

DELTA IS

**RM otevřený podílový fond,
DELTA Investiční společnost, a.s.**

Pololetní zpráva

**za období od 1.1.2018 do 30.6.2018
se srovnatelnými údaji za období od
1.1.2017 do 30.6.2017**

Pololetní zpráva RM otevřeného podílového fondu

Název: RM otevřený podílový fond

Zápis do seznamu vedeného ČNB: 30.9.2016

Depozitář: UniCredit Bank Czech Republic and Slovakia, a.s., IČ: 64948242, se sídlem Praha 4 - Michle, Želetavská 1525/1, PSČ 14092, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl B, vložka 3608

Auditor: ZH B O H E M I A, spol. s r. o., IČ: 482 64 784, se sídlem Liberec 3, Na Rybníčku 387/6, PSČ 460 01, zapsaná v obchodním rejstříku vedeném Krajským soudem v Ústí nad Labem, oddíl C, vložka 4372, č. osvědčení 1133

Objem obhospodařovaného majetku: 238 003 tis. Kč

Celkový počet podílových listů vydaných fondem: 63 970 761

Fondový kapitál na jeden podílový list: 0,58

Údaj o skladbě majetku a jeho změnách: Majetek fondu k 30/06/2018 tvoří investice do nemovitostí, podílů v obchodních společnostech a zápůjček.

Výkazy fondu

Rozvaha

ke dni 30. června 2018 a 30. června 2017

(tis. CZK)	30.06.2018	30.06.2017
AKTIVA		
Pohledávky za bankami	13 358	10 446
v tom a) splatné na požádání	13 358	10 446
Účasti s podstatným vlivem	0	2 003
Účasti s rozhodujícím vlivem	37 959	8 010
Dlouhodobý hmotný majetek	167 848	19 000
Ostatní aktiva	18 838	24 825
Celkem	238 003	64 284

(tis. CZK)	30.06.2018	30.06.2017
PASIVA		
Závazky vůči bankám	84 133	0
Závazky z dluhových cenných papírů	108 131	43 893
Ostatní pasiva	4 607	414
Výnosy a výdaje příštích období	3 713	897
Kapitálové fondy	46 575	20 000
Oceňovací rozdíly	-3 456	0
Nerozdělený zisk nebo neuhrazená ztráta z předchozích období	-3 246	-435
Ztráta za účetní období	-2 454	-485
Celkem	238 003	64 284

Výkaz zisku a ztráty

ke dni 30. června 2018 a 30. června 2017

(tis. CZK)	30.06.2018	30.06.2017
Výnosy z úroků a podobné výnosy	644	1 012
Náklady na úroky a podobné náklady	3 646	834
Náklady na poplatky a provize	3	2
Ostatní provozní výnosy	1 920	135
Správní náklady	1 369	796
Ztráta z běžné činnosti před zdaněním	-2 454	-485
Ztráta za účetní období	-2 454	-485

Přehled o změnách vlastního kapitálu

ke dni 30. června 2018

(tis. CZK)	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk/ztráta	Celkem
Zůstatek k 31.12.2017	20 000	-3 456	-3 246	13 298
Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do VH	x	x	x	x
Emise podílových listů	26 575	x	x	26 575
Čistý zisk/ztráta za účetní období	x	x	-2 454	-2 454
Zůstatek k 30.06.2018	46 575	-3 456	-5 700	37 419

Přehled o změnách vlastního kapitálu

ke dni 30. června 2017

(tis. CZK)	Kapitálové fondy	Oceňovací rozdíly	Zisk/ztráta	Celkem
Zůstatek k 31.12.2016	20 000	0	-435	19 565
Kurzové rozdíly a oceňovací rozdíly nezahrnuté do VH	x	x	x	x
Emise podílových listů	x	x	x	x
Čistý zisk/ztráta za účetní období	x	x	-485	-485
Zůstatek k 30.06.2017	20 000	0	-920	19 080

Výkaz o peněžních tocích

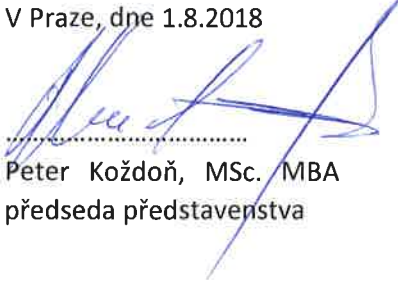
ke dni 30. června 2018 a 30. června 2017

(tis. CZK)	30.06.2018	30.06.2017
Zisk po zdanění	-2454	-485
Úpravy o nepeněžní operace:		
Přecenění hmotného majetku	-	-
Provozní zisk před změnou provozních aktiv a pasív	-2454	-485
Ostatní aktiva	-184	-2 795
Závazky vůči bankám	2 249	-
Ostatní pasiva	4 610	912
Čisté peněžní toky z provozní činnosti	4 221	-2 368
Nákup dceřiné společnosti	-27 451	-10 014
Nákup hmotného majetku	-34 106	-21 930
Poskytnuté úvěry	2 865	-4 950
Čisté peněžní toky z investiční činnosti	-58 692	-36 894
Vydané dluhové cenné papíry	31 081	30 983
Emitované podílové listy	26 575	-
Čisté peněžní toky z finanční činnosti	57 656	30 983
Hotovost a ostatní rychle likvidní prostředky na počátku období	10 173	18 725
Čisté peněžní toky z provozní činnosti	4 221	-2 368
Čisté peněžní toky z investiční činnosti	-58 692	-36 894
Čisté peněžní toky z finanční činnosti	57 656	30 983
Hotovost a ostatní rychle likvidní prostředky na konci období	13 358	10 446

Komentář a doplňující údaje

Hodnoty uváděné ve výkazech jsou uvedeny v tisících Kč. Rozvaha, výkaz zisku a ztráty, přehled o změnách vlastního kapitálu a výkaz o peněžních tocích fondu obsahují údaje uspořádané podle zvláštního právního předpisu upravujícího účetnictví. Pokud nejsou některé tabulky nebo hodnoty vyplněny, údaje jsou nulové.

V Praze, dne 1.8.2018


Peter Koždoň, MSc. MBA
předseda představenstva