
40	2. financijska imovina raspoloživa za prodaju	4	0,00	0,00
41	3. zajmovi i potraživanja	5	84.276,22	84.276,22
42	4. financijska imovina koja se drži do dospjeća	6	0,00	0,00
	<i>V. Potraživanja (Σod AOP8 do AOP9)</i>	7	2.312.327,23	1.582.087,86
11	1. potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima	8	1.485.225,51	887.397,49
101+12+13+14+66	2. ostala potraživanja	9	827.101,72	694.690,37
191	<i>VII. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda</i>	10	87.454,60	35.035,16
190	<i>VIII. Odgođen porezna imovina</i>	11	0	0
01	<i>I. Nekretnine, postrojenja i oprema</i>	12	31.688,71	45.462,36
031	<i>II. Ulaganja u nekretnine</i>	13	0,00	0,00
00	<i>III. Nematerijalna imovina</i>	14	577.528,11	3.191.266,31
02+030+039+09	<i>IX. Ostala imovina</i>	15	37.904,60	13.000,00
	B. Ukupna aktiva (AOP1+AOP7+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	6.255.095,86	8.467.585,46
98	IZVANBILANČNI ZAPISI	17	0,00	0,00
P A S I V A				
Konto	A. Kapital i rezerve (AOP19+AOP20+AOP21+AOP26+AOP30+AOP31)	18	4.083.714,52	7.432.932,53
90	<i>I. Upisani kapital</i>	19	2.000.000,00	4.148.000,00
92	<i>II. Rezerve kapitala</i>	20	0,00	0,00
	<i>III. Rezerve (Σod AOP22 do AOP25)</i>	21	1.003.351,25	1.003.351,25
910	1. zakonske rezerve	22	0,00	0,00
911	2. statutarne rezerve	23	0,00	0,00
912	3. rezerve za vlastite dionice (udjele)	24	0,00	0,00
913+95	4. ostale rezerve	25	1.003.351,25	1.003.351,25
	<i>IV. Revalorizacijske rezerve (Σod AOP22 do AOP25)</i>	26	0,00	0,00
940	1. revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	27	0	0,00
941	2. revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	28	0	0,00
942+943	3. ostale revalorizacijske rezerve	29	0	0,00
930+931	<i>V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak</i>	30	83.332,42	0,00
932+933	<i>VI. Dobit ili gubitak tekuće godine</i>	31	997.030,85	2.281.581,28
	B. Obveze (Σod AOP33 do AOP38)	32	1.819.549,93	1.017.702,93
20	1. obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima	33	1.094.470,61	326.496,83
210	2. obveze za primljene kredite i zajmove	34	538.372,14	539.744,74
211+...+216	3. ostale obveze po financijskim instrumentima	35	0,00	0,00
24	4. obveze prema dobavljačima	36	42.379,35	29.021,62
27	5. obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	37	0,00	0,00
25+26+22	6. ostale obveze	38	144.327,83	122.439,74
28	C. Rezerviranja	39	0,00	0,00
291	D. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	40	351.831,41	16.950,00
290	E. Odgođene porezne obveze	41	0	0,00
	F. Ukupna pasiva (AOP18+AOP32+AOP39+AOP40+AOP41)	42	6.255.095,86	8.467.585,46
99	IZVANBILANČNI ZAPISI	43	0,00	0,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Obrazac ISD

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: KD Locusta Fondovi d.o.o.
 OIB: 61865183767
 Za razdoblje: 01.01.-30.09.2016.

(u HRK)

Konto	P o z i c i j a		AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	I. Naknada za upravljanje (AOP45+AOP46+AOP47)		44	3.227.671,66	6.750.332,09
700	1.1	UCITS fondom	45	2.273.301,89	4.338.625,84
	1.2	alternativnim investicijskim fondom	46	954.369,77	2.411.706,25
	1.3	dobrovoljnim mirovinskim fondom	47	0,00	0,00
702	2. Prihod od ulaznih naknada (AOP49+AOP50+AOP51)		48	24.416,00	65.222,99
	2.1	UCITS fondom	49	24.416,00	65.222,99
	2.2	alternativnim investicijskim fondom	50	0,00	0,00
	2.3	dobrovoljnim mirovinskim fondom	51	0,00	0,00
703	3. Prihod od izlaznih naknada (AOP53+AOP54+AOP55)		52	50.247,59	45.519,67
	3.1	UCITS fondom	53	50.247,59	45.519,67
	3.2	alternativnim investicijskim fondom	54	0,00	0,00
	3.3	dobrovoljnim mirovinskim fondom	55	0,00	0,00
701+709	4.	Ostali prihodi	56	0,00	0,00
	I. Prihodi od naknada od upravljanja (AOP44+AOP48+AOP52+AOP56)		57	3.302.335,25	6.861.074,75
-642	1.	Troškovi za posredovanja u prodaji udjela	58	-993.064,40	-2.483.933,24
-640-641-643	2.	Ostali rashodi	59	-449.285,69	-425.077,92
	II. Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima (AOP58+ AOP59)		60	-1.442.350,09	-2.909.011,16
	Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (AOP57 +AOP60)		61	1.859.985,16	3.952.063,59
71	III. Neto prihod od upravljanja portfeljem		62	0,00	0,00
72	IV. Prihod od investicijskog savjetovanja		63	0,00	0,00
	V. Financijski prihodi i rashodi (Σ od AOP65 do AOP70)		64	4.840,89	-1.007,67
730-680	1.	Neto prihod od kamata	65	7.813,56	-5.543,63
74-681	2.	Neto tečajne razlike	66	-2.688,18	4.391,12
750+751+7600-660-6700	3.	Neto nerealizirani i realizirani dobici financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	67	3.685,44	144,84
7601-6701	4.	Neto realizirani dobici financijske imovine raspoložive za prodaju	68	-70,32	0,00
731+732+752+7602+7603-6702-6703	5.	Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	69	-3.899,61	0,00
-661	6.	Umanjenje financijskih instrumenata	70	0,00	0,00
-60-61-62-63	VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja		71	-1.057.022,60	-1.552.449,55
-650-651-653-654	VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine		72	-7.909,00	-135.107,99
-69	VIII. Rezerviranja		73	0,00	0,00
77+78-+761-671	IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja		74	755,74	18.082,90
	Ukupni prihodi		75	3.320.159,07	6.958.887,58
	Ukupni rashodi		76	-2.519.508,88	-4.677.306,30
	X. Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP61+AOP62+AOP63+AOP64+AOP71+AOP72+AOP73+AOP74)		77	800.650,19	2.281.581,28
	XI. Porez na dobit		78	0,00	0,00
	XII. Dobit ili gubitak (AOP77 - AOP78)		79	800.650,19	2.281.581,28
	1.	promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	80	0,00	0,00
	2.	aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	81	0,00	0,00
	3.	nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	82	0,00	0,00
	4.	dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	83	0,00	0,00
	XIII. Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP80 do AOP83)		84	0,00	0,00
	XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP79+AOP84)		85	800.650,19	2.281.581,28
	XV. Reklasifikacijske usklade		86	0,00	0,00

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: KD Locusta Fondovi d.o.o.

OIB: 61865183767

Za razdoblje: 01.01.-30.09.2016.

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Primici od naknade za upravljanje fondovima	87	2.989.681,65	7.394.950,85
Primici od ostalih naknada i provizija	88	55.006,27	111.689,69
Ostali primici od fondova	89	0,00	0,00
Ostali primici s osnove upravljanja fondovima	90	137.500,00	319.193,39
Novac isplaćen dobavljačima	91	-1.909.084,94	-4.412.100,17
Novac isplaćen zaposlenicima	92	-758.248,13	-1.027.718,78
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	93	329.711,44	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	94	-328.143,97	0,00
Primici od dividendi	95	0,00	0,00
Primici od kamata	96	83.417,45	4.103,01
Izdaci od kamata	97	0,00	0,00
Izdaci za porez na dobit	98	-406.375,00	-188.722,04
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	99	105,27	1.940,00
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	100	-166.014,23	-135.334,33
I. Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti (Σ AOP87 do AOP100)	101	27.555,81	2.068.001,62
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	102	0,00	92.930,85
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	103	0,00	0,00
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	104	1.655.000,00	0,00
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	105	-875.000,00	0,00
Primici od ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća	106	0,00	0,00
Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća	107	0,00	0,00
Izdaci od kupnje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	108	0,00	-35.453,87
Primici od prodaje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	109	0,00	0,00
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	110	1.297.639,62	0,00
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	111	0,00	-2.702.455,92
II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP102 do AOP111)	112	2.077.639,62	-2.644.978,94
Uplate vlasnika društva za upravljanje	113	0,00	2.148.000,00
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	114	0,00	0,00
Isplata dividende ili udjela u dobiti	115	0,00	-1.080.363,27
Primici od kredita	116	0,00	0,00
Izdaci za otplatu primljenih kredita	117	0,00	0,00
Primici po izdanim financijskim instrumentima	118	0,00	0,00
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	119	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	120	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	121	0,00	0,00
III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP113 do AOP121)	122	0,00	1.067.636,73
IV. Efekti promjene tečaja stranih valuta	123	-6.587,79	-5.352,30
IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP101+AOP112+AOP122+AOP123)	124	2.098.607,64	485.307,11
V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	273.796,01	2.652.577,21
VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	2.372.403,65	3.137.884,32

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA									
Kapital i rezerve Pozicija	Raspodjeljivo vlasnicima matice								u kunama
	Upisani kapital	Rezerve kapitala	Rezerve iz dobiti	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)	Raspodjeljivo nekontrolirajući m interesima	Ukupno kapital i rezerve
Stanje 01. siječnja prethodne godine	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.080.363,27	0,00	0,00	3.080.363,27
Promjena računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje 01. siječnja prethodne god. (prepravljeno)	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.080.363,27	0,00	0,00	3.080.363,27
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.003.351,25	0,00	0,00	1.003.351,25
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.003.351,25	0,00	0,00	1.003.351,25
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti/dividenda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.083.714,52	0,00	0,00	4.083.714,52
Stanje 01. siječnja tekuće godine	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.083.714,52	0,00	0,00	4.083.714,52
Promjena računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje 01. siječnja tekuće god. (prepravljeno)	2.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.083.714,52	0,00	0,00	4.083.714,52
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.281.581,28	0,00	0,00	2.281.581,28
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.281.581,28	0,00	0,00	2.281.581,28
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	2.148.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.148.000,00
Ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti/dividenda	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.080.363,27	0,00	0,00	-1.080.363,27
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja	4.148.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.284.932,53	0,00	0,00	7.432.932,53