

POSLOVNA GODINA

2017

KVARTAL

II

ID FONDA

6376

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2017

OIB FONDA

12101402977

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 New Europe

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: NETA New Europe

OIB UCITS fonda: 12101402977

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	1.628.743	1.462.969
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	5.924.545	6.212.650
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	5.924.545	6.212.650
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	5.924.545	6.212.650
	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	807.448	785.121
34	Izvedenice	13	0	0
85	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	11.305	45.819
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	8.372.041	8.506.558
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	269.169	274.780
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	0	21.276
24	Obveze prema depozitaru	22	2.721	3.520
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	20.639	213
26	Obveze prema imateljima udjela	24	0	0
27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	25	1.850	1.850
	Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	25.210	26.859
B	Ukupno obveze (AOP20+AOP26)	27	25.210	26.859
C**	Neto imovina fonda (AOP16-AOP27)	28	8.346.831	8.479.700
D**	Broj izdanih udjela	29	129.171,0688	148.894,8498
E**	Neto imovina po udjelu (AOP28/AOP29)	30	64,6184	56,9509
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	14.522.620	15.772.677
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	-330.820	-1.117.188
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	-5.844.968	-6.175.789
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	8.346.831	8.479.700
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	37	269.169	274.780

Izvršetak o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: NETA New Europe

OIB UCITS fonda: ALTA Skladi d.d. 12101402977

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	7.920	12.413
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	43.410	442.224
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	-35.490	-429.811
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	2.236.523	3.441.132
71y	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	317.159	500.214
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	2.891.741	3.840.291
60y	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	418.617	658.822
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	-756.677	-557.767
70	Prihodi od kamata	46	117	45
71x	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	38.047	68.813
74	Prihodi od dividendi	48	106.258	87.967
75	Ostali prihodi	49	201	5.375
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	144.623	162.199
67	Rashodi od kamata	51	0	0
60x	Ostale negativne tečajne razlike	52	54.528	129.200
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	126.692	134.987
65	Naknada depozitaru	54	14.968	16.468
66	Transakcijski troškovi	55	3.932	9.801
64	Umanjenje imovine	56	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	10.042	1.353
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	210.162	291.810
	Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	-857.705	-1.117.188
	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	-857.705	-1.117.188
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Izvještaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv UCITS fonda: NETA New Europe

OIB UCITS fonda: 12101402977

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	389.639	737.992
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	66	-208.029	-2.012.144
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	158.065	0
Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova	70	0	0
Primici od ulaganja u izvedenice	71	0	0
Izdaci od ulaganja u izvedenice	72	0	0
Primici od dividendi	73	43.995	53.378
Primici od kamata	74	96	80
Izdaci za kamate	75	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	76	0	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	77	0	0
Izdaci od naknada za upravljanje	78	-123.192	-113.712
Izdaci za naknade depozitaru	79	-15.018	-16.468
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda	80	-9.920	-18.440
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	81	30.335	2.549.805
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	82	-32.076	-2.581.550
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP65 do AOP82)	83	233.894	-1.401.059
Primici od izdavanja udjela	84	1.543.558	1.900.000
Izdaci od otkupa udjela	85	-2.107.384	-649.943
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	-563.825	1.250.057
Efekti promjene tečaja stranih valuta	90	-15.783	-14.772
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP83+ AOP89+AOP90)	91	-345.714	-165.774
Novac na početku razdoblja	92	1.141.553	1.628.743
Novac na kraju razdoblja (AOP91+AOP92)	93	795.839	1.462.969

Izvještaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: NETA New Europe

OIB UCITS fonda: 12101402977

Izvještajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	94	-857.705	-1.117.188
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	-101.458	-158.608
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0	0
Prihodi od kamata	97	-117	-45
Rashodi od kamata	98	0	0
Prihodi od dividendi	99	-107.071	-89.098
Umanjenje financijske imovine	100	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	1.065.483	-148.163
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	168.986	40.993
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0	0
Primici od kamata	105	96	80
Izdaci od kamata	106	0	0
Primici od dividendi	107	45.109	54.550
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	0	0
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	2.725	22.075
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	2.064	-20.426
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	218.111	-1.415.831
Primici od izdavanja udjela	115	1.543.558	1.900.000
Izdaci od otkupa udjela	116	-2.107.384	-649.943
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	-563.825	1.250.057
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP114+AOP120)	121	-345.714	-165.774
Novac na početku razdoblja	122	1.141.553	1.628.743
Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	795.839	1.462.969

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: NETA New Europe

OIB UCITS fonda: 12101402977

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	124	-857.705	-1.117.188
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124+AOP125)	126	-857.705	-1.117.188
Primici od prodaje izdanih udjela UCITS fonda	127	1.543.558	1.900.000
Izdaci od povlačenja izdanih udjela UCITS fonda	128	-2.107.384	-649.943
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127+ AOP129)	129	-563.825	1.250.057
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+ AOP129)	130	-1.421.531	132.868

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: NETA New Europe

OIB UCITS fonda: 12101402977

Izveštajno 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	8.479.699,75	8.346.831,27	9.346.415,18	13.629.840,72	17.876.244,32
Broj udjela UCITS fonda	148.894,8498	129.171,0688	139.534,3054	189.123,5371	217.060,8344
Cijena udjela UCITS fonda	56,9509	64,6184	66,9829	72,0685	82,3559
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	129.171,06880	139.534,30540	189.123,53710	217.060,83440	93.910,28170
Broj izdanih udjela UCITS fonda	30.214,02660	23.795,66550	0,00000	31.466,35810	248.707,02260
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	10.490,24560	34.158,90210	49.589,23170	59.403,65540	125.556,46990
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	148.894,84980	129.171,06880	139.534,30540	189.123,53710	217.060,83440
Pokazatelj ukupnih troškova	1,68%	3,45%	3,48%	3,45%	3,23%
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
Najniža cijena udjela UCITS fonda	56,9509	60,5362	66,5065	71,6264	80,6699
Najviša cijena udjela UCITS fonda	66,0767	66,9785	73,1075	82,4580	109,6279
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	9.979.539,7300	10.172.916,6600	13.672.298,6600	18.780.720,9500	24.348.911,5300
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	8.062.963,5600	7.924.884,3200	9.280.888,1000	13.546.236,2600	8.677.944,4900
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.	54,40%		0,08%		
ALTA Invest d.d.	25,80%		0,50%		

* 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 New Europe

OIB UCITS fonda: 12101402977

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)	3.759.873,12	45,05%	5.646.709,37	66,59%
		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)	2.972.119,88	35,61%	1.351.061,51	15,93%
		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.	1.640.048,03	19,65%	1.508.787,57	17,79%	
	Obveze	članak 12. i članak 14.	-25.209,76	-0,30%	-26.858,70	-0,31%	
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 New Europe
 OIB UCITS fonda: 12101402977

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	više od jedne godine	bez datuma dospijee
0	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	više od jedne godine	bez datuma dospijee ili otvorene transakcije
0	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	-				

Datum izvještaja:

Ovlaštena osoba društva za upravljanje: