

POSLOVNA GODINA

2016

KVARTAL

II

ID FONDA

6386

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2016

OIB FONDA

37695515978

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [05. Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda](#)
- [06. Izvještaj o vrednovanju imovine 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: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan Prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	47.791	703.957
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
81+84+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	5.546.471	4.317.702
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	5.546.471	4.317.702
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	5.333.283	4.104.514
	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	213.188	213.188
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0	0
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	0	0
36+41	Udjeli UCITS fondova	12	376.170	500.384
34	Izvedenice	13	0	0
85	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	0	46.458
A	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	5.970.432	5.568.501
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	722.401	725.893
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0	0
22+28*	Ostale financijske obveze	19	0	0
	Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	0	0
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	14.353	12.789
24	Obveze prema depozitaru	22	1.325	1.142
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	1.553	1.254
26	Obveze prema imateljima udjela	24	0	0
27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	25	0	0
	Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	17.231	15.185
B	Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	17.231	15.185
C**	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	5.953.201	5.553.316
D**	Broj izdanih udjela	29	69.803,5078	65.230,0028
E**	Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	85,29	85,13
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	9.660.819	9.274.858
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	357.313	-13.924
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	-4.064.931	-3.707.618
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	35	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP31 do AOP35)	36	5.953.201	5.553.316
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	37	722.401	725.893

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

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

Izvještajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	95.562	63.033
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.752	4.778
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	93.809	58.255
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	1.870.157	1.612.014
71y	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	16.197	16.194
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	1.754.661	1.642.744
60y	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	24.452	22.452
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	107.241	-36.989
70	Prihodi od kamata	46	568	0
71x	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	898	975
74	Prihodi od dividendi	48	88.559	62.341
75	Ostali prihodi	49	0	0
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	90.024	63.316
67	Rashodi od kamata	51	0	0
60x	Ostale negativne tečajne razlike	52	497	1.179
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	72.046	79.372
65	Naknada depozitaru	54	6.433	7.087
66	Transakcijski troškovi	55	10.243	4.450
64	Umanjenje imovine	56	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	806	6.418
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	90.026	98.506
	Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	201.049	-13.924
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0	0
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0	0
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)	62	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	63	201.049	-13.924
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	65	1.035.026	1.303.079
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	66	-1.755.413	-57.014
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	67	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	68	0	0
Primici od prodaje udjela UCITS fondova	69	945.178	376.265
Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova	70	-480.000	-500.000
Primici od ulaganja u izvedenice	71	0	0
Izdaci od ulaganja u izvedenice	72	0	0
Primici od dividendi	73	60.942	15.930
Primici od kamata	74	68	0
Izdaci za kamate	75	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	76	1.750.521	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	77	-1.400.000	0
Izdaci od naknada za upravljanje	78	-69.426	-80.786
Izdaci za naknade depozitaru	79	-6.469	-7.213
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda	80	-26.825	-6.865
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	81	429.252	593
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	82	-430.644	-1.610
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP65 do AOP82)	83	52.210	1.042.379
Primici od izdavanja udjela	84	0	0
Izdaci od otkupa udjela	85	-194.000	-385.961
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	86	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	87	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	88	0	0
Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP84 do AOP88)	89	-194.000	-385.961
Efekti promjene tečaja stranih valuta	90	434	-251
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP83+ AOP89+AOP90)	91	-141.357	656.166
Novac na početku razdoblja	92	749.728	47.791
Novac na kraju razdoblja (AOP91+AOP92)	93	608.371	703.957

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	124	201.049	-13.924
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124+AOP125)	126	201.049	-13.924
Primici od prodaje izdanih udjela UCITS fonda	127	0	0
Izdaci od povlačenja izdanih udjela UCITS fonda	128	-194.000	-385.961
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127+ AOP129)	129	-194.000	-385.961
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+ AOP129)	130	7.049	-399.885

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

Pozicija	Tekuće razdoblje	Zadnji dan prethodne (n) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-1) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-2) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-3) poslovne godine
Neto imovina UCITS fonda	5.553.315,65	5.953.201,12	5.096.324,15	4.772.899,88	10.026.936,02
Broj udjela UCITS fonda	65.230,00	69.803,51	63.807,86	69.398,86	127.886,78
Cijena udjela UCITS fonda	85,13	85,29	79,87	68,77	78,40
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	69.803,51	63.807,86	69.398,86	127.886,78	85.261,39
Broj izdanih udjela UCITS fonda	-	14.468,74	14.493,57	-	46.668,03
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	4.573,51	8.473,09	20.084,57	58.487,92	4.042,65
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	65.230,00	69.803,51	63.807,86	69.398,86	127.886,78
Pokazatelj ukupnih troškova	0,02	0,03	0,04	0,03	0,04
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
Najniža cijena udjela UCITS fonda	81,62	79,22	66,04	68,77	70,35
Najviša cijena udjela UCITS fonda	86,08	86,92	82,92	87,93	81,43
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	5.952.706,03	6.193.175,01	5.919.672,62	11.025.987,60	10.042.434,14
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	5.501.048,57	4.838.652,19	4.701.542,58	4.772.899,88	5.929.407,99
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.	45,32%		0,25%		

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

Izveštaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Obrazac IVIF

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

(u kunama)

Metoda vrednovanja		Pravilnik o vrednovanju imovine UCITS fonda	Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV	
Fer vrijednost	Financijska imovina						
	1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka a)	5.631.315,18	94,59%	3.999.003,52	72,01%
		članak 9. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 7. stavak 3.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 7. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2. razina (MSFI 7)	članak 7. stavci 4. i 6.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 9. stavci 2., 3. i 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 11.	članak 8. stavak 1. točka c)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	3. razina (MSFI 7)	članak 9. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 11.	članak 8. stavak 1. točka c)	213.188,01	3,58%	213.188,01	3,84%
	Financijske obveze						
	1. razina	članak 7. i članak 9.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2. razina	članak 9.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
3. razina	članak 11. i članak 9.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
Amortizirani trošak	Imovina	članak 12. i članak 14.	47.790,70	0,80%	750.414,79	13,51%	
	Obveze	članak 12. i članak 14.	-17.230,72	-0,29%	-15.185,28	-0,27%	
Trošak nabave	Imovina	članak 13. stavak 10.	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		-	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
	Obveze	-	0,00	0,00%	0,00	0,00%	

Bilješke uz financijske izvještaje

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

Za razdoblje: 01.01.2016 - 30.06.2016

Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanom tijeku 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.

Datum izvještaja:
04.08.2016.

Ovlaštena osoba društva za
 upravljanje:
 Tomislav Marinac