

POSLOVNA GODINA

2023

KVARTAL

1

ID FONDA

101716

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2023

OIB FONDA

09296518535

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [05. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [06. Nerealizirana dobit/gubitak fonda](#)
- [07. Realizirana dobit/gubitak fonda](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

Blue Income Builder otvoreni dionički AIF s javnom ponudom

DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE

Farve Pro Invest d.o.o.

Izvrštaj o finansijskom poloaju

Naziv fonda: Blue Income Builder otvoreni dionički AIF s javnom ponudom

OIB fonda: 09296518535

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Farve Pro Invest d.o.o.

Izvrštajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

(u EUR)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	I. Ulaganja (AOP2+AOP5+AOP6+AOP7+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14)	1	33.809,40	51.200,45
	1. Prenosivi vrijednosni papiri (AOP3+AOP4)	2	31.893,27	51.200,45
3+4	- koji se vrednuju po fer vrijednosti	3	31.893,27	51.200,45
50	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	4	0,00	0,00
35+ 51	2. Instrumenti tržišta novca	5	0,00	0,00
36 + 37	3. Udjeli u subjektima za zajednička ulaganja	6	1.916,14	0,00
34	4. Izvedeni finansijski instrumenti	7	0,00	0,00
384 + 524	5. Depoziti kod kreditnih institucija	8	0,00	0,00
005 + 025 + 035 + 045	6. Nekretnine	9	0,00	0,00
06	7. Roba	10	0,00	0,00
05	8. Poslovni udjeli	11	0,00	0,00
537	9. Potraživanja po danim zajmovima	12	0,00	0,00
	10. Instrumenti nalik vlasničkim instrumentima	13	0,00	0,00
006 + 026 + 036 + 046 + 07 + 39 + 43 + 557	11. Ostala ulaganja	14	0,00	0,00
	II. Novac i novčani ekvivalenti (AOP16+AOP17+AOP18)	15	23.599,82	10.685,71
10	1. Novčana sredstva	16	23.599,82	10.685,71
384 + 524	2. Depoziti po viđenju	17	0,00	0,00
35 + 384 + 51 + 524 + 537 + 557	3. Ostala kratkoročna likvidna ulaganja	18	0,00	0,00
	III. Potraživanja (AOP20+AOP21+AOP22+AOP23)	19	140,33	597,34
13+18	1. Potraživanja od dividendi i kamata	20	140,33	597,34
11 + 12	2. Potraživanja s osnove prodaje ulaganja	21	0,00	0,00
14 + 16	3. Potraživanja od brokera i danih predujmova	22	0,00	0,00
190	4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	23	0,00	0,00
01 + 15 + 17 + 13 (osim 13x) + 16x + 19 (osim 190)	IV. Ostala imovina	24	0,00	0,00
	Ukupna imovina (AOP1+AOP15+AOP19+AOP24)	25	57.549,55	62.483,50
	Izvanbilančna evidencija aktiva	26	1.949,65	0,00
	I. Obveze plaćanja (AOP28+AOP29+AOP30+AOP31+AOP32+AOP33+AOP34)	27	0,33	372,77
20	1. Obveze s osnove ulaganja	28	0,00	0,82
260	2. Obveze s osnove isplate udjela	29	0,00	0,00
240	3. Obveze prema brokerima	30	0,00	371,62
232	4. Obveze za naknade za upravljanje	31	0,33	0,33
	5. Obveze za naknade za savjetodavne usluge	32	0,00	0,00
	6. Obveze za naknadu za uspješnost	33	0,00	0,00
28	7. Obveze za kamate i druge izdatke	34	0,00	0,00
	II. Obveze s osnove primljenih zajmova (AOP36+AOP37)	35	0,00	0,00
221	1. Obveze s osnove primljenih zajmova od banaka	36	0,00	0,00
222	2. Obveze s osnove primljenih zajmova od drugih ugovornih strana	37	0,00	0,00

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: Blue Income Builder otvoreni dionički AIF s javnom ponudom

OIB fonda: 09296518535

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Farve Pro Invest d.o.o.

Izvršajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

(u EUR)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	Prihodi			
	I. Prihodi od ulaganja (AOP59+AOP60+AOP61)	58	6.517,04	1.299,61
74	1. Prihodi od dividendi i udjela u dobiti	59	3.392,71	1.299,54
70	2. Prihodi od kamata	60	0,11	0,07
	3. Prihodi od najma	61	3.124,23	0,00
73	II. Realizirani dobiti od ulaganja	62	9.987,27	1.996,06
72	III. Nerealizirani dobiti od ulaganja	63	24.623,54	5.621,71
	IV. Drugi prihodi (AOP65+AOP66)	64	3.690,55	1.154,11
	1. Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	65	0,00	0,00
71+75+78	2. Ostali prihodi	66	3.690,55	1.154,11
	Ukupno prihodi (AOP58+AOP62+AOP63+AOP64)	67	44.818,40	10.071,49
	Rashodi			
63	I. Realizirani gubici od ulaganja	68	16.290,03	0,00
62	II. Nerealizirani gubici od ulaganja	69	26.410,71	2.176,66
	III. Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	70	0,00	0,00
64	IV. Umanjenje imovine	71	0,00	0,00
	V. Naknade za usluge investicijskog savjetovanja	72	0,00	0,00
610	VI. Naknade za upravljanje	73	0,00	1,98
65+66	VII. Naknade depozitaru	74	3.185,35	2.346,51
	VII. Drugi rashodi (Σ od AOP76do AOP80)	75	5.275,06	887,70
694	1. Administrativne pristojbe	76	0,00	9,29
	2. Profesionalni honorari	77	0,00	0,00
	3. Naknade za skrbničke usluge	78	384,09	0,00
	4. Kamate	79	0,00	0,00
60+67+68+69-694	5. Ostali rashodi	80	4.890,97	878,41
	Ukupni rashodi (Σ od AOP68 do AOP75)	81	51.161,14	5.412,85
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP67 – AOP81)	82	-6.342,74	4.658,64
	Porez na dobit	83	0,00	0,00
	Dobit ili gubitak (AOP81-AOP82)	84	-6.342,74	4.658,64
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP86+AOP91)	85	0,00	0,00

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: Blue Income Builder otvoreni dionički AIF s javnom ponudom

OIB fonda: 09296518535

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Farve Pro Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

(u EUR)

Konta skupine	Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od AOP106 do AOP131)	105	0,00	0,00
1110	Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	106	0,00	0,00
2010	Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	107	0,00	0,00
1701	Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	108	0,00	0,00
27	Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	109	0,00	0,00
1103	Primici od prodaje udjela u subjektima za zajednička ulaganja	110	0,00	0,00
2003	Izdaci od kupnje udjela u subjektima za zajednička ulaganja	111	0,00	0,00
1104	Primici od ulaganja u izvedenice	112	0,00	0,00
2004	Izdaci od ulaganja u izvedenice	113	0,00	0,00
1105	Primici od prodaje nekretnina	114	0,00	0,00
2005	Izdaci od kupnje nekretnina	115	0,00	0,00
1106	Primici od prodaje robe	116	0,00	0,00
2006	Izdaci od kupnje robe	117	0,00	0,00
1107	Primici od prodaje poslovnih udjela	118	0,00	0,00
2007	Izdaci od kupnje poslovnih udjela	119	0,00	0,00
140	Primici od prodaje ostalih ulaganja	120	0,00	0,00
272	Izdaci od kupnje ostalih ulaganja	121	0,00	0,00
1300	Primici od dividendi	122	0,00	0,00
1810	Primici od kamata	123	0,00	0,00
28	Izdaci za kamate	124	0,00	0,00
1201	Primici po zajmovima, depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	125	0,00	0,00
5370	Izdaci po zajmovima, depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	126	0,00	0,00
2320	Izdaci od naknada za upravljanje	127	0,00	0,00
24	Izdaci za naknade depozitaru	128	0,00	0,00
25	Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove	129	0,00	0,00
131+19	Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	130	0,00	0,00
	Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	131	0,00	0,00
	Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (sum od AOP133 do AOP137)	132	0,00	0,00
P262	Primici od izdavanja udjela/ dionica	133	0,00	0,00
26	Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica	134	0,00	0,00
	Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda	135	0,00	0,00
	Ostali primici iz financijskih aktivnosti	136	0,00	0,00
	Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	137	0,00	0,00
710-6000	Efekti promjene tečaja stranih valuta	138	0,00	0,00
	Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP122+ AOP128+AOP129)	139	0,00	0,00
SCASH	Novac na početku razdoblja	140	0,00	0,00
	Novac na kraju razdoblja (AOP130+AOP131)	140	0,00	0,00

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: Blue Income Builder otvoreni dionički AIF s javnom ponudom

OIB fonda: 09296518535

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Farve Pro Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

(u EUR)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od AOP143 do AOP165)	142	-46.231,99	-13.082,29
	Dobit ili gubitak	143	-5.020,38	4.658,64
7140-6070	Dobici/gubici od ulaganja	144	2.635,19	0,00
	Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	145	0,00	0,00
	Amortizacija i ostali ispravci vrijednosti	146	0,00	0,00
7000N	Prihodi od kamata	147	-0,04	0,00
670	Rashodi od kamata	148	0,00	0,00
D130-PS130N	Prihodi od dividendi	149	-2.167,10	-1.297,66
PS3-3+PS5-5-7140-6070	Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	150	-45.411,70	-17.391,03
	Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	151	0,00	0,00
	Povećanje (smanjenje) u subjektima za zajednička ulaganja	152	5.869,30	0,00
	Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	153	0,00	0,00
	Povećanje (smanjenje) ulaganja u nekretnine	154	0,00	0,00
	Povećanje (smanjenje) ulaganja u robu	155	0,00	0,00
	Povećanje (smanjenje) ulaganja u poslovne udjele	156	0,00	0,00
P1800	Primici od kamata	157	0,04	0,00
D280N	Izdaci od kamata	158	0,00	0,00
P1300	Primici od dividendi	159	1.498,84	840,65
	Povećanje (smanjenje) ostalih ulaganja	160	0,00	0,00
	Povećanje (smanjenje) ostale imovine	161	46,59	0,00
PS20N-20+PS21N-21N	Povećanje (smanjenje) obveze s osnova ulaganja	162	0,00	0,82
PS22N-22N	Povećanje (smanjenje) obveza s osnove primljenih zajmova	163	0,00	0,00
PS23N-23N	Povećanje (smanjenje) obveza za naknadu za upravljanje	164	164,35	0,00
PS24N-24+PS25N-25+PS26N-26+PS27N-27+PS28N-28+PS29N-29N	Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	165	-3.847,08	106,29
	Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (sum od AOP167 do AOP171)	166	48.389,79	168,18
PS900N-P900N	Primici od izdavanja udjela/dionica	167	48.920,68	398,16
D900N	Izdaci od otkupa udjela/otkup vlastitih dionica	168	-530,89	-229,98
	Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda	169	0,00	0,00
	Ostali primici iz financijskih aktivnosti	170	0,00	0,00
	Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	171	0,00	0,00
	Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP142+AOP166)	172	2.157,80	-12.914,11
SCASH	Novac na početku razdoblja	173	5.013,51	23.599,82
	Novac na kraju razdoblja (AOP172+AOP173)	174	7.171,31	10.685,71

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: Blue Income Builder otvoreni dionički AIF s javnom ponudom

OIB fonda: 09296518535

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Farve Pro Invest d.o.o.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2023 - 30.06.2023

(u EUR)

Konta	Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Dobit ili gubitak	175	-5.020,38	4.658,64
	Ostala sveobuhvatna dobit	176	0,00	0,00
	Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP168 + AOP169)	177	-5.020,38	4.658,64
PS900N-P900N	Primici od izdanih udjela AIF-a	178	48.920,68	398,16
D900N	Izdaci od otkupa udjela AIF-a	179	-530,89	-229,98
	Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima AIF-a (AOP178 + AOP179)	180	48.389,79	168,18
	Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine AIF-a (AOP177+AOP180)	181	43.369,40	4.826,82

Datum prodaje	Vrsta ulaganja	ISIN	Naziv izdavatelja	Oznaka kategorije financijske imovine i obveza prema msfi 9	Količina (nominalna vrijednost)	Knjigovodstvena ili fer vrijednost u EUR	Prodajna vrijednost u EUR	Realizirani dobitak/gubitak u EUR
17.4.2023		1 SI0031101346	Luka Koper d.d.	1	50	1.240,00 €	1.426,42 €	186,42 €
15.5.2023		1 SI0031101346	Luka Koper d.d.	1	50	1.240,00 €	1.481,48 €	241,48 €
9.5.2023		1 US30303M1027	Meta Platforms Inc.	1	10	1.128,26 €	2.095,75 €	967,49 €
14.6.2023		1 SI0021117344	NLB d.d.	1	50	3.120,00 €	3.720,67 €	600,67 €

Vrsta ulaganja	ISIN	Naziv izdavatelja ili druga ugovorna strana	Oznaka kategorije financijske imovine i obveza prema msfi 9	Trošak nabave (nominalna vrijednost) ili početna vrijednost izvještajnog razdoblja u EUR	Knjigovodstvena ili fer vrijednost u EUR	Nerealizirani dobitak ili gubitak priznat kroz račun dobiti i gubitka (usklađenje fer vrijednosti) u EUR	Neto tečajne razlike u EUR	Amortizacija diskonta ili premije imovine s fiksnim dospeljem u EUR	Umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke u EUR	Nerealizirani dobitak ili gubitak priznat kroz osalu sveobuhvatnu dobit (u izvještajnom razdoblju) u EUR	Revalorizacijske rezerve računovodstva zaštite u EUR
1	HRARNTRA0004	Arena Hospitality Group	1	1.579,40 €	1.850,00 €	1.640,43 €	0,00 €	0,00 €	0	1.640,43 €	0,00 €
1	HRATPLRA0008	Atlantska plovidba d.d	1	3.230,00 €	3.504,00 €	265,93 €	0,00 €	0,00 €	0	265,93 €	0,00 €
1	HRPODRRA0004	Podravka prehrambena i	1	2.103,66 €	2.875,00 €	2.595,87 €	0,00 €	0,00 €	0	2.595,87 €	0,00 €
1	HRZABARA0009	Zagrebačka banka d.d.	1	3.005,00 €	2.950,00 €	-62,51 €	0,00 €	0,00 €	0	-62,51 €	0,00 €
1	HRADRSPA0009	Adris Grupa d.d.	1	2.898,67 €	3.540,00 €	3.155,38 €	0,00 €	0,00 €	0	3.155,38 €	0,00 €
1	IL0010851660	Ceragon Networks Ltd.	1	2.010,61 €	1.919,91 €	-98,80 €	8,10 €	0,00 €	0	-90,70 €	0,00 €
1	ROLECACNOR5	Electrica SA	1	1.635,20 €	1.712,19 €	83,64 €	-6,65 €	0,00 €	0	76,99 €	0,00 €
1	US3453708600	Ford Motor Company	1	2.324,95 €	2.766,50 €	500,03 €	-58,48 €	0,00 €	0	441,55 €	0,00 €
1	BMG396372051	Golden Ocean Group	1	2.386,47 €	1.725,64 €	-587,70 €	-73,13 €	0,00 €	0	-660,83 €	0,00 €
1	CA0679011084	Barrick Gold Corporation	1	1.766,89 €	1.547,82 €	-214,01 €	-5,06 €	0,00 €	0	-219,07 €	0,00 €
1	US30303M1027	Meta Platforms Inc.	1	1.692,39 €	3.935,55 €	2.307,55 €	-64,39 €	0,00 €	0	2.243,16 €	0,00 €
1	SI0021110513	Pozavarovalnica Sava d.	1	2.240,00 €	2.430,00 €	-14.447,28 €	0,00 €	0,00 €	0	-14.447,28 €	0,00 €
1	MHY8162K2046	Star Bulk Carriers Corp.	1	1.802,93 €	1.618,21 €	-139,21 €	-45,51 €	0,00 €	0	-184,72 €	0,00 €
1	ROTGNTACNOR8	Transgaz SA	1	2.784,29 €	2.842,64 €	69,03 €	-10,68 €	0,00 €	0	58,35 €	0,00 €
1	SI0031104290	Telekom Slovenije	1	2.360,00 €	2.500,00 €	-15.281,42 €	0,00 €	0,00 €	0	-15.281,42 €	0,00 €
1	FR0000120271	Total Energies SE	1	3.498,50 €	3.153,00 €	-19.529,62 €	0,00 €	0,00 €	0	-19.529,62 €	0,00 €
1	CA9237251058	Vermilion Energy Inc.	1	3.902,94 €	3.414,70 €	-438,97 €	-49,27 €	0,00 €	0	-488,24 €	0,00 €
1	DE0007664005	Volkswagen AG	1	3.036,50 €	3.058,00 €	-9.646,69 €	0,00 €	0,00 €	0	-9.646,69 €	0,00 €
10	US25459W4583	Direxion	3	1.971,83 €	2.270,07 €	0,00 €	-54,45 €	0,00 €	0	-54,45 €	0,00 €
10	US25460G8490	Direxion	3	1.916,14 €	1.587,22 €	0,00 €	-31,45 €	0,00 €	0	-31,45 €	0,00 €

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Obrazac IB

Naziv AIF fonda: **Blue Income Builder otvoreni dionički AIF s javnom ponudom**
OIB AIF fonda: **09296518535**

Za razdoblje: **01.01.2023 - 30.06.2023**

Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanim tokovima i Izveštaj o promjenama neto imovine/kapitala AIF-a) sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama neto imovine/kapitala AIF-a.

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama neto imovine/kapitala AIF-a, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvještaja:

30.06.2023.

Ovlaštena osoba UAIF-a:

MARIJANA GALOVIĆ