

POSLOVNA GODINA

2017

KVARTAL

II

ID FONDA

16551

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2017

OIB FONDA

51485653636

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

NETA MultiCash otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

Izvještaj o finansijskom položaju

Naziv UCITS fonda: NETA MultiCash otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 51485653636

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: ALTA Skladi d.d.

Izvršajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan Prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	2.630.833	523.444
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	3.693.815	3.687.097
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	0	0
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	0	0
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	0	0
	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	0	0
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	503.264	454.721
34	Izvedenice	13	0	0
85	Ostala finansijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	12.818	12.748
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	6.840.730	4.678.010
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	3.390	3.390
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u finansijske instrumente	18	0	0
22+28*	Ostale finansijske obveze	19	0	0
	Finansijske obveze (AOP18+AOP19)	20	0	0
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	5.260	4.515
24	Obveze prema depozitaru	22	1.550	1.500
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	19.205	20.332
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	26.015	26.347
B	Ukupno obveze (AOP20+AOP26)	27	26.015	26.347
C**	Neto imovina fonda (AOP16-AOP27)	28	6.814.715	4.651.663
D**	Broj izdanih udjela	29	63.416.1775	43.446.7401
E**	Neto imovina po udjelu (AOP28/AOP29)	30	107.4602	107.0659
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	6.185.511	4.041.225
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	-17.105	-18.766
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	646.308	629.204
96	Revalorizacija finansijske 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	6.814.715	4.651.663
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	37	3.390	3.390

Izvršetak o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: NETA MultiCash otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: ALTA Skladi d.d. 51485653636

Izvršetakno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	20.912	218
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	0	0
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	20.912	218
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	1.543	1.993
71y	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0	0
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	2.356	55
60y	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	0	0
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	-813	1.938
70	Prihodi od kamata	46	32.553	23.069
71x	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	5	0
74	Prihodi od dividendi	48	0	0
75	Ostali prihodi	49	699	63
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	33.256	23.131
67	Rashodi od kamata	51	0	0
60x	Ostale negativne tečajne razlike	52	7	0
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	35.060	29.176
65	Naknada depozitaru	54	9.350	9.020
66	Transakcijski troškovi	55	1.533	150
64	Umanjenje imovine	56	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	8.056	5.706
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	54.007	44.053
	Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	-652	-18.766
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0	0
	Dobici/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	-652	-18.766
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Izvještaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv UCITS fonda: NETA MultiCash otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 51485653636

Izvještajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	65	932.995	0
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	66	-205.450	0
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	405.000	50.699
Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova	70	-150.000	0
Primici od ulaganja u izvedenice	71	0	0
Izdaci od ulaganja u izvedenice	72	0	0
Primici od dividendi	73	0	0
Primici od kamata	74	43.191	4.742
Izdaci za kamate	75	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	76	3.648.842	725.114
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	77	-2.800.000	-700.000
Izdaci od naknada za upravljanje	78	-37.642	-29.921
Izdaci za naknade depozitaru	79	-9.350	-9.020
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda	80	-2.623	-2.994
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	81	699	9
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	82	-2.587	-1.730
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP65 do AOP82)	83	1.823.075	36.898
Primici od izdavanja udjela	84	8.106.177	16.938.542
Izdaci od otkupa udjela	85	-10.882.275	-19.082.828
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	-2.776.098	-2.144.287
Efekti promjene tečaja stranih valuta	90	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP83+ AOP89+AOP90)	91	-953.023	-2.107.388
Novac na početku razdoblja	92	2.817.392	2.630.833
Novac na kraju razdoblja (AOP91+AOP92)	93	1.864.370	523.444

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: NETA MultiCash otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 51485653636

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	94	-652	-18.766
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0	0
Prihodi od kamata	97	-41.829	-23.102
Rashodi od kamata	98	0	0
Prihodi od dividendi	99	0	0
Umanjenje financijske imovine	100	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	697.390	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	252.391	48.544
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0	0
Primici od kamata	105	90.907	29.890
Izdaci od kamata	106	0	0
Primici od dividendi	107	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	823.067	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	0	2
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	-2.532	-795
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	-1.567.235	1.126
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	251.508	36.898
Primici od izdavanja udjela	115	8.106.177	16.938.542
Izdaci od otkupa udjela	116	-9.310.708	-19.082.828
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	117	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	118	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	119	0	0
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP115 do AOP119)	120	-1.204.531	-2.144.287
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP114+AOP120)	121	-953.023	-2.107.388
Novac na početku razdoblja	122	2.817.392	2.630.833
Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	1.864.370	523.444

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: NETA MultiCash otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 51485653636

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	124	-652	-18.766
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124+AOP125)	126	-652	-18.766
Primici od prodaje izdanih udjela UCITS fonda	127	8.106.177	16.938.542
Izdaci od povlačenja izdanih udjela UCITS fonda	128	-9.310.708	-19.082.828
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127+ AOP129)	129	-1.204.531	-2.144.287
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+ AOP129)	130	-1.205.183	-2.163.052

Izvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: NETA MultiCash otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 51485653636

Izvještajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

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	4.651.662,85	6.814.715,12	6.747.217,49	10.067.435,99	10.267.820,86
Broj udjela UCITS fonda	43.446,7401	63.416,1775	62.507,2399	94.206,2211	98.340,7048
Cijena udjela UCITS fonda	107,0659	107,4602	107,9430	106,8659	104,4107
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	63.416,1775	62.507,2399	94.206,2211	98.340,7048	75.035,0577
Broj izdanih udjela UCITS fonda	157.983,7802	222.419,1177	62.691,4650	121.980,9887	114.240,7069
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	177.953,2176	221.510,1801	94.390,4462	126.115,4724	90.935,0598
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	43.446,7401	63.416,1775	62.507,2399	94.206,2211	98.340,7048
Pokazatelj ukupnih troškova	0,82%	1,54%	1,36%	1,46%	1,37%
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
Najniža cijena udjela UCITS fonda	107,0659	107,4602	106,8720	104,4197	102,7081
Najviša cijena udjela UCITS fonda	107,4586	108,2870	107,9498	106,8659	104,4107
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	6.814.613,7300	7.662.001,8100	10.164.220,1400	11.927.239,7500	11.105.911,1300
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	4.651.662,8500	3.338.970,8000	6.747.217,4900	6.293.295,0600	6.490.202,6000
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		

* 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

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda

Obrazac IVIF

Naziv UCITS fonda: NETA MultiCash otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB UCITS fonda: 51485653636

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(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 13)	članak 7. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka a)	503.264,30	7,38%	454.720,67	9,78%
		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) i b)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 7. stavak 3., 4. i 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2. razina (MSFI 13)	članak 7. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 7. stavak 6.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 9. stavak 2., stavak 3. i stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	3. razina (MSFI 13)	članak 11.	članak 8. stavak 1. točka c)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 9. stavak 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%
	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.	6.337.466,18	93,00%	4.223.288,84	90,79%	
	Obveze	članak 12. i članak 14.	-26.015,36	-0,38%	-26.346,65	-0,57%	
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: NETA MultiCash otvoreni investicijski fond s javnom ponudom
 OIB UCITS fonda: 51485653636

Za razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

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,						0
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		0				0
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane		0				0
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje		0				0
(d) maržni kredit		0				0
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa		0				0
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		
-	-	-	-	0		
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		
-	-			0		
Zbirni podaci o transakcijama:						
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala						
-						
Dospijee 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 više od jedne godine	bež datuma dospijee	
0	0	0	0	0	0	
Valuta kolaterala						
-						
d) dospijee 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 više od jedne godine	bež datuma dospijee ili otvorene transakcije	
0	0	0	0	0	0	
e) država druge ugovorne strane						
-						
f) namira i poravnanje						
-						
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:						
Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagateljima						0
Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala						0
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:						
Broj skrbnika	Naziv skrbnika			Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje		
-	-			0		
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)						0
Podatci 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				
-	0	-				
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				
-	0	-				