

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

II

ID FONDA

6386

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2013

OIB FONDA

37695515978

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. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda](#)
- [07. Bilješke uz financijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB fonda: 37695515978

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Konta skupine	Polozicija imovine	AOP	31.12.2012	30.06.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	10.010.751	9.871.392
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	8.554	334.709
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	10.002.196	9.536.683
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	9.002.196	9.536.683
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	1.000.000	0
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	69.521	40.675
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	60.587	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	8.800	40.675
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0	0
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0	0
17	Ostala potraživanja fonda	14	0	0
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	133	0
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	10.080.271	9.912.068
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	1.041.895	3.770.125
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	0
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	53.335	26.013
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	23.726	23.579
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	2.640	2.181
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	26.970	253
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	0	0
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	53.335	26.013
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	10.026.936	9.886.055
D	Broj izdanih udjela	30	127.886,7775	120.329,9143
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	78,40	82,16
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	14.515.648	13.895.738
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	758.417	479.030
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-5.247.129	-4.488.712
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	10.026.936	9.886.055
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	1.041.895	3.770.125

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: A1 otvoreni
investicijski fond s
OIB fonda: 37695515978

Izvršajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2012 - 30.06.2012	01.01.2013 - 30.06.2013
	PRIHODI OD ULAGANJA	39	0	0
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	541.201	228.987
70	Prihodi od kamata	41	71	2.688
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	22.931	2.450
74	Prihodi od dividendi	43	40.090	123.390
75	Ostali prihodi	44	8.402	9.464
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	612.696	366.978
	RASHODI	46	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	5.965	5.167
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	21.946	6.588
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	87.960	147.031
67	Rashodi od kamata	50	3	562
65	Naknada depozitnoj banci	51	8.140	14.636
66	Transakcijski troškovi	52	22.349	9.024
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	10.449	1.587
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	156.812	184.595
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	455.884	182.383
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57	0	0
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	-58.964	264.182
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	41.504
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-896	-9.039
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-59.860	296.647
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	396.023	479.030
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	396.023	479.030
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2012 - 30.06.2012	01.01.2013 - 30.06.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP69 do AOP87)	68	18.951	946.087
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	69	50.020.350	20.860.771
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	70	-49.359.572	-20.826.312
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	71	0	0
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	72	0	0
Primici od dividendi	73	38.505	91.514
Primici od kamata	74	41	489
Izdaci za kamate	75	0	0
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	76	320.000	5.002.332
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	77	-870.003	-4.000.562
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	78	0	0
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	79	0	0
Primici od društva za upravljanje fondovima	80	0	0
Izdaci za naknade za upravljanje fondom	81	-88.550	-147.177
Primici od depozitne banke	82	0	0
Izdaci za naknade depozitnoj banci	83	-12.460	-16.128
Izdaci za transakcijske troškove	84	0	0
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	85	-29.360	-18.841
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	0	0
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	0	0
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP89 do AOP93)	88	-216.240	-619.911
Primici od izdavanja udjela	89	0	0
Izdaci od povlačenja udjela	90	-216.240	-619.911
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efeti promjene tečaja stranih valuta	94	399	-21
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP68+ AOP88+AOP94)	95	-196.890	326.155
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96	206.802	8.554
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	9.912	334.709

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB fonda: 37695515978

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2012 - 30.06.2012	01.01.2013 - 30.06.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	19.350	946.066
Dobit ili gubitak	99	396.023	479.030
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-896	-9.039
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-71	-2.688
Rashodi od kamata	103	3	562
Prihodi od dividendi	104	-40.342	-123.390
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	203.726	-525.448
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	41	2.822
Izdaci od kamata	109	-3	-562
Primici od dividendi	110	38.639	91.514
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	-550.000	1.000.000
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	657	60.587
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-1.113	-606
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-27.313	-26.717
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	-216.240	-619.911
Primici od izdavanja udjela	120	0	0
Izdaci od povlačenja udjela	121	-216.240	-619.911
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	-196.890	326.155
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	206.802	8.554
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	9.912	334.709

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.06.2013
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	367.648	366.978	-184.595	182.383	550.031
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	390.769	4.949.797	-4.653.150	296.647	687.416
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	0	0	0	0	0
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131	758.417	5.316.775	-4.837.745	479.030	1.237.447
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	41.124.584	0	0	0	41.124.584
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-26.608.935	0	-619.911	-619.911	-27.228.846
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	14.515.648	0	-619.911	-619.911	13.895.738
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	15.274.065	5.316.775	-5.457.656	-140.881	15.133.184
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	-5.247.129	0	0	0	-5.247.129
Promjena računovodstvenih politika	137	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139	-5.247.129	0	0	0	-5.247.129
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	10.026.936	5.316.775	-5.457.656	-140.881	9.886.055

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2012. (n)	31.12.2011. (n-1)	31.12.2010. (n-2)	31.12.2009. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	9.886.055	10.026.936	6.051.271	11.311.791	24.646.603
Broj udjela fonda	120.329,9143	127.886,7775	85.261,3898	135.129,3919	293.616,5798
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	82,16	78,40	70,97	83,71	83,94
	Tekuće razdoblje	2012. (n)	2011. (n-1)	2010. (n-2)	2009. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	127.886,7775	85.261,3898	135.129,3919	293.616,5798	154.884,6685
Broj izdanih udjela fonda	0,0000	46.668,0330	0,0000	38.190,2767	224.638,7807
Broj povučenih udjela fonda	7.556,8632	4.042,6453	49.868,0021	196.677,4646	85.906,8694
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	120.329,9143	127.886,7775	85.261,3898	135.129,3919	293.616,5798
Pokazatelj ukupnih troškova	1,40%	3,28%	3,27%	3,03%	3,52%
Isplaćena dobit po udjelu*					
Ukupan prinos**	4,80%	10,47%	-15,22%	-0,27%	18,79%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	78,40	70,35	70,53	74,29	58,04
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	87,93	81,43	93,07	89,37	92,89
Najviša vrijednost neto imovine	11.025.988	10.042.434	12.338.293	26.194.503	24.646.603
Najniža vrijednost neto imovine fonda	9.784.628	5.929.408	6.013.651	9.936.720	5.901.049
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima	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.	56,49%		0,35%		

*isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)

**neto imovina po udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja - neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB: 37695515978

Za razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

<p>Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:</p>
<p>a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)</p>
<p>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</p>
<p>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.</p>

Datum izvješća: 30.06.2013

Telefon: 01/6398 300