

POSLOVNA GODINA

2017

KVARTAL

II

ID FONDA

6386

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2017

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. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda](#)
- [08. 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: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	30.6.2016.	30.6.2017.
10	Novčana sredstva	1	1.018.801	487.353
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	6.005.706	5.423.376
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	6.005.706	5.423.376
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	5.706.353	5.124.023
	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	299.353	299.353
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0	0
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	0	0
36+41	Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	12	0	600.323
34	Izvedenice	13	0	0
85	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	46.883	65.307
A	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	7.071.390	6.576.359
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
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	16.263	15.197
24	Obveze prema depozitaru	22	1.887	1.711
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	2.400	162
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	20.549	17.070
B	Ukupno obveze (AOP20+AOP26)	27	20.549	17.070
C**	Neto imovina fonda (AOP16-AOP27)	28	7.050.841	6.559.289
D**	Broj izdanih udjela	29	69.146,4334	71.816,8936
E**	Neto imovina po udjelu (AOP28/AOP29)	30	101,97	91,33
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	9.664.488	9.958.749
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	1.093.970	-785.813
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	-3.707.618	-2.613.648
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	7.050.841	6.559.289
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	37	0	0

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: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2016.- 30.06.2016.	01.01.2017.- 30.06.2017.
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	63.033	174.458
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	4.778	134.048
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	58.255	40.409
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	1.612.014	2.983.601
71y	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	16.194	0
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	1.642.744	3.739.980
60y	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	22.452	0
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	-36.989	-756.379
70	Prihodi od kamata	46	0	10
71x	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	975	9.911
74	Prihodi od dividendi	48	62.341	56.580
75	Ostali prihodi	49	0	0
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	63.316	66.501
67	Rashodi od kamata	51	0	0
60x	Ostale negativne tečajne razlike	52	1.179	14.261
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	79.372	98.383
65	Naknada depozitaru	54	7.087	9.164
66	Transakcijski troškovi	55	4.450	13.476
64	Umanjenje imovine	56	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	6.418	1.060
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	98.506	136.344
	Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	-13.924	-785.813
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0	0
	Dobit/gubici od instrumenata zaštite novčanog tokova	61	0	0
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)	62	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	63	-13.924	-785.813
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Izvještaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izvještajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2016.- 30.06.2016.	01.01.2017.- 30.06.2017.
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	65	1.303.079	2.346.214
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	66	-57.014	-2.442.976
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	376.265	600.097
Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova	70	-500.000	-600.000
Primici od ulaganja u izvedenice	71	0	0
Izdaci od ulaganja u izvedenice	72	0	0
Primici od dividendi	73	15.930	49.253
Primici od kamata	74	0	3
Izdaci za kamate	75	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	76	0	1.760.007
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	77	0	-1.760.000
Izdaci od naknada za upravljanje	78	-80.786	-99.619
Izdaci za naknade depozitaru	79	-7.213	-9.275
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda	80	-6.865	-5.081
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	81	593	-600.000
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	82	-1.610	-25.362
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP65 do AOP82)	83	1.042.379	-786.738
Primici od izdavanja udjela	84	0	478.000
Izdaci od otkupa udjela	85	-385.961	-218.500
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 tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP84 do AOP88)	89	-385.961	259.500
Efekti promjene tečaja stranih valuta	90	-251	-4.350
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP83+ AOP89+AOP90)	91	656.166	-531.588
Novac na početku razdoblja	92	47.791	1.018.801
Novac na kraju razdoblja (AOP91+AOP92)	93	703.957	487.213

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	124	-13.924	-785.813
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124+AOP125)	126	-13.924	-785.813
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	0	517.220
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-385.961	-222.959
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127+ AOP128)	129	-385.961	294.261
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+ AOP129)	130	-399.885	-491.552

Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: A1 otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 37695515978

Izvještajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

pozicija	30.6.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.	31.12.2014.	31.12.2013.
Neto imovina UCITS fonda	6.559.288,69	7.050.840,69	5.953.201,12	5.096.324,15	4.772.899,88
Broj udjela UCITS fonda	71.816,89	69.146,43	69.803,51	63.807,86	69.398,86
Cijena udjela UCITS fonda	91,33	101,97	85,29	79,87	-
	30.6.2017.	31.12.2016.	31.12.2015.	31.12.2014.	31.12.2013.
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	69.146,43	69.803,51	63.807,86	69.398,86	127.886,78
Broj izdanih udjela UCITS fonda	4.859,46	5.165,37	14.468,74	14.493,57	-
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	2.189,00	5.822,45	8.473,09	20.084,57	58.487,92
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	71.816,89	69.146,43	69.803,51	63.807,86	69.398,86
Pokazatelj ukupnih troškova	1,52%	3,24%	3,19%	3,50%	3,48%
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
Najniža cijena udjela UCITS fonda	89,09	-	-	66,04	-
Najviša cijena udjela UCITS fonda	111,33	101,97	86,92	82,92	87,93
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	8.031.103,51	7.050.840,69	6.193.175,01	5.919.672,62	11.025.987,60
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	6.406.157,85	5.501.048,57	4.838.652,19	4.701.542,58	4.772.899,88

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
ERSTE & STEIERMARKISCHE BANK D.D.	22,76%	0,25%
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI d.o.o.	49,63%	0,21%

* 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: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Metoda vrednovanja		Pravilnik o vrednovanju imovine UCITS fonda	31.12.2016	% NAV	30.6.2017	% NAV	
Fer vrijednost	Financijska imovina						
	1. razina (MSFI 13)	članak 7. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka a)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 9. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 7. stavak 2.	članak 8. stavak 1. točka a)	5.628.214,95	79,82%	4.544.051,47	69,28%
			članak 8. stavak 1. točka b)				
		članak 7. stavak 3., 4., i 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2. razina (MSFI 13)	članak 7. stavak 5. i 6.		0,00	0,00%	600.322,58	9,15%
		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 13)	članak 9. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 11.	članak 8. stavak 1. točka c)	377.490,86	0,0535	879.324,53	13,41%
	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.	1.065.683,89	15,11%	552.659,94	8,43%	
	Obveze	članak 12. i članak 14.	-20.549,01	-0,29%	-17.069,82	-0,26%	
Trošak nabave	Imovina	članak 13. stavak 9.	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: 01.01.2017 - 30.06.2017

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.

Na dan 30.06.2017. godine fond A1 nije imao otvorenih transakcija za koje se Uredbom 2015/2365 definira izvještavanje u donjoj tablici a vezano za transparentnost transakcija financiranja vrijdnosnih papira i ponovne uporabe.

Opći podaci:		0	0
Iznos imovine upotrijebljene u	Iznos imovine	% ukupne imovine investicijskog fonda	
(a) repo transakcija	0	0	0
(b) pozajmljivanje	0	0	0
(c) transakcija kupnje	0	0	0
(d) maržni kredit	0	0	0
(e) ugovor o razmjeni	0	0	0
Podaci o koncentraciji:			
Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijdnosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			
Naziv izdavatelja	LEI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN
(polje za unos)	(polje za unos)	(polje za unos podatka)	(polje za (polje za unos podatka))
Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijdnosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			
Naziv druge	Opis transakcije financiranja vrijdnosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Nominalna vrijednost ugovora	
(polje za unos)	(polje za unos podatka)	(polje za unos podatka)	
Zbirni podatci o transakcijama:			
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala			
Opis vrste i kvalitete kolaterala (polje za unos podatka)			
Dospjeće kolaterala			
manje od jednog	od	od jednog tjedna	od jednog do tri mjeseca
(polje za unos iznosa)	(polje	(polje za unos	(polje za unos iznosa u kn)
			od tri mjeseca do jedne godine
			(polje za unos iznosa u kn)
			više od
			(polje za
			bez datuma dospelja
			(polje za unos iznosa u kn)
Valuta kolaterala			
Valuta kolaterala (polje za unos podatka)			
d) dospelje transakcija financiranja vrijdnosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			
manje od jednog	od	od jednog tjedna	od jednog do tri mjeseca
(polje za unos iznosa)	(polje	(polje za unos	(polje za unos iznosa u kn)
			od tri mjeseca do jedne godine
			(polje za unos iznosa u kn)
			više od
			(polje za
			bez datuma dospelja ili
			(polje za unos iznosa u kn)
e) država druge ugovorne strane			
država druge ugovorne strane (polje za unos podatka)			
f) namira i poravnanje			
Namira i poravnanje (npr. trostrano, središnja druga ugovorna strana, dvostrano) (polje za unos podatka)			
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:			
Udio primljenog	(polje za unos podatka)		
Prihodi fonda	(polje za unos podatka)		
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:			
Broj skrbnika	Naziv skrbnika	Iznos (ter vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje	
(polje za unos podatka)	(polje za unos podatka)	(polje za unos podatka)	
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:			
udio kolaterala koji	(polje za unos podatka)		
Podatci o prihodima i troškovima:			
Vrsta transakcije financiranja vrijdnosnih papira ili	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 vrijdnosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	
(polje za unos)	(polje za unos)	(polje za unos podatka)	
Vrsta transakcije	Iznos troškova	Troškovi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u	
(polje za unos podatka)	(polje za unos podatka)	(polje za unos podatka)	

Datum izvještaja:
30.6.2017

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

 ALTERNATIVE INVEST d.o.o.
za upravljanje investicijskim fondovima
ZAGREB