

POSLOVNA GODINA

2020

KVARTAL

II

ID FONDA

6386

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2020

OIB FONDA

37695515978

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [04. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [05. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda](#)
- [06. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda](#)
- [07. Bilješke uz financijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Alternative Invest d.o.o.

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2019	30.6.2020
	Imovina fonda			
10	Novčana sredstva	1	905.376	873.929
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	530.004
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	3.961.442	3.036.089
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	3.961.442	3.036.089
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	3.912.026	2.986.673
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	0
	d) neuvršteni	9	49.417	49.417
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0	0
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	0	0
36	Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	12	518.240	479.474
34	Izvedenice	13	0	0
39+55	Ostala financijska imovina	14	0	242.685
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	25.965	0
	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	5.411.024	5.162.181
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	446.754
20	Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	18	0	0
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	0	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0	0
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	12.951	11.998
24	Obveze prema depozitaru	22	1.205	1.182
26	Obveze prema imateljima udjela	23	0	0
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	20.569	8.210
	Ukupno obveze (Σ AOP18 do AOP24)	25	34.725	21.390
	Neto imovina fonda (AOP16-AOP25)	26	5.376.298	5.140.790
	Broj izdanih udjela	27	75.341,1061	85.489,6353
	Neto imovina po udjelu (AOP26/AOP27)	28	71,36	60,13
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	10.246.987	10.847.559
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	208.700	-836.080
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	-5.079.389	-4.870.689
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33 + AOP34)	32	0	0
96x+96y	-fer vrijednost financijske imovine	33	0	0
96z	-učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP29 do AOP32)	35	5.376.298	5.140.790
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	0	446.754

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: Alternative Invest d.o.o. 37695515978

Izveštajno razdoblje: 1.1.2020 - 30.06.2020

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	1.1.2019. - 30.6.2019.	1.1.2020. - 30.6.2020.
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38-AOP39)	37	25.554	-18.162
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	25.554	65.437
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	0	83.599
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP 41 - AOP 42)	40	253.961	-719.304
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun na dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	254.958	-699.254
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-998	-20.051
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)	43	109.294	89.394
70	Prihodi od kamata	44	0	1.977
71 (osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	56.597	73.363
74 + 75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	52.698	14.054
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)	48	54.756	94.019
67	Rashodi od kamata	49	0	0
60 (osim 60x)	Negativne tečajne razlike	50	54.756	94.019
64x	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0	0
68	Ostali rashodi s osnova ulaganja u financijske instrumente	52	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	94.890	93.988
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	74.146	69.885
65	Naknada depozitaru	55	7.076	7.076
66	Transakcijski troškovi	56	3.531	8.194
64y	Umanjenje ostale imovine	57	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	10.137	8.833
	Dobit ili gubitak (AOP37+ AOP40+ AOP43 – AOP48-AOP53)	59	239.163	-836.080
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 61 + AOP 62 + AOP 65)	60	0	0
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63+AOP64)	62	0	0
	-nerealizirani dobiti/gubici	63	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacija uskladbe)	64	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP66 + AOP67)	65	0	0
	- dobiti/gubici	66	0	0
	-preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacija uskladbe)	67	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	68	239.163	-836.080

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 1.1.2020 - 30.06.2020

(u kunama)

Pozicija	AOP	1.1.2019. - 30.6.2019.	1.1.2020. - 30.6.2020.
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	496.857	-632.018
Dobit ili gubitak	99	239.163	-836.080
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	-998	0
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0	0
Prihodi od kamata	102	0	-1.977
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-52.704	-14.054
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	589.445	925.353
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	-3.124	38.767
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0	0
Primici od kamata	110	0	1.858
Izdaci od kamata	111	0	0
Primici od dividendi	112	46.669	14.054
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	-250.000	-772.569
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	9.353	25.965
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	0	0
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	-332	-975
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-80.617	-12.360
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP124)	119	500	600.572
Primici od izdavanja udjela	120	500	645.282
Izdaci od otkupa udjela	121	0	-44.710
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	123	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	124	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119)	125	497.357	-31.447
Novac na početku razdoblja	126	394.999	905.376
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	892.356	873.929

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u kunama)

Pozicija	AOP	01.01.2019. - 30.06.2019.	01.01.2020. - 30.06.2020.
Dobit ili gubitak	128	239.163	-836.080
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)	130	239.163	-836.080
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	500	645.282
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	0	-44.710
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+ AOP132)	133	500	600.572
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+ AOP133)	134	239.663	-235.508

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 1.1.2020 - 30.06.2020

Pozicija	30.6.2020	31.12.2019	31.12.2018	13.12.2017	31.12.2016
Neto imovina UCITS fonda	5.140.790	5.376.298	5.167.098	5.894.063	7.050.841
Broj udjela UCITS fonda	85.490	75.341,1061	75.333,9448	73.371,5960	69.146,4334
Cijena udjela UCITS fonda	60,13	71,36	68,59	80,33	101,97
	1.1.2020. - 30.6.2020.	1.1.2019. - 31.12.2019.	1.1.2018. - 31.12.2018.	1.1.2017. - 31.12.2017.	1.1.2016. - 31.12.2016.
Prinos UCITS fonda	-15,74%	4,04%	-14,61%	-21,22%	19,56%
Pokazatelj ukupnih troškova	1,71%	3,40%	3,40%	3,34%	3,24%
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI d.o.o.	80,34%		0,15%		

* za svaku klasu udjela UCITS fonda potrebno je pojedinačno sastaviti izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda (osim u dijelu iskazivanja informacija o trgovanju) ako prava iz pojedine klase udjela rezultiraju različitom cijenom udjela

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom
OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 1.1.2020 - 30.06.2020

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	31.12.2019	% NAV	30.6.2020	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	5.411.024	100,65%	5.162.181	100,42%
od toga tehnikama procjene	49.417	0,92%	49.417	0,96%
	Financijske obveze				
od toga tehnikama procjene				
Amortizirani trošak	Financijska imovina				
	Financijske obveze	-34.725	-0,65%	-21.390	-0,42%
Ostale metode	Ostala imovina				
	Ostale obveze				

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom
 OIB UCITS fonda: 37695515978

Za razdoblje: 1.1.2020 - 30.06.2020

Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanim tokovima i Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda) 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 u neto imovini fonda
c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Odjeljak A - Informacije koje se dostavljaju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima UCITS-a i godišnjem izvješću AIF-a

Opći podaci:						
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente						
Iznos imovine upotrijebljene u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa izražen kao apsolutni iznos (u valuti subjekta za zajednička ulaganja) i kao udio u imovini subjekta za zajednička ulaganja pod upravljanjem.	Iznos imovine					% ukupne imovine investicijskog fonda
(a) repo transakcija	242.565,22 kn					4,70%
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane	-					-
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje	-					-
(d) maržni kredit	-					-
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa	-					-
Podaci o koncentraciji:						
Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral	LEI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN	Količina		
Končar - elektroindustrija d.d.	-	dionica	HRKOEIRA0009	967		
Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Nominalna vrijednost ugovora				
AP2 otvoreni alternativni investicijski fond s privatnom ponudom	repo transakcija	242.565,22 kn				
Zbirni podaci o transakcijama:						
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala						
dionice						
Dospjeće kolaterala						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijeća
-	-	-	-	-	-	446.754,00 kn
Valuta kolaterala						
-						
d) dospijeće transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijeća ili otvorene transakcije
-	242.565,22	-	-	-	-	-
e) država druge ugovorne strane						
Hrvatska						
f) namira i poravnaje						
SKDD						
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:						
Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagačelima						
Povrat fonda ostvaren ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala						
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:						
Broj skrbnika	Naziv skrbnika	Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje				
1	PBZ d.d.	446.754,00 kn				
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:						
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)						
Podaci o prihodima i troškovima:						
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos prihoda	Prihodi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
repo transakcija	1.973 kn	87,87% AP2 otvoreni alternativni investicijski fond s privatnom ponudom 12,13% AP3 otvoreni alternativni investicijski fond s privatnom ponudom				
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos troškova	Troškovi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih troškova ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
repo transakcija	93 kn	100% Središnje klirinško deponitarno društvo d.d. Ovlaštena osoba društva za upravljanje:				

Datum izvještaja: 30.06.2020.

ALTERNATIVE INVEST d.o.o.
 za upravljanje investicijskim fondovima
 Z A G R E B