

Polugodišnji izvještaj društva za upravljanje UCITS fondovima

Hypo Alpe-Adria-Invest d.d.

**Hypo Alpe-Adria-Invest d.d.****Izveštaj o finansijskom položaju****Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.**

	31.12.2014.	30.06.2015.
1 I. Finansijska imovina (Σod AOP2 do AOP6)	10.746.056,29	11.310.313,40
2 1. Novac	741.668,39	824.827,60
3 2. Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	0,00	0,00
4 3. Finansijska imovina raspoloživa za prodaju	0,00	0,00
5 4. Zajmovi i potraživanja	10.004.387,90	10.485.485,80
6 5. Finansijska imovina koja se drži do dospijeća	0,00	0,00
7 II. Potraživanja (AOP8+AOP9)	386.061,31	546.754,05
8 1. Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	384.897,84	446.000,24
9 2. Ostala potraživanja	1.163,47	100.753,81
10 III. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	180.084,06	34.399,34
11 IV. Odgođena porezna imovina	0,00	0,00
12 V. Nekretnine, postrojenja i oprema	47.933,03	41.813,93
13 VI. Ulaganja u nekretnine	0,00	0,00
14 VII. Nematerijalna imovina	27.946,10	22.027,34
15 VIII. Ostala imovina	0,00	0,00
16 Ukupna aktiva (AOP1+AOP7+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	11.388.080,79	11.955.308,06
17 IZVANBILANČNI ZAPISI	25.337,41	24.533,76
18 A. Kapital i rezerve (AOP19+AOP20+AOP21+AOP26+AOP30+AOP31)	10.847.954,39	11.526.615,29
19 I. Upisani kapital	1.000.000,00	1.000.000,00
20 II. Rezerve kapitala	0,00	0,00
21 III. Rezerve (Σod AOP22 do AOP25)	1.050.000,00	1.050.000,00
22 1. Zakonske rezerve	50.000,00	50.000,00
23 2. Statutarne rezerve	0,00	0,00
24 3. Rezerve za vlastite dionice (udjele)	0,00	0,00
25 4. Ostale rezerve	1.000.000,00	1.000.000,00
26 IV. Revalorizacijske rezerve (Σod AOP27 do AOP29)	0,00	0,00
27 1. Revalorizacija finansijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00
28 2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	0,00	0,00
29 3. Ostale revalorizacijske rezerve	0,00	0,00
30 V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	7.791.930,89	8.797.954,39

31 VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	1.006.023,50	678.660,90
32 B. Obveze (Σod AOP33 do AOP38)	510.126,40	362.431,59
33 1. Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	70.015,90	44.425,92
34 2. Obveze za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00
35 3. Ostale obveze po financijskim instrumentima	0,00	0,00
36 4. Obveze prema dobavljačima	237.833,13	145.468,51
37 5. Obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	0,00	0,00
38 6. Ostale obveze	202.277,37	172.537,16
39 C. Rezerviranja	0,00	0,00
40 D. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	30.000,00	66.261,18
41 E. Odgođene porezne obveze	0,00	0,00
42 Ukupna pasiva (AOP18+AOP32+AOP39+AOP40+AOP41)	11.388.080,79	11.955.308,06
43 IZVANBILANČNI ZAPISI	25.337,41	24.533,76

<b>Hypo Alpe-Adria-Invest d.d.</b> <b>Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti</b> <b>Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.</b>		
	<b>30.06.2014.</b>	<b>30.06.2015.</b>
44 1. Naknada za upravljanje (AOP45+AOP46+AOP47)	2.229.693,21	2.390.304,37
45 1.1. UCITS fondom	2.229.693,21	2.390.304,37
46 1.2. alternativnim investicijskim fondom	0,00	0,00
47 1.3. dobrovoljnim mirovinskim fondom	0,00	0,00
48 2. Prihod od ulaznih naknada (AOP49+AOP50+AOP51)	0,00	0,00
49 2.1. UCITS fonda	0,00	0,00
50 2.2. alternativnog investicijskog fonda	0,00	0,00
51 2.3. dobrovoljnog mirovinskog fonda	0,00	0,00
52 3. Prihod od izlaznih naknada (AOP53+AOP54+AOP55)	16.219,33	50.870,09
53 3.1. UCITS fonda	16.219,33	50.870,09
54 3.2. alternativnog investicijskog fonda	0,00	0,00
55 3.3. dobrovoljnog mirovinskog fonda	0,00	0,00
56 4. Ostali prihodi	0,00	0,00
57 I. Prihodi od naknada od upravljanja (AOP44+AOP48+AOP52+AOP56)	2.245.912,54	2.441.174,46
58 1. Troškovi za posredovanja u prodaji udjela	-401.847,57	-465.792,02
59 2. Ostali rashodi	-31.675,73	-95.193,92
60 II. Rashodi od upravljanja fondovima (AOP58+AOP59)	-433.523,30	-560.985,94
61 Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (AOP57 +AOP60)	1.812.389,24	1.880.188,52
62 III. Neto prihod od upravljanja portfeljem	0,00	0,00
63 IV. Prihod od investicijskog savjetovanja	0,00	0,00
64 V. Financijski prihodi i rashodi (Σ od AOP65 do AOP70)	107.557,58	69.205,46
65 1. Neto prihod od kamate	108.804,07	82.330,14
66 2. Neto tečajne razlike	-1.246,49	-13.124,68
67 3. Neto nerealizirani i realizirani dobiti financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	0,00	0,00
68 4. Neto realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00
69 5. Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	0,00	0,00
70 6. Umanjenje vrijednosti financijske imovine	0,00	0,00
71 VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja	-1.276.460,50	-1.271.963,12
72 VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine	-5.019,25	-12.037,86
73 VIII. Rezerviranja	0,00	0,00

74 IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja	0,00	13.267,90
75 Ukupni prihodi	1.162.613,29	2.541.295,06
76 Ukupni rashodi	-865.559,88	-1.862.634,16
77 X. Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP61+AOP62+AOP63+AOP64+AOP71+AOP72+AOP73+AOP74)	638.467,07	678.660,90
78 XI. Porez na dobit	127.693,41	135.732,18
79 XII. Dobit ili gubitak (AOP77 – AOP78)	510.773,66	542.928,72
80 1. Promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	0,00	0,00
81 2. Aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	0,00	0,00
82 3. Nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00
83 4. Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	0,00	0,00
84 XIII. Ostala sveobuhvatna dobit ( $\Sigma$ od AOP80 do AOP83)	0,00	0,00
85 XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP79+AOP84)	510.773,66	542.928,72
86 XV. Reklasifikacijske usklade	0,00	0,00

**Hypo Alpe-Adria-Invest d.d.**  
**Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)**  
**Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.**

	<b>30.06.2014.</b>	<b>30.06.2015.</b>
127 Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	638.467,07	678.660,90
128 Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	5.019,25	12.037,86
129 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	0,00	0,00
130 Rezerviranja	0,00	0,00
131 Prihodi od kamata	-108.933,79	-82.574,44
132 Rashodi od kamata	129,72	244,30
133 Povećanje/smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje fondovima i portfeljima	6.352,98	-61.102,40
134 Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	-83.665,72	-99.590,34
135 Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	0,00	0,00
136 Primici od kamata	200.596,96	210.925,94
137 Izdaci od kamata	-129,72	-244,30
138 Primici od dividendi	0,00	0,00
139 Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	97.343,48	17.333,22
140 Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	0,00	-25.589,98
141 Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	-38.823,61	-92.364,62
142 Povećanje/smanjenje ostalih obveza	-124.529,69	105.991,97
143 Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	-23.382,52	-13,64
144 Plaćen poreza na dobit	-85.004,52	-99.457,36
<b>145 I. Neto novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP127 do AOP144)</b>	<b>483.439,89</b>	<b>564.257,11</b>
146 Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00
147 Izdaci za kupnju financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00
148 Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	2.000.000,00	15.027.334,85
149 Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	-2.000.000,00	-15.508.432,75
150 Primici od ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospijeca	0,00	0,00
151 Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospijeca	0,00	0,00
152 Izdaci za kupnju nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	-9.979,81	0,00

153 Primici od prodaje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	0,00	0,00
154 Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
155 Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
156 II. Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti ( $\Sigma$ AOP146 do AOP155)	-9.979,81	-481.097,90
157 Uplate vlasnika društva za upravljanje	0,00	0,00
158 Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	0,00	0,00
159 Isplata dividende ili udjela u dobiti	0,00	0,00
160 Primici od kredita	0,00	0,00
161 Izdaci za otplatu primljenih kredita	0,00	0,00
162 Primici po izdanim financijskim instrumentima	0,00	0,00
163 Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	0,00	0,00
164 Ostali primici iz financijskih aktivnosti	0,00	0,00
165 Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	0,00	0,00
166 III. Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti ( $\Sigma$ AOP157 do AOP165)	0,00	0,00
167 IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP145+AOP156+AOP166)	473.460,08	83.159,21
168 V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	603.348,63	741.668,39
169 VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP167+AOP168)	1.076.808,71	824.827,60

**Hypo Alpe-Adria-Invest d.d.**  
**Izveštaj o promjeni kapitala**  
**Razdoblje: 01.01.2015.-30.06.2015.**

	Raspodjeljivo vlasnicima matice							Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	Ukupno kapital i rezerve
	Upisani kapital	Rezerve kapitala	Rezerve iz dobiti	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)		
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1.000.000,00	1.000.000,00	50.000,00	0,00	0,00	7.791.930,89	852.968,34	0,00	10.694.899,23
Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	1.000.000,00	1.000.000,00	50.000,00	0,00	0,00	7.791.930,89	852.968,34	0,00	10.694.899,23
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.006.023,50	0,00	1.006.023,50
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.006.023,50	0,00	1.006.023,50
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-852.968,34	0,00	0,00	-852.968,34
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	852.968,34	-852.968,34	0,00	0,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	1.000.000,00	1.000.000,00	50.000,00	0,00	0,00	7.791.930,89	1.006.023,50	0,00	10.847.954,39
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	1.000.000,00	1.000.000,00	50.000,00	0,00	0,00	7.791.930,89	1.006.023,50	0,00	10.847.954,39
Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	1.000.000,00	1.000.000,00	50.000,00	0,00	0,00	7.791.930,89	1.006.023,50	0,00	10.847.954,39
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.928,72	0,00	542.928,72
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	542.928,72	0,00	542.928,72
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.006.023,50	-1.006.023,50	0,00	0,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine	1.000.000,00	1.000.000,00	50.000,00	0,00	0,00	8.797.954,39	542.928,72	0,00	11.390.883,11