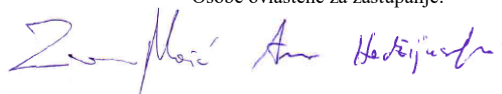


Pozicija	Opis, vrijednost ili iznos
MBS društva za upravljanje investicijskim fondom	80649778
OIB	61865183767
Broj za izvješća	5650
Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	10000 Zagreb, Savska cesta 106
Telefon i telefax	tel: 01/4864060; fax:01/4864064
E-mail adresa	info@kd-group.hr
Web stranica	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 Wolf 3.
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	Predsjednik nadzornog odbora:
	Luka Podlogar
	Članovi nadzornog odbora:
	1. Casper Frans Rondeltap 2. Melita Rajgelj Ozebek 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. - 80,00%
	2. Locusta Opus d.o.o. - 10,357%
	3. Dalibor Antonić - 2,507%
	4. Nikola Knežević - 2,507%
	5. Marko Wolf - 1,543%
	6. Amir Hadžijusufović - 1,543%
	7. Dominik Lice - 1,543%
Broj zaposlenih	9
Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće	PricewaterhouseCoopers d.o.o.
Poslovna banka društva za upravljanje investicijskim fondom	1. Hrvatska poštanska banka d.d.
	2. Zagrebačka banka d.d.
	3.
Broj računa	1. Redovni račun HR5223900011100355586 Račun nalogodavca _____
	2. Redovni račun HR0823600001102073971 Račun nalogodavca _____

Osobe ovlaštene za zastupanje:



Izvještaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

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

OIB: 61865183767

Na datum: 30.06.2018

(u kunama)

P o z i c i j a		AOP	Zadnji datum prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
A K T I V A				
Konto	IMOVINA	1		
10+13	Novčana sredstva	2	5.624.511,91	6.159.936,65
30+31+13	Financijska imovina po fer vrijednosti	3	0,00	0,00
32+13	Financijska imovina po amortiziranom trošku	4	0,00	0,00
11	Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	5	674.748,97	782.944,98
12+13+14+15+16+17	Ostala potraživanja	6	314.776,41	258.390,87
01	Nekretnine, postrojenja i oprema	7	11.629,69	3.443,21
00	Nematerijalna imovina	8	2.948.616,97	2.861.673,88
19x	Odgodena porezna imovina	9	0,00	0,00
02+03+19 (osim 19x)	Ostala imovina	10	55.187,03	66.088,75
	Ukupna imovina (Σ od AOP2 do AOP10)	11	9.629.470,98	10.132.478,34
98	IZVANBILANČNI ZAPISI	12	0,00	0,00
P A S I V A				
Konto	KAPITAL I OBVEZE	13		
	Kapital i rezerve (Σ od AOP15 do AOP20)	14	7.413.248,93	6.380.682,02
90	Temeljni kapital	15	4.148.000,00	4.148.000,00
91+ 92+94	Rezerve kapitala	16	1.003.351,25	1.003.351,25
93x	Rezerve fer vrijednosti	17	0,00	0,00
93y	Ostale revalorizacijske rezerve	18	0,00	0,00
950+951	V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	19	2.261.897,68	0,00
952+953	VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	20	0,00	1.229.330,77
	Obveze (Σ od AOP22 do AOP25)	21	2.216.222,05	3.751.796,32
20	Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	22	312.947,21	316.207,11
21+23*	Financijske obveze	23	556.140,81	553.717,42
24+25+26+27+28+29 (osim 29x)	Ostale obveze	24	1.347.134,03	2.881.871,79
29x	Odgodene porezne obveze	25	0,00	0,00
	Ukupno kapital i obveze (Σ AOP14 + AOP21)	26	9.629.470,98	10.132.478,34
99	IZVANBILANČNI ZAPISI	27	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.-30.06.2018.

(u kunama)

Konto	P o z i c i j a	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Prihodi od upravljanja fondovima (AOP29+AOP32+AOP35+AOP38)	28	5.456.534,78	4.392.320,13
700	<i>Naknada za upravljanje</i>	29	5.355.494,63	4.334.195,66
700x	<i>- UCITS fondom</i>	30	3.580.864,33	3.009.158,37
700y	<i>- alternativnim investicijskim fondom</i>	31	1.774.630,30	1.325.037,29
702	<i>Prihod od ulaznih naknada</i>	32	55.890,70	52.580,88
702x	<i>- UCITS fondom</i>	33	55.890,70	52.580,88
702y	<i>- alternativnim investicijskim fondom</i>	34	0,00	0,00
703	<i>Prihod od izlaznih naknada</i>	35	45.149,45	5.543,59
703x	<i>- UCITS fondom</i>	36	45.149,45	5.543,59
703y	<i>- alternativnim investicijskim fondom</i>	37	0,00	0,00
701+709	<i>Ostali prihodi</i>	38	0,00	0,00
	Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima (AOP40+ AOP41)	39	-2.125.469,68	-1.648.581,94
-642	<i>Troškovi za posredovanja u prodaji udjela</i>	40	-1.899.804,41	-1.458.739,57
-640-641-643	<i>Ostali rashodi</i>	41	-225.665,27	-189.842,37
	Neto rezultat od upravljanja fondovima (AOP28 +AOP39)	42	3.331.065,10	2.743.738,19
71-644	Neto prihod od upravljanja portfeljem	43	0,00	0,00
72	Prihod od investicijskog savjetovanja	44	0,00	0,00
-60-61-62-63-65	Opći i administrativni troškovi poslovanja	45	-1.477.724,83	-1.555.663,73
	Neto finansijski rezultat (Σ od AOP47 do AOP50)	46	3.618,83	-233,85
730-680	<i>Neto prihod od kamata</i>	47	-3.394,59	-3.111,03
74-681	<i>Neto tečajne razlike</i>	48	7.013,42	5.983,23
752-661	<i>Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke</i>	49	0,00	-3.106,05
73+750+751+759+76-660-669-670	<i>Ostali prihodi i rashodi od finansijskih instrumenata</i>	50	0,00	0,00
77+78+76-671-69	Ostali prihodi i rashodi	51	7.103,54	41.490,16
	Ukupni prihodi	52	5.523.300,43	4.450.143,40
	Ukupni rashodi	53	-3.659.237,79	-3.220.812,63
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP42+AOP43+AOP44+AOP45+AOP46+AOP51)	54	1.864.062,64	1.229.330,77
	<i>Porez na dobit</i>	55	0,00	0,00
	Dobit ili gubitak (AOP54 – AOP55)	56	1.864.062,64	1.229.330,77
	<i>Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP58 do AOP63)</i>	57	0,00	0,00
	Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (Σ od AOP59 do AOP62)	58	0,00	0,00
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine</i>	59	0,00	0,00
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	60	0,00	0,00
	<i>Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka</i>	61	0,00	0,00
	<i>Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane</i>	62	0,00	0,00
	Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP64+AOP67+AOP70)	63	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP65+AOP66)	64	0,00	0,00
	<i>-nerealizirani dobici/gubici</i>	65	0,00	0,00
	<i>-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)</i>	66	0,00	0,00
	Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP68+AOP69)	67	0,00	0,00
	<i>-dobici/gubici</i>	68	0,00	0,00
	<i>-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)</i>	69	0,00	0,00
	<i>Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka</i>	70	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP56+AOP57)	71	1.864.062,64	1.229.330,77

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

OIB: 61865183767

Za razdoblje: 01.01.-30.06.2018.

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Neto novčani tok od poslovnih aktivnosti (Σ AOP73 do AOP82)	72	2.041.299,81	1.042.519,19
Primici od naknade za upravljanje fondovima	73	8.189.156,75	4.227.145,19
Primici od ostalih naknada i provizija	74	87.921,02	56.978,93
Ostali primici od fondova	75	253.974,58	303.750,00
Ostali primici s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	76	0,00	0,00
Novac isplaćen dobavljačima	77	-5.507.376,64	-2.128.658,45
Novac isplaćen zaposlenicima	78	-945.932,98	-1.004.402,10
Izdaci od kamata	79	0,00	0,00
Izdaci za porez na dobit	80	0,00	-360.474,66
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	81	4.400,00	0,00
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	82	-40.842,92	-51.819,72
Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti (Σ AOP84 do AOP93)	83	2.923,05	-54.292,36
Primici od prodaje financijskih instrumenata	84	0,00	0,00
Izdaci za kupnju financijskih instrumenata	85	0,00	0,00
Primici od kamata	86	2.923,05	3.180,20
Primici od dividendi	87	0,00	0,00
Izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente	88	0,00	0,00
Primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata	89	0,00	0,00
Izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	90	0,00	-57.472,56
Primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	91	0,00	0,00
Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	92	0,00	0,00
Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	93	0,00	0,00
Neto novčani tok od financijskih aktivnosti (Σ AOP95 do AOP103)	94	-652.809,53	-452.379,55
Uplate vlasnika društva za upravljanje	95	0,00	0,00
Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	96	0,00	0,00
Isplata dividende ili udjela u dobiti	97	-652.809,53	-452.379,55
Primici od kredita	98	0,00	0,00
Izdaci za otplatu primljenih kredita	99	0,00	0,00
Primici po izdanim financijskim instrumentima	100	0,00	0,00
Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	101	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	102	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	103	0,00	0,00
Efekti promjene tečaja stranih valuta	104	-192,18	-422,54
Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (AOP72+AOP83+AOP94+AOP104)	105	1.391.221,15	535.424,74
Novac na početku razdoblja	106	4.492.035,50	5.624.511,91
Novac na kraju razdoblja (AOP105+AOP106)	107	5.883.256,65	6.159.936,65

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

(u kunama)

Kapital i rezerve Pozicija	Raspodjeljivo vlasnicima matice							Ukupno kapital i rezerve
	Temeljni kapital	Rezerve kapitala	Rezerve fer vrijednosti	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)	Raspodjeljivo nekontrolirajućim interesima	
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	4.148.000,00	1.003.351,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.151.351,25
Promjena računovodstvenih politika	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
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	4.148.000,00	1.003.351,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.151.351,25
Dobit ili gubitak razdoblja	2.261.897,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261.897,68
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi	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)	2.261.897,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.261.897,68
Povećanje/smanjenje temeljnog kapitala	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
Isplata udjela u dobiti	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
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	6.409.897,68	1.003.351,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.413.248,93
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	6.409.897,68	1.003.351,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.413.248,93
Promjena računovodstvenih politika	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
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	6.409.897,68	1.003.351,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.413.248,93
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.229.330,77	0,00	1.229.330,77
Promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostali dobiti i gubici od ulaganja u financijske instrumente	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)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi	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	1.229.330,77	0,00	1.229.330,77
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	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
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.261.897,68	0,00	0,00	-2.261.897,68
Ostale raspodjele vlasnicima	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	6.409.897,68	1.003.351,25	0,00	0,00	-2.261.897,68	1.229.330,77	0,00	6.380.682,02

KD Locusta Fondovi

za upravljanje investicijskim fondovima, d.o.o.

PRILOG 3. Izvještaj o strukturi financijske imovine i obveza društva za upravljanje Dionice

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

OIB: 61865183767

Na datum: 30.06.2018.

	ISIN	Naziv izdavatelja	Količina	Fer cijena u valuti	Oznaka valute	Vrijednost ulaganja u hrk	Udjel u vlasništvu izdavatelja
Podatak	HRCEBARA0002	Centar banka d.d.	100	0,77	HRK	77	0,03