

PROKURA REVIZIJA

društvo s ograničenom odgovornošću za reviziju, računovodstvo i savjetovanje
Ferde Livadića 17, 10431 SVETA NEDJELJA
Slavka Batušića 4, 10000 Zagreb
TEL/FAX: 01 3370 266, 3370 267
TEL/FAX: 01 3874-503, 3874-505
knjigovodstvo@knjigovodstvo.hr

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA VLASNICIMA UDJELA I UPRAVI DRUŠTVA

Tvrtka: PLATINUM INVEST d.o.o

Gundulićeva 23

10000 Zagreb

Za razdoblje 01.01.2009. – 31.12.2009. godine

IZVJEŠĆE NEOVISNOG REVIZORA

1. Sukladno zahtjevu, obavili smo reviziju financijskih izvješća trgovačkog društva PLATINUM INVEST društva s ograničenom odgovornošću za osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima, Gundulićeva 23, iz Zagreba, matični broj subjekta 02259478, matični broj poslovnog subjekta 080620011, djelatnost: 6612 - Djelatnosti posredovanja u poslovanju vrijednosnim papirima i robnim ugovorima, na temelju dobivenih financijskih izvješća Računa dobitka i gubitka za razdoblje od 1.1. 2009. do 31.12.2009. godine, Bilance na dan 31.12.2009., Izvješća o novčanom tijeku za razdoblje 01.01.2009. do 31.12.2009., Izvješća o promjenama kapitala za razdoblje 01.01.2009. do 31.12.2009., te bilješki uz financijska izvješća.
2. Financijski izvještaji za koji podnosimo izvješće, pripremljeni su za razdoblje od 01.01.2009. do 31.12.2009. godine, a uvažavaju primjenjene računovodstvene metode i politike, procjene Uprave, sukladno Zakonskim propisima koji se ne razlikuju od Međunarodnih računovodstvenih standarda (MRS) izdanih od Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde (IASB) i Zakonskim propisima koji se ne razlikuju od Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (MSFI) izdanih od Odbora za Međunarodne računovodstvene standarde (IASB).
3. Odgovornost za ove financijske izvještaje snosi uprava društva. Odgovornost uprave društva uključuje: utvrđivanje, uvođenje i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i fer prezentaciju financijskih izvještaja u kojima neće biti značajnih pogrešnih prikazivanja uzrokovanih prijevarom ili pogreškom; odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika i stvaranje razumnih računovodstvenih procjena u danim okolnostima.
4. Naša je odgovornost izraziti mišljenje o tim financijskim izvješćima, temeljeno na dokazima prikupljenim tijekom revizije. Reviziju smo obavili sukladno Međunarodnim revizijskim standardima i Zakonu o reviziji. Navedeni standardi zahtijevaju pridržavanje revizora etičkim zahtjevima te planiranje i provođenje revizije do razine potrebne nam za dobivanje dovoljno dokaza da

financijska izvješća ne sadrže materijalno značajna pogrešna ispitivanja. Revizija uključuje obavljanje postupaka radi pribavljanja revizijskih dokaza o iznosima i objavama u financijskim izvještajima. Odabir postupaka, uključujući i procjenu rizika značajnih pogrešnih prikazivanja u financijskim izvještajima zbog prijevara ili pogrešaka, ovisi o našoj prosudbi kao revizora. Pri procijenjivanju tih rizika, razmatrali smo interne kontrole relevantne za klijentovo sastavljanje i fer prikazivanje financijskih izvještaja kako bi odredili revizorske postupke koji su odgovarajući u danim okolnostima, ali ne i za izražavanje mišljenja o učinkovitosti internih kontrola Društva. Revizija također uključuje ocjenjivanje prikladnosti primijenjenih računovodstvenih politika i razboritosti računovodstvenih procjena Uprave, kao i ocjenu cjelokupnog prikaza financijskih izvještaja. Vjerujemo da su nam pribavljeni revizijski dokazi dostatni i prikladni za osiguravanje osnove za izražavanje našeg mišljenja.

5. Mišljenja smo da financijski izvještaji objektivno i realno prikazuju stanje društva s ograničenom odgovornošću PLATINUM INVEST d.o.o. na dan 31.12.2009. godine u svim stavkama od materijalnog značaja, sukladno važećim zakonskim propisima, Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.
6. Revizija je obavljena u razdoblju od 01.04.2010. do 30.04.2010. godine.

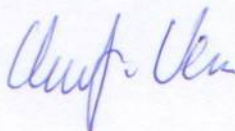
PROKURA REVIZIJA d.o.o.

Poduzeće za reviziju, računovodstvo i
savjetovanje

Ferde Livadića 17, Sveta Nedjelja

Ovlašteni revizor:

Vesna Krištofić, dipl.oec.



PLATINUM INVEST d.o.o

Društvo za osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima

Gundulićeva 23
10000 Zagreb

Revizoru:

PROKURA REVIZIJA d.o.o.

Ferde Livadića 17

10410 SVETA NEDJELJA

Zagreb, 30.04.2010. godine

Ovo pismo s izjavama daje se u svezi s Vašom revizijom financijskih izvještaja Platinum Invest d.o.o., za godinu završenu 31.12.2009. godine, koja se obavlja radi izražavanja mišljenja da li financijski izvještaji realno i objektivno prikazuju, u svim značajnim odrednicama financijski položaj Platinum Invest d.o.o na dan 31.12.2009. godine i rezultate njegova poslovanja te njegove novčane tijekove za godinu tada završenu u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Potvrđujemo svoju odgovornost za realno i objektivno prikazivanje financijskih izvještaja sukladno Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja.

Prema našim vjerodostojnim spoznajama i najboljim namjerama potvrđujemo slijedeće predstavljanje:

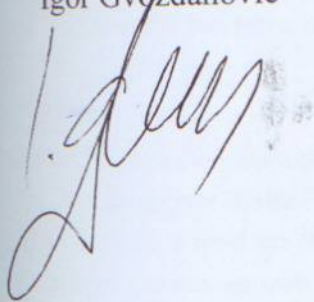
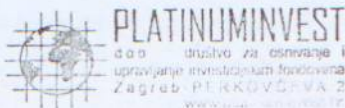
- nije bilo nepravilnosti koje bi značajnije utjecale na financijske izvještaje ili u kojima je sudjelovala uprava, menadžment ili zaposlenici sa značajnim ulogama u računovodstvenom sustavu i sustavu internih kontrola;
- stavili smo Vam na raspolaganje sve poslovne knjige i potkrepljujuću dokumentaciju i sve zapisnike sa sastanaka skupštine društva i uprave održanih u razdoblju na koje se odnosi revizija, te sa sastanaka skupštine društva i uprave čije se odluke u bitnome odnose na navedeno razdoblje;
- potvrđujemo potpunost informacija koje smo osigurali u svezi s utvrđivanjem povezanih stranaka;



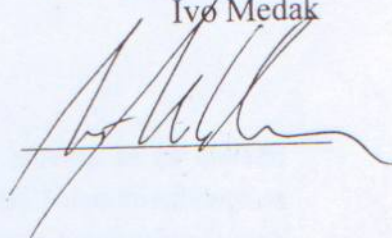
- u financijskim izvještajima nema značajnih pogrešnih prikazivanja niti izbjegavanja potrebnih prikazivanja;
- društvo je u svim odrednicama ispunilo ugovorne obveze koje bi mogle imati značajan učinak na financijske izvještaje u slučajevima neispunjavanja. Nije bilo nepoštivanja propisa nadležnih organa što bi moglo značajnije utjecati na financijske izvještaje;
- ne planiramo i ne namjeravamo značajnije mijenjati knjigovodstvene vrijednosti ili razvrstavati imovinu i obveze prikazane u financijskim izvještajima;
- društvo ima dovoljne dokaze o vlasništvu ukupne imovine;
- primjereno smo iskazali ili objavili sve obveze, nastale i preuzete;
- nije bilo događaja poslije datuma bilance koji bi zahtijevali prilagodbu financijskih izvještaja ili objavljivanje u financijskim izvještajima ili njegovim bilješkama.

Platinum Invest d.o.o

Predsjednik Uprave
Igor Gvozdanović

Voditelj back officea
Ivo Medak






Platinum Invest d.o.o. – osnivanje i upravljanje investicijskim fondovima /
Fund management company
Gundulićeva 23, Zagreb
Tel: 385 1 400 20 90
Fax: 385 1 400 30 91
MB: 2259478
Žiro račun: 2330003-1100383720 (Societe Generale - Splitska banka d.d.)
Devizni račun: 20029370 (Societe Generale - Splitska banka d.d.)

Izješće uprave o ostvarenim rezultatima fondova u 2009. godini

Platinum fondovi tijekom 2009. ostvarili su pozitivne prinose. Dionički fond Platinum Jugoistočna Europa je u razdoblju od 01.01.2009 do 31.12.2009. uvećao vrijednost udjela za 17,05% dok je u istom razdoblju Platinum Blue Chip dionički fond uvećao vrijednost udjela za 13,22%. Platinum Cash – novčani fond je počeo s radom 29.07.2009. te je u razdoblju do 31.12.2009. uvećao vrijednost udjela za 1,21%.

Prvi kvartal 2009 godine donio je nastavak negativnog trenda na tržištima kapitala tako da su oba dionička fonda ulagala u kompanije defanzivnih industrija kao i u dionice sa niskom volatilnošću i beta koeficijentom. Promjenom trenda a pri kraju prvog kvartala, oba dionička fonda – Platinum Blue Chip i Platinum Jugoistočna Europa – nešto agresivnije su ulagali u dionice kompanija od kojih se očekivao rast prihoda i profita. Povoljni prinosi fondova rezultat su utjecaja preokreta ulagačkih prilika na tržištima kapitala kao i izbora dionica koje su se u portfeljima oba fonda nalazila tijekom drugog, trećeg i četvrtog kvartala. Dakle, struktura portfelja fondova nakon što su kreirani krajem prvog kvartala, nije bila bitno mijenjana tijekom većeg dijela 2009. godine.

Nastupajuće razdoblje donosi neizvjesnost u smislu kretanja referentnih indeksa te će dionički fondovi osluškivanjem tržišta i ovisno o trendovima odabirati prikladne pozicije. Fokus investiranja za Platinum Blue Chip fond bit će većim dijelom američko tržište dok će Platinum Jugoistočna Europa fond ulagati u dionice rastućih kompanija na tržištima u nastajanju. Novčani fond Platinum Cash imati će u svom portfelju kombinaciju depozita i komercijalnih zapisa domaćih kompanija.

Igor Gvozdanović

Predsjednik Uprave



PLATINUMINVEST
d.o.o. – društvo za osnivanje i
upravljanje investicijskim fondovima
Zagreb – PERKOVČEVA 2
www.platinuminvest.hr

www.platinuminvest.hr

BILANCA na dan 31.12.2009.

u kunama

BILANCA		Bilješka	31.12.2008.	31.12.2009.
1	2	3	4	
AKTIVA				
A	POTTRAŽIVANJA ZA UPISANI A NEUPLAĆENI KAPITAL			
B	DUGOTRAJNA IMOVINA		194.637	82.104
I.	Nematerijalna imovina	8.	139.716	61.000
1.	Izdaci za razvoj			
2.	Koncesije, patenti, licencije, robne i uslužne marke, softver i ostala prava		139.716	61.000
3.	Goodwill			
4.	Predujmovi za nabavu nematerijalne imovine			
5.	Nematerijalna imovina u pripremi			
6.	Ostala nematerijalna imovina			
II.	Materijalna imovina	9.	54.921	21.104
1.	Zemljište			
2.	Građevinski objekti			
3.	Postrojenja i oprema		54.921	21.104
4.	Alati, pogonski inventar i transportna imovina			
5.	Biološka imovina			
6.	Predujmovi za mat.sredstva			
7.	Materijalna imovina u pripremi			
8.	Ostala materijalna imovina			
9.	Ulaganja u nekretnine			
III.	Dugotrajna financijska imovina		0	0
1.	Udjeli (dionice) kod povezanih poduzeća			
2.	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima			
3.	Sudjelujući interesi (udjeli)			
4.	Ulaganja u vrijednosne papire			
5.	Dani zajmovi, depoziti i slično			
6.	Vlastite dionice i udjeli			
7.	Ostala dugotrajna financijska imovina			
IV.	Potraživanja		0	0
1.	Potraživanja od povezanih poduzetnika			
2.	Potraživanja po osnovi prodaje na kredit			
3.	Ostala potraživanja			
V.	Odgođena porezna imovina			
C.	KRA TKOTRAJNA IMOVINA		93.661	141.724
I.	Zalihe		0	0
1.	Sirovine i materijali			
2.	Proizvodnja u tijeku			
3.	Nedovršeni proizvodi i poluproizvodi			
4.	Gotovi proizvodi			
5.	Trgovačka roba			
6.	Predujmovi za zalihe			
7.	Ostala imovina namijenjena prodaji			
II.	Potraživanja		28.830	62.251
1.	Potraživanja od povezanih poduzeća			
2.	Potraživanja od kupaca			
3.	Potraživanja od više plaćene svote po osnovi dobit			
4.	Potraživanja od zaposlenih			570
5.	Potraživanja od države i drugih institucija			
6.	Ostala potraživanja	10.	28.830	61.681
III.	Kratkotrajna financijska imovina		0	0
1.	Udjeli (dionice) kod povezanih poduzetnika			
2.	Dani zajmovi povezanim poduzetnicima			
3.	Sudjelujući interesi (udjeli)			
4.	Ulaganja u vrijednosne papire			
5.	Dani zajmovi, depoziti i slično			
6.	Vlastite dionice i udjeli			
7.	Ostala financijska imovina			
IV.	Novac na računu i blagajni	11.	64.831	79.473
D.	PLAĆENI TROŠKOVI BUDUĆEG RAZDOBLJA I OBRAČUNATI PRIHODI			
E.	GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA		1.627.354	1.967.570
F.	UKUPNO AKTIVA		1.915.652	2.191.398
G.	IZVANBILANCNI ZAPISI			

PLATINUM INVEST
d.o.o.
Zagreb
društvo za osnivanje i
upravljanje investicijskim fondovima
PERKOVČEVA 2
www.platinuminvest.hr

	B I L A N C A	Bilješka	31.12.2008.	31.12.2009.
0	1	2	3	4
	PASIVA			
A.	KAPITAL I REZERVE		0	0
1.	Pripisano imateljima kapitala matice			
2.	Pripisano manjinskom interesu			
I.	Temeljni (upisani) kapital	12.	1.000.000	1.000.000
II.	KAPITALNE REZERVE			
III.	REZERVE IZ DOBITI		0	0
1.	Zakonske rezerve			
2.	Rezerve za vlastite dionice			
3.	Vlastite dionice i udjeli (odbitna stavka)			
4.	Statutarne rezerve			
5.	Ostale rezerve			
IV.	REVALORIZACIJSKE REZERVE			
V.	ZADRŽANA DOBIT ILI PRENESENI GUBITAK		0	-659.784
1.	Zadržana dobit		0	0
2.	Preneseni gubitak			-659.784
VI.	DOBIT ILI GUBITAK POSLOVNE GODINE		-1.000.000	-340.216
1.	Dobit poslovne godine		0	
2.	Gubitak poslovne godine		-1.000.000	-340.216
VII.	MANJINSKI INTERES			
B.	REZERVIRANJA			
1.	Rezerviranja za mirovine, otpremnine i slične obveze			
2.	Rezerviranja za porezne obveze			
3.	Druga rezerviranja			
C.	Dugoročne obveze		0	0
1.	Obveze prema povezanim poduzetnicima			
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično			
3.	Obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama			
4.	Obveze za predujmove			
5.	Obveze prema dobavljačima			
6.	Obveze po vrijednosnim papirima			
7.	Ostale kratkoročne obveze			
8.	Odgodena porezna obveza			
D.	Kratkoročne obveze		1.905.587	2.156.343
1.	Obveze prema povezanim poduzetnicima			
2.	Obveze za zajmove, depozite i slično	13.	1.844.000	2.084.000
3.	Obveze prema bankama i drugim kreditnim institucijama		0	
4.	Obveze za predujmove		0	
5.	Obveze prema dobavljačima		18.134	21.418
6.	Obveze po vrijednosnim papirima		0	
7.	Obveze prema zaposlenicima		23.204	34.304
8.	Obveze za poreze, doprinose i slična davanja		3.521	16.620
9.	Obveze s osnove udjela u rezultatu		0	
10.	Obveze po osnovi dugotrajne imovine namijenjene prodaji		0	
11.	Ostale kratkoročne obveze	14.	16.728	
	ODGOĐENO PLACANJE TROSKOVA I PRIHOD			
E.	BUDUĆEG RAZDOBLJA		10.065	35.055
F.	UKUPNO PASIVA		1.915.652	2.191.398
G.	IZVANBILANCNI ZAPISI			

U Zagrebu, 30.04.2010.

Odgovorna osoba:



RACUN DOBITI I GUBITKA
za razdoblje od 01.01. do 31.12.2009. godine

u kunama

	RAČUN DOBITI I GUBITKA	Bilješka	31.12.08.	31.12.09.
0	1	2	3	4
I.	POSLOVNI PRIHODI		383.230	367.182
1.	Prihodi od prodaje	3.	378.922	364.961
2.	Prihodi na temelju uporabe vl.proizvoda,robe i usluga		0	
3.	Ostali poslovni prihodi		4.308	2.221
II.	POSLOVNI RASHODI		1.708.632	707.570
1.	Promjene vrijedn.zaliha nedovr.proizvodnje i gotov.proizvoda			
2.	Materijalni troškovi		665.034	203.073
a	troškovi sirovina i materijala		9.342	4.917
b	troškovi prodane robe		0	
c	ostali vanjski troškovi	4.	655.692	198.156
3.	Troškovi osoblja		652.892	187.328
a	Neto plaće i nadnice		322.830	112.977
b	Troškovi poreza i doprinosa iz plaća		234.245	46.859
c	Doprinosi na plaće		95.817	27.492
4.	Amortizacija		94.556	70.417
5.	Ostali troškovi		296.150	204.637
6.	Vrijednosno usklađivanje		0	0
a	Dugotrajne imovine (osim financijske imovine)			
b	Kratkotrajne imovine (osim financijske imovine)			
7.	Rezerviranja		0	0
8.	Ostali poslovni rashodi	5.		42.116
III.	FINANCIJSKI PRIHODI	6.	572	177
1.	Kamate, tečajne razlike, dividende, i slični prihodi iz odnosa s povezanim poduzetnicima			0
2.	Kamate, tečajne razlike, dividende, i slični prihodi iz odnosa s nepovezanim poduzetnicima i drugim osobama		572	177
3.	Dio prihoda od pridruženih poduzetnika i sudjelujućih interesa			
4.	Nerealizirani dobiti (prihodi)			
5.	Ostali financijski prihodi			
IV.	FINANCIJSKI RASHODI	6.	51	5
1.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi s povezanim poduzetnicima			
2.	Kamate, tečajne razlike i sl. troškovi s nepovezanim poduzetnicima		51	5
3.	Nerealizirani gubici (rashodi) financijske imovine			
4.	Ostali financijski rashodi			
V.	IZVANREDNI PRIHODI			
VI.	IZVANREDNI RASHODI			
VII.	UKUPNI PRIHODI		383.802	367.359
VIII.	UKUPNI RASHODI		1.708.683	707.575
IX.	DOBIT ILI GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		-1.324.881	-340.216
1.	Dobit prije oporezivanja			
2.	Gubitak prije oporezivanja		-1.324.881	-340.216
X.	POREZ NA DOBIT	7.		
XI.	DOBIT ILI GUBITAK RAZDOBLJA			-340.216
1.	Dobit razdoblja			0
2.	Gubitak razdoblja		-1.324.881	-340.216

U Zagrebu, 30.04.2010.

Odgovorna osoba:

PLATINUMINVEST
d.o.o. društvo za osnivanje i
upravljanje investicijskim fondovima
Zagreb - PERKOVČEVA 2
www.platinuminvest.hr

IZVJEŠTAJ O NOVČANOM TOKU za razdoblje od 01.01. - 31.12.2009.

U kn

Naziv pozicije	Bilješka	2008-12-31	2009-12-31
1	3	4	5
NOVČANI TIJEK OD POSLOVNIH AKTIVNOSTI			
1. Dobit prije poreza		-1.324.881	-340.216
2. Amortizacija		94.556	70.417
3. Povećanje kratkoročnih obveza		7.909	10.756
4. Smanjenje kratkotrajnih potraživanja		69.287	
5. Smanjenje zaliha			
6. Ostalo povećanje novčanog tijeka			
I. Ukupno povećanje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		-1.153.129	-259.044
1. Smanjenje kratkoročnih obveza		88.142	
2. Povećanje kratkotrajnih potraživanja			33.421
3. Povećanje zaliha			
4. Ostalo smanjenje novčanog tijeka		32.635	-24.990
II. Ukupno smanjenje novčanog tijeka od poslovnih aktivnosti		120.777	8.431
A1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH			0
A2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD POSLOVNIH		1.273.906	-267.475
NOVČANI TIJEK OD INVESTICIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od prodaje dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine			42.117
2. Novčani primici od prodaje vlasničkih i dužničkih instrumenata			
3. Novčani primici od kamata			
4. Novčani primici od dividendi			
5. Ostali novčani primici od investicijskih aktivnosti			
III. Ukupno novčani primici od investicijskih aktivnosti		0	42.117
1. Novčani izdaci za kupnju dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine		31.784	
2. Novčani izdaci za stjecanje vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata			
3. Ostali novčani izdaci od investicijskih aktivnosti			
IV. Ukupno novčani izdaci od investicijskih aktivnosti		31.784	0
B1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH			42.117
B2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD INVESTICIJSKIH		31.784	
NOVČANI TIJEK OD FINACIJSKIH AKTIVNOSTI			
1. Novčani primici od izdavanja vlasničkih i dužničkih financijskih instrumenata			
2. Novčani primici od glavnice kredita, zadužnica, pozajmica i drugih posudbi		1.044.000	240.000
3. Ostali primici od financijskih aktivnosti			
V. Ukupno novčani primici od financijskih aktivnosti		1.044.000	240.000
1. Novčani izdaci za otplatu glavnice kredita i obveznica			
2. Novčani izdaci za isplatu dividendi			
3. Novčani izdaci za financijski najam			
4. Novčani izdaci za otkup vlastitih dionica			
5. Ostali novčani izdaci od financijskih aktivnosti			
VI. Ukupno novčani izdaci od financijskih aktivnosti		0	0
C1) NETO POVEĆANJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH		1.044.000	240.000
C2) NETO SMANJENJE NOVČANOG TIJEKA OD FINACIJSKIH			
Ukupno povećanje novčanog tijeka		0	14.642
Ukupno smanjenje novčanog tijeka		-261.690	
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja		326.522	64.831
Povećanje novca i novčanih ekvivalenata			
Smanjenje novca i novčanih ekvivalenata			
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja		64.832	79.473

U Zagrebu, 30.04.2010.

Odgovorna osoba:

IZVJEŠTAJ O PROMJENI KAPITALA za razdoblje (2009-01-01 do 2009-12-31

u kunama

Naziv pozicije	Rbr. bilješke	31.12.2008.	31.12.2009.
0	1	2	3
1. Upisani kapital			
2. Kapitalne rezerve		1.000.000	1.000.000
3. Rezerve iz dobiti			
4. Zadržana dobit ili preneseni gubitak			
5. Dobit ili gubitak tekuće godine			-659.784
6. Revalorizacija dugotrajne materijalne imovine		-1.000.000	-340.216
7. Revalorizacija nematerijalne imovine			
8. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju			
9. Ostala revalorizacija			
10. Ukupno kapital i rezerve		0	0
11. Tečajne razlike s naslova neto ulaganja u inozemno poslovanje			
12. Tekući i odgođeni porezi (dio)			
13. Zaštita novčanog tijeka			
14. Promjene računovodstvenih politika			
15. Ispravak značajnih pogrešaka prethodnog razdoblja			
16. Ostale promjene kapitala			
17. Ukupno povećanje ili smanjenje kapitala			
17 a. Pripisano imateljima kapitala matice			
17 b. Pripisano manjinskom interesu			

U Zagrebu, 30.04.2010.

Odgovorna osoba:


PLATINUMINVEST
d.o.o.
društvo za osnivanje i
upravljanje investicijskim fondovima
Zagreb - PERKOVČEVA 2
www.platinuminvest.hr

Bilješke uz financijske izvještaje
za godinu koja je završila 31. prosinca 2009.

PLATINUM INVEST d.o.o.

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE 31.12.2009.

BILJEŠKA 1:

Izvešće Direktora Platinum Investa d.o.o za upravljanje investicijskim fondovima za 2009. godinu

Djelatnost

Platinum Invest d.o.o. sa sjedištem u Zagrebu, Perkovčeva 2 ("Društvo"), trgovačko je društvo osnovano s ciljem osnivanja i upravljanja investicijskim fondovima. Društvo je registrirano na Trgovačkom sudu u Zagrebu, dana 07.08. 2007. godine pod brojem Tt – 07/6491-3.

Jedini vlasnik društva je: TEKOMA d.o.o.

O svome radu Društvo je dužno izvještavati Hrvatsku agenciju za nadzor financijskih usluga

Društvo za upravljanje investicijskim fondovima *Platinum Invest d.o.o.* iz Zagreba, Perkovčeva 2, dobilo je odobrenje za poslovanje Rješenjem Klasa: UP/I-451-04/07-05/32 , Urbroj: 326-113-07-05, a na temelju odredbi članka 15. točka 4. alineja 1. i članka 8. stavak 1. Zakona o Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga („Narodne novine“, broj 140/05) i članka 28. i 29. Zakona o investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 150/05), članka 2. Pravilnika o sadržaju dokumenata koji se prilažu uz zahtjev za izdavanje odobrenja za rad društva za upravljanje investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 29/06), Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga, odlučujući o zahtjevu društva u osnivanju *Platinum Invest d.o.o.*, iz Zagreba, u predmetu izdavanja odobrenja za poslovanje društva za upravljanje investicijskim fondovima *Platinum Invest d.o.o.*, iz Zagreba, temeljem odluke Uprave na sjednici održanoj dana 26. srpnja 2007.

Član Uprave Andrej Grubišić iz Zagreba, Marina Tartaglie 2a, imenovan je Rješenjem Klasa: UP/I-451-04/07-05/48 Urbroj: 326-113-7-03 a temeljem odredbi članka 15. točka 4. alineja 1. i članka 8. stavak 1. Zakona o Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga („Narodne novine“, broj 140/05) i članka 27. Zakona o investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 150/05), i članaka 3. i 4. Pravilnika o uvjetima za obavljanje poslova članova uprave društva za upravljanje investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 29/06), Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga, odlučujući o zahtjevu društva u osnivanju *Platinum Invest d.o.o.*, iz Zagreba, u predmetu izdavanja suglasnosti na imenovanje člana Uprave društva *Platinum Invest d.o.o.*, temeljem odluke Uprave na sjednici održanoj dana 26. srpnja 2007., donijela je Rješenje Klasa: UP/I-451-04/07-05/48 Urbroj: 326-113-7-03 kojim se daje suglasnost društvu za upravljanje investicijskim fondovima *Platinum Invest d.o.o.*, Zagreb, na imenovanje člana Uprave društva Andreja Grubišića iz Zagreba, Marina Tartaglie 2a.

Član Uprave društva Igor Gvozdanić, iz Zagreba, M. S. Bolšića 7, imenovan je Rješenjem Klasa: UP/I-451-04/07-05/49 Urbroj: 326-113-7-03, a na temelju odredbi članka 15. točka 4. alineja 1. i članka 8. stavak 1. Zakona o Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga („Narodne novine“, broj 140/05) i članka 27. Zakona o investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 150/05), i članaka 3. i 4. Pravilnika o uvjetima za obavljanje poslova članova uprave društva za upravljanje investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 29/06), Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga, odlučujući o zahtjevu društva u osnivanju Platinum Invest d.o.o., iz Zagreba, u predmetu izdavanja suglasnosti na imenovanje člana Uprave društva Platinum Invest d.o.o., temeljem odluke Uprave na sjednici održanoj dana 26. srpnja 2007., donijela je Rješenje Klasa: UP/I-451-04/07-05/49 Urbroj: 326-113-7-03 kojim se daje suglasnost društvu za upravljanje investicijskim fondovima Platinum Invest d.o.o., Zagreb, na imenovanje člana Uprave društva Igoru Gvozdaniću, iz Zagreba, M. S. Bolšića 7.

Platinum Invest d.o.o. upravlja Platinum Jugoistočna Europa-otvoreni investicijski fond s javnom ponudom, na temelju odredbi članka 15. točka 4. alineja 1., članka 8. stavak 1. Zakona o Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga („Narodne novine“, broj 140/05), članka 5., 50., 91., 105 i članka 113. Zakona o investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 150/05), Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga, na zahtjev društva za upravljanje investicijskim fondovima Platinum Invest d.o.o., Zagreb, Perkovića 2, u predmetu odobrenja za osnivanje i prijave upisa u registar fonda, Društvu za upravljanje investicijskim fondovima Platinum Invest d.o.o., Zagreb, Perkovića 2, temeljem rješenja Klasa: UP/I- 451-04/07-06/22 Urbroj: 326-113-07-7 kojim je odobrila 20.09.2007. osnivanje Platinum Jugoistočna Europa otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom.

Platinum invest d.o.o. upravlja Platinum Blue Chip –otvoreni investicijski fond s javnom ponudom na temelju odredbi članka 15. točka 4. alineja 1., članka 8. stavak 1. Zakona o Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga („Narodne novine“, broj 140/05), članka 5., 50., 91., 105 i članka 113. Zakona o investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 150/05), Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga, na zahtjev društva za upravljanje investicijskim fondovima Platinum Invest d.o.o., Zagreb, Perkovića 2, u predmetu odobrenja za osnivanje i prijave upisa u registar fonda, Društvu za upravljanje investicijskim fondovima Platinum invest d.o.o., Zagreb, Perkovića 2, temeljem rješenja Klasa: UP/I- 451-04/07-06/22 Urbroj: 326-113-07-7 kojim je odobrila osnivanje Platinum Blue Chip otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom.

Platinum invest d.o.o. upravlja Platinum Cash –otvoreni investicijski fond s javnom ponudom na temelju odredbi članka 15. točka 4. alineja 1., članka 8. stavak 1. Zakona o Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga („Narodne novine“, broj 140/05), članka 5., 50., 91., 105 i članka 113. Zakona o investicijskim fondovima („Narodne novine“, broj 150/05), Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga, na zahtjev društva za upravljanje investicijskim fondovima Platinum Invest d.o.o., Zagreb, Perkovića 2, u predmetu odobrenja za osnivanje i prijave upisa u registar fonda, Društvu za upravljanje investicijskim fondovima Platinum invest d.o.o., Zagreb, Perkovića 2, temeljem rješenja Klasa: UP/I-451-04/08-06/09 , Urbroj: 326-113-08-11 od 03. srpnja 2008. kojim je odobrila osnivanje Platinum Blue Chip otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom.

Rad Društva u 2009. godini obilježilo je nastavak financijske krize. U prvom dijelu godine svjetska tržišta kapitala ostvarila su najveće padove od 30-tih godina prošlog stoljeća, dok je u drugom dijelu godine zabilježen oporavak svjetskog gospodarstva što je znatno utjecalo i na hrvatsko tržište kapitala te na ostvareni pozitivan prinos dioničkih fondova Platinum Jugoistočna Europa-otvoreni investicijski fond s javnom ponudom i Blue Chip –otvoreni investicijski fond s javnom ponudom. S druge strane Društvo je prepoznalo smjer monetarne politike Hrvatske narodne banke te je osnovalo fond Platinum Cash –otvoreni investicijski fond s javnom ponudom, koji je s radom počeo 29.07.2009, te je godinu zaključio s pozitivnim prinosom. Mjere monetarne politike Hrvatske narodne banke s ciljem stabilizacije financijskog sustava Republike Hrvatske imale su za posljedicu smanjenje kamatnih stopa na tržištu novca. Navedena posljedica imala je negativan utjecaj na ulagače sa slobodnim novčanim sredstvima koji su ulažući na tržište novca mogli ostvariti niske prinose.

Za očekivati je da će se kolebljivost tržišta nastaviti i tijekom 2010. godine kako na tržištu kapitala tako i na tržištu novca.

Navedena kriza dovela je do apstinencije ulagača u fondovsku industriju i općenito tržište kapitala. Stoga su prihodi od naknada za upravljanje fondovima manji od planiranih te je Društvo poslovalo s gubitkom.

Depozitna banka

Društvo za upravljanje dužno je prema Zakonu odabrati jednu depozitnu kojoj će povjeriti imovinu fondova i sa kojom će sklopiti Ugovor o čuvanju tajne.

Depozitna banka Fonda je Societe Generale d.d., sa sjedištem u Splitu, Ruđera Boškovića 16. Societe Generale banka d.d. kao depozitna banka Fonda ima obvezu:

- Osigurati da se prodaja i otkup udjela za račun Fonda obavljaju u skladu sa zakonom i pravilima Fonda
- Otkupljivati i isplaćivati udjele, te vršiti isplate imateljima udjela Fonda iz dobiti Fonda
- Voditi računa da je izračun udjela u Fondu obavljen u skladu sa zakonom, mjerodavnim pravilima, te statutom i prospektom Fonda
- Izvršavati naloge društva za upravljanje fondovima u vezi s transakcijama s vrijednosnim papirima i drugom imovinom koja tvori portfelj Fonda
- Obavljati druge poslove, koji se odnose na upravljanje Fonda.

Tijela Društva

Uprava

Igor Gvozdanović
Andrej Grubišić

Član Uprave
Član Uprave

BILJEŠKA 2 – TEMELJNE RAČUNOVODSTVENE POLITIKE

Temeljne računovodstvene politike usvojene od strane menagmenta i primjenjene kod sastavljanja financijskih izvještaja suglasne su s MRS/MSFI i ostalim zakonskim i podzakonskim aktima Republike Hrvatske.

Temelj za prezentiranje financijskih izvještaja

Društvo evidentira računovodstvene promjene i iskazuje svoje izvještaje u hrvatskim kunama sukladno gospodarskim i fiskalnim propisima Republike Hrvatske.

Financijski izvještaji pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima financijskog izvještavanja ("MSFI").

Financijski izvještaji odobreni su od strane Uprave dana 20. travnja 2010. godine.

Ovi financijski izvještaji sastavljeni su po načelu povijesnog ili amortiziranog troška, s izuzetkom financijske imovine i financijskih obveza po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka koji su mjereni po fer vrijednosti.

Društvo je za razdoblje od 01. siječnja do 31. prosinca 2009. ostvarilo gubitak od 340 tisuće kuna, dok su na dan 31. prosinca njegove kratkoročne obveze bile više od kratkotrajne imovine za 2.015 tisuća kuna te je Društvo imalo gubitak iznad visine kapitala u iznosu od 1.968 tisuće kuna. Zbog svega toga, sposobnost Društva da nastavi poslovati i podmiriti svoje obveze kako one dospijevaju ovisi o kontinuiranoj financijskoj potpori vlasnika. Budući da ona postoji, Uprava smatra da je prikladno pripremiti financijske izvještaje po načelu neograničenosti vremena poslovanja.

Prihodi i rashodi od upravljanja i osnivanja fondova

Prihodi od upravljanja fondovima predstavljaju iznose zaračunate za usluge upravljanja investicijskim fondovima. Ti iznosi uključuju naknadu za usluge upravljanja, naknadu za uspješnost, izlaznu i ulaznu naknadu te naknadu HANFA-i. Ovi prihodi se priznaju u računu dobiti i gubitka kako nastaju.

Rashodi od upravljanja i osnivanja fondova se priznaju u računu dobiti i gubitka kako nastaju. Određeni rashodi upravljanja fondovima i rashodi poslovanja nastali u fondovima, priznaju se u Društvu, sukladno Zakonu o investicijskim fondovima i pravilnicima koje je objavila Agencija.

Financijski prihodi i rashodi

Financijski prihodi i rashodi se priznaju u računu dobiti i gubitka u trenutku nastanka. Financijski prihodi i rashodi uključuju prihode i rashode od kamata, amortizaciju diskonta ili premije, ostale razlike između amortiziranog troška instrumenta i njegove nadoknadbive vrijednosti na dan bilance, izračunate primjenom efektivne kamatne stope, dobitke i gubitke od financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka te tečajne razlike.

2

Strane valute

Transakcije u stranim valutama iskazuju se u hrvatskoj valutnoj jedinici primjenom srednjeg tečaja HNB na dan poslovnog događaja. Monetarne stavke koje proizlaze iz transakcija u stranoj valuti preračunavaju se na iznos izvještajne valute primjenom srednjeg tečaja HNB na dan bilanciranja ili datuma podmirenja. Tečajne razlike su financijski prihodi, odnosno rashodi obračunskog razdoblja. Financijski izvještaji pripremljeni su u kunama. Službeni tečaj na dan 31. prosinca 2009. godine bio je 5,0893 kuna za 1 USD te 7,306199 kuna za 1 EUR.

Nemonetarna imovina te stavke koje se mjere po povijesnom trošku u stranoj valuti, preračunavaju se po tečaju na dan transakcije te se ponovno ne preračunavaju na datum bilance.

Oporezivanje

Društvo obračunava i plaća poreze sukladno hrvatskom Zakonu. Porezni rashod sastoji se od tekućeg poreza i odgođenog poreza. Tekući porez predstavlja iznos poreza koji se plaća na oporezivu dobiti utvrđenu sukladno poreznim načelima oporezivanja dobiti uz primjenu poreznih stopa važećih na dan bilanciranja.

Iznos odgođenog poreza izračunava se metodom obveze na iznos nerealizirane dobiti priznate u glavnici po važećim poreznim stopama na dan izvještaja o financijskom položaju.

Odgođena porezna imovina utvrđuje se u visini važeće stope tekuće porezne obveze (20%).

Društvo će priznati odgođenu poreznu imovinu za iznos prenesenih neiskorištenih poreznih gubitaka u visini za koju je vjerojatno da će buduća oporeziva dobit biti raspoloživa i za koju neiskorišteni porezni gubici mogu biti upotrijebljeni.

Visinu mogućeg pokrića prenesenih gubitaka utvrđuje menadžment društva. U visini iznosa za koji nije vjerojatno da će biti raspoloživa porezna dobit da bi se iskoristili neiskorišteni porezni gubici, odgođena porezna imovina se ne priznaje. Odgođena porezna imovina proizišla iz projekcije dostatnog pokrića prenesenih gubitaka priznaje se kao prihod razdoblja.

Materijalna i nematerijalna imovina

Stavke opreme i nematerijalne imovine vrednuju se po povijesnom trošku ulaganja umanjenom za akumuliranu amortizaciju i, ukoliko postoje, gubitke od umanjenja. Trošak ulaganja uključuje troškove koji se izravno mogu pripisati nabavi imovine. Trošak sredstva izgrađenog u vlastitoj izvedbi uključuje troškove materijala i direktnog rada, sve ostale troškove koji se mogu izravno pripisati dovođenju sredstva u radno stanje za namjeravanu uporabu te troškove demontaže i uklanjanja sredstva i obnavljanja mjesta na kojem je sredstvo smješteno. Kupljeni software koji je ključan za funkcionalnost povezane opreme se kapitalizira kao dio te opreme.

Tamo gdje dijelovi opreme imaju različiti korisni vijek trajanja, evidentiraju se kao posebne stavke opreme.

Društvo priznaje, unutar knjigovodstvene vrijednosti, stavke opreme i troškove zamjene dijelova određene stavke u trenutku nastanka, ukoliko je vjerojatno da će buduće ekonomske koristi ugrađene u tu komponentu pritićati u Društvo i ako je taj trošak pouzdano mjerljiv. Svi ostali troškovi popravaka priznaju se kao trošak u razdoblju u kojem nastaju.

Bilješke uz financijske izvještaje
za godinu koja je završila 31. prosinca 2009.

Amortizacija se priznaje u računu dobiti i gubitka primjenjujući linearnu metodu kako bi se troškovi amortizacije rasporedili na preostali procijenjeni korisni vijek trajanja opreme i nematerijalne imovine. Imovina u pripremi se ne amortizira.

Potraživanja od kupaca i ostala potraživanja

Potraživanja od kupaca priznaju se po nominalnoj vrijednosti uvećanoj za kamate i druge naknade sukladno sklopljenom ugovoru.

Potraživanja iskazana u devizama i/ili uz deviznu klauzulu obračunavaju se po spot tečaju na dan bilanciranja kojeg čini srednji tečaj Hrvatske narodne banke.

Ispravak (smanjenje vrijednosti) potraživanja provodi se u razdoblju spoznaje o nemogućnosti naplate dijela ili ukupnog potraživanja na teret rashoda razdoblja.

Otpis potraživanja provodi se samo u slučaju kada o tome donese odluku odgovarajući organ društva, a kada je dužnik likvidiran ili na drugi način prestao poslovati odnosno kada je po konačnoj presudi izgubljen spor.

Procjena mogućnosti naplate potraživanja provodi se uvijek kada potraživanje nije uplaćeno u ugovorenom roku, a najkasnije na dan bilance.

Kada društvo otpiše potraživanja i/ili kada za ista nastupi zastara, ista će se prestati priznavati u bilanci društva.

Ostala potraživanja se odnose na potraživanja za naknadu za upravljanje investicijskim fondovima kojima Društvo upravlja, potraživanja za naknadu za uspješnost, potraživanja za obračunatu kamatu po depozitu kod banke i obračunate plaćene troškove budućih razdoblja.

Novac i novčani ekvivalenti

Novac se sastoji od novca u banci i blagajni, te kratkoročnih depozita do tri mjeseca. Novčana sredstva iskazuju se u nominalnoj vrijednosti.

BILJEŠKA 3. - PRIHODI OD UPRAVLJANJA FONDovima

	Za godinu koja je završila 31. prosinca 2008.	Za godinu koja je završila 31. prosinca 2009.
	u KN	u KN
Naknada za upravljanje fondovima	279.205	344.872
Naknada za uspješnost	-	-
Ulazna naknada	-	-
Izlazna naknada	97.848	16.295
Naknada HANFI	1.869	3.794
UKUPNO	378.922	364.961

Bilješke uz financijske izvještaje
za godinu koja je završila 31. prosinca 2009.

BILJEŠKA 4. - OSTALI VANJSKI TROŠKOVI

	Za razdoblje 31.12.2008. u KN	Za razdoblje 31.12.2009. u KN
Trošak telefona i interneta i drugih veza	92.892	28.094
Trošak zakupa	183.258	-
Trošak revizije, knjigovodstvenih i sl. usluga	84.783	68.791
Troškovi tekućeg i investicijskog održavanja	8.673	35.681
Troškovi student servisa	6.109	48.440
Trošak promidžbe	110.770	7.690
Ostali troškovi	169.207	9.460
UKUPNO	655.692	198.156

BILJEŠKA 5. - OSTALI POSLOVNI RASHODI

Ostali poslovni rashodi u iznosu od 42.116 kuna odnose se na rashod od neamortiziranog dijela ulaganja u tuđu imovinu tijekom ugovora o najmu, nakon što je ugovor o najmu raskinut.

BILJEŠKA 6. - FINANCIJSKI PRIHODI I RASHODI

	Za razdoblje 31.12.2008. u KN	Za razdoblje 31.12.2009. u KN
Prihodi od kamata a vista – Splitska banka	572	177
Negativne tečajne razlike – ostale obveze	(51)	
Zatezne kamate	-	(5)
Neto financijski prihodi	521	172

BILJEŠKA 7.. - POREZ NA DOBIT

Porez na dobit u zemlji obračunava se po stopi od 20 % u 2008. Godini.

Na dan 31. prosinca 2009. nije imalo obvezu plaćanja poreza na dobit.

Bilješke uz financijske izvještaje
za godinu koja je završila 31. prosinca 2009.

a) Porez na dobit iskazan u računu dobiti i gubitka

	2008.	2009.
Tekući porez	-	-
Odgođeni porez	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>

b) Usklada do računovodstvenog rezultata:

	2008. kn	2009. kn
Gubitak prije oporezivanja	(1.324.882)	-341.681
Porezni prihod obračunat po zakonom propisanoj stopi od 20%	264.976	62.877
Porezno nepriznati rashodi	(19.736)	-144
Porezne olakšice	2.016	1.609
	<u>247.256</u>	<u>64.342</u>
Učinak poreznih gubitaka prenosivi u buduća razdoblja		
Porez na dobit priznat u računu dobiti i gubitka		-

c) Neiskorišteni porezni gubici prenosivi u slijedeća razdoblja:

	2008. kn	2009. kn
31. prosinca 2012.	521.546	260.114
31. prosinca 2013.	-	261.432
31. prosinca 2014.	-	68.336
	<u>521.546</u>	<u>589.883</u>
Ukupno neiskorišteni porezni gubici		

Na datum bilance Društvo nije priznalo odgođenu poreznu imovinu po osnovi poreznih gubitaka koji se prenose u buduća razdoblja s obzirom da je neizvjesno hoće li se ostvariti dostatna buduća oporeziva dobit temeljem koje bi se takva porezna imovina mogla iskoristiti.

BILJEŠKA 8. - NEMATERIJALNA IMOVINA

	Software	Ulaganja na tuđoj imovini	Priprema	Ukupno
	u kn	u kn	u kn	u kn
TROŠAK STJECANJA				
Na dan 01. siječnja 2009. godine	146.400	53.282	0	199.682
Povećanja	0	0	0	0
Otpisi	0	53.282	0	53.282
Na dan 31. prosinca 2009. godine	146.400	0	0	146.400
AKUKULIRANA AMORTIZACIJA				
Na dan 01. Siječnja 2009.	48.800	11.166	0	59.966
Amortizacija tekuće godine	36.600	0		36.600
Otpisi		42.116		42.116
Na dan 31.12.2009.	85.400	53.282		138.682
KNJIGOVODSTVENI IZNOS				
Na dan 31. prosinca 2008. godine	97.600	42.116	0	139.716
Na dan 31. prosinca 2009. godine	61.000	0	0	61.000

BILJEŠKA 10. - OSTALA POTRAŽIVANJA

	Za razdoblje 31.12.2009.	Za razdoblje 31.12.2008.
	u kn	u kn
Potraživanja za naknade za upravljanje	24.250	22.000
Potraživanja za ostala naknade	4.570	2.000
Ostala potraživanja		20.000
UKUPNO	28.820	44.000

BILJEŠKA 9. - MATERIJALNA IMOVINA

	Uredska oprema	Informati čka oprema	Investici. u tijeku	Ukupno
	u KN	u KN	u KN	u KN
TROŠAK STJECANJA				
Na dan 01. siječnja 2009. godine	93.389	26.874	0	120.263
Povećanja	0	0	0	0
Otpisi	0	0	0	0
Na dan 31. prosinca 2009. godine	93.389	0	0	93.389
AKUKULIRANA AMORTIZACIJA				
Na dan 01. Siječnja 2009.	3.083	62.259	0	65.342
Amortizacija tekuće godine	2.687	31.130		33.817
Otpisi		0		0
Na dan 31.12.2009.	5.770	93.389		99.159
KNJIGOVODSTVENI IZNOS				
Na dan 31. prosinca 2008. godine	23.791	31.130	0	54.921
Na dan 31. prosinca 2009. godine	21.104	31.130	0	21.104

BILJEŠKA 10. - OSTALA POTRAŽIVANJA

	Za razdoblje 31.12.2008. u kn	Za razdoblje 31.12.2009. u kn
Potraživanja za naknadu za upravljanje	24.260	32.036
Potraživanja za izlaznu naknadu	4.570	8.839
Ostala potraživanja	-	20.806
UKUPNO	28.830	61.681

Bilješke uz financijske izvještaje
za godinu koja je završila 31. prosinca 2009.

BILJEŠKA 11. - NOVAC U BANC I BLAGAJNI

	Za razdoblje 31.12.2008. u kn	Za razdoblje 31.12.2009. u kn
<i>Novac na kunskom računu</i>		
Societe Generale d.d. Split	62.988	77.660
Blagajna	1.844	1.813
UKUPNO	64.832	79.473

BILJEŠKA 12. - UPISANI KAPITAL

Osnivački kapital u iznosu 1 (jedan) milijun kuna u cijelosti je uplaćen u novcu dana 20. kolovoza 2007.

BILJEŠKA 13. - OBVEZE PO OSNOVU ZAJMOVA I KREDITA

Obveze po osnovu zajmova i kredita u ukupnom iznosu od 2.084.000 kuna (1.844.000 u 2008.) odnose se na kratkoročne financijske pozajmice članova Društva za obrtnu potrebu Društva. Kratkoročne pozajmice odobrene su beskamatno.

BILJEŠKA 14. - OSTALE KRATKOROČNE OBVEZE

	Za razdoblje 31.12.2008. KN	Za razdoblje 31.12.2009. KN
Ostale kratkoročne obveze	16.728	-
UKUPNO	16.728	-

U Zagrebu, 30.04.2010.

Odgovorna osoba:


PLATINUM INVEST
d.o.o. društvo za osnivanje i
upravljanje investicijskim fondovima
Zagreb - PERKOVČEVA 2
www.platinuminvest.hr