

POSLOVNA GODINA

2013

KVARTAL

2

ID FONDA

6269

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2013

OIB FONDA

48827873221

FI-OIF

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](#)
- [08. Izvještaj o realiziranim dobitcima \(gubicima\) fonda](#)
- [09. Izvještaj o nerealiziranim dobitcima \(gubicima\) fonda](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

Izvjestaj o financijskom položaju

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: ICAM D.O.O.

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

				(u HRK)	
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	
	<b>FINANCIJSKA IMOVINA</b> (AOP2+ AOP3)	1	<b>25.739.098,74</b>	<b>24.234.472,68</b>	
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	862.325,18	1.385.918,01	
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	<b>24.876.773,56</b>	<b>22.848.554,67</b>	
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	24.876.773,56	22.818.748,29	
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0,00	0,00	
8	Zajmovi i potraživanja	6	0,00	29.806,38	
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0,00	0,00	
	<b>OSTALA IMOVINA</b> (? od AOP9 do AOP15)	8	<b>420.010,93</b>	<b>1.259.794,82</b>	
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0,01	531.581,38	
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0,60	22.038,52	
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0,00	0,00	
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0,00	0,00	
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0,00	0,00	
17	Ostala potraživanja fonda	14	11.500,80	412.988,76	
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	408.509,52	293.186,16	
<b>A</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b> (AOP1+ AOP8)	<b>16</b>	<b>26.159.110</b>	<b>25.494.268</b>	
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	8.516.537,10	25.617.224,40	
	<b>FINANCIJSKE OBEVEZE</b> (AOP19+AOP20)	18	<b>0,00</b>	<b>2.160.000,00</b>	
20+21	Obeveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0,00	0,00	
22	Obeveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite, repo poslove i garantne depozite	20	0,00	2.160.000,00	
	<b>OSTALE OBEVEZE</b> (? od AOP22 do AOP27)	21	<b>78.229,10</b>	<b>59.203,90</b>	
23	Obeveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	22.032,35	20.383,23	
24	Obeveze prema depozitnoj banci	23	7.849,28	7.591,59	
25	Obeveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	34.246,62	15.193,14	
26	Obeveze s osnove isplate imateljima udjela	25	0,00	0,00	
27	Ostale obveze	26	14.100,85	15.925,53	
28	Obeveze po obračunatoj kamati	27	0,00	110,41	
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze</b> (AOP18+AOP21)	<b>28</b>	<b>78.229</b>	<b>2.219.204</b>	
<b>C</b>	<b>Neto imovina fonda</b> (AOP16-AOP28)	<b>29</b>	<b>26.080.880,57</b>	<b>23.275.063,60</b>	
D	Broj izdanih udjela	30	1.464,52	1.303,06	
<b>E</b>	<b>Neto imovina po udjelu</b> (AOP29/AOP30)	<b>31</b>	<b>17.808,4837</b>	<b>17.861,8510</b>	
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	16.784.024,33	13.909.385,80	
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	1.426.289,93	68.821,69	
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	7.870.566,25	9.296.856,18	
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0,00	0,00	
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00	
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (? od AOP32 do AOP36)</b>	<b>37</b>	<b>26.080.880,51</b>	<b>23.275.063,67</b>	
996	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	8.516.537,10	25.617.224,40	

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>PRIHODI OD ULAGANJA</b>	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	505898,75	139077,03
70	Prihodi od kamata	41	418426,89	832319,55
71 ( bez 71x )	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	310908,17	593092,6
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	1,15	0,08
	<b>Ukupno prihodi od ulaganja (? od AOP40 do AOP44)</b>	<b>45</b>	<b>1235234,96</b>	<b>1564489,26</b>
	<b>RASHODI</b>	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	218781,18	187547,37
60( bez 60x )	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	262591,11	259364,19
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	76066,6	126796,35
67	Rashodi od kamata	50	5190,76	330278,04
65	Naknada depozitnoj banci	51	33476,02	45182,78
66	Transakcijski troškovi	52	9598,2	13749,93
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	19619,95	19278,48
	<b>Ukupno rashodi (? od AOP47 do AOP54)</b>	<b>55</b>	<b>625323,82</b>	<b>982197,14</b>
	<b>Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)</b>	<b>56</b>	<b>609911,14</b>	<b>582292,12</b>
	<b>NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE</b>	57		
72 - 62 (bez 72x - 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) na ulaganjima u financijske instrumente	58	-44878,25	-553359,64
72x - 62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-44484,57	71927,5
71x - 60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	85059,11	-32038,29
	<b>Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (? od AOP58 do AOP60)</b>	<b>61</b>	<b>-4303,71</b>	<b>-513470,43</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)</b>	<b>62</b>	<b>605607,43</b>	<b>68821,69</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)</b>	<b>63</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)</b>	<b>66</b>	<b>605607,43</b>	<b>68821,69</b>
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> (? od AOP69 do AOP87)	68	0	0
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	69	0	0
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	70	0	0
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	71	0	0
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	72	0	0
Primici od dividendi	73	0	0
Primici od kamata	74	0	0
Izdaci za kamate	75	0	0
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	76	0	0
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	77	0	0
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća	78	0	0
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospjeća	79	0	0
Primici od društva za upravljanje fondovima	80	0	0
Izdaci za naknade za upravljanje fondom	81	0	0
Primici od depozitne banke	82	0	0
Izdaci za naknade depozitnoj banci	83	0	0
Idaci za transakcijske troškove	84	0	0
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	85	0	0
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	0	0
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	0	0
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> (? od AOP89 do AOP93)	88	0	0
Primici od izdavanja udjela	89	0	0
Izdaci od povlačenja udjela	90	0	0
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
<b>Efekt promjene tečaja stranih valuta</b>	94	0	0
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata</b> (AOP68+ AOP88+AOP94)	95	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	96	0	0
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> (AOP95+AOP96)	97	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b> (? od AOP99 do AOP118)	98	1.099.453,43	3.398.327,35
Dobit ili gubitak	99	605607,43	68821,69
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-418426,89	-856863,55
Rashodi od kamata	103	5190,76	330278,04
Prihodi od dividendi	104	0	0
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	3464911,4	2658024,27
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	604732,82	708573
Izdaci od kamata	109	-4945,64	-2955,95
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0,63	-51843,84
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	-1.131.581,37
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	-115853,49	-137874,05
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	-2,93	-0,07
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0	2160000
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-29143,79	-20960,29
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-3012616,87	-325.290,53
<b>Novčani tok iz financijskih aktivnosti</b> (? od AOP120 do AOP123)	119	-3.009.882,55	-2.874.734,53
Primici od izdavanja udjela	120	5232000	3232205
Izdaci od povlačenja udjela	121	-8241882,55	-6106939,53
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata</b> (AOP98+ AOP119)	124	-1.910.429,12	523.592,82
<b>Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>	125	2.652.063,31	862.325,18
<b>Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b> (AOP124+AOP125)	126	741.634,19	1.385.918,00

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Posicija	Oznaka pozicije	31.12. prethodne godine	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	1.277.581,84	582.292,12	-1.277.581,84	-695.289,72	582.292,12
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	148.708,09	0,00	-662.178,52	-662.178,52	-513.470,43
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (? od AOP127 do AOP130)</b>	<b>131</b>	<b>1.426.289,93</b>	<b>582.292,12</b>	<b>-1.939.760,36</b>	<b>-1.357.468,24</b>	<b>68.821,69</b>
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	16.784.024,33	3.232.205,00	0,00	3.232.205,00	20.016.229,33
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	0,00	0,00	-6.106.843,13	-6.106.843,13	-6.106.843,13
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)</b>	<b>134</b>	<b>16.784.024,33</b>	<b>3.232.205,00</b>	<b>-6.106.843,13</b>	<b>-2.874.638,13</b>	<b>13.909.386,20</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)</b>	<b>135</b>	<b>18.210.314,26</b>	<b>3.814.497,12</b>	<b>-8.046.603,49</b>	<b>-4.232.106,37</b>	<b>13.978.207,89</b>
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	7.870.565,88	1.426.289,93	0,00	1.426.289,93	9.296.855,81
Promjena računovodstvenih politika	137	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (? od AOP136 do AOP138)</b>	<b>139</b>	<b>7.870.565,88</b>	<b>1.426.289,93</b>	<b>0,00</b>	<b>1.426.289,93</b>	<b>9.296.855,81</b>
<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)</b>	<b>140</b>	<b>26.080.880,14</b>	<b>5.240.787,05</b>	<b>-8.046.603,49</b>	<b>-2.805.816,44</b>	<b>23.275.063,70</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2012. (n)	31.12.2011. (n-1)	31.12.2010. (n-2)	31.12.2009. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	23.275.063,67	26.080.884,97	17.709.968,77	44.578.580,68	16.143.070,57
Broj udjela fonda	1.303,0570	1.464,5237	1.068,6698	2.752,7657	1.087,2376
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	17.861,96	17.808,44	16.571,97	16.194,11	14.847,79
	Tekuće razdoblje	2012. (n)	2011. (n-1)	2010. (n-2)	2009. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	1.464,5237	1.068,6698	2.752,7657	1.087,2376	754,7180
Broj izdanih udjela fonda	11.862,6488	11.681,9078	10.539,2302	7.200,9221	4.783,2096
Broj povučenih udjela fonda	10.559,5918	10.217,3841	9.470,5604	4.448,1564	3.695,9720
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	1.303,0570	1.464,5237	1.068,6698	2.752,7657	1.087,2376
Pokazatelj ukupnih troškova	0,56%	1,14%	1,07%	1,29%	1,16%
Isplaćena dobit po udjelu*	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Ukupan prinos**	0,30%	7,46%	2,33%	9,07%	0,00%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	17.623,03	16.556,01	16.190,08	14.838,84	13.694,21
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	18.063,01	17.895,46	16.714,77	16.224,61	14.847,79
Najviša vrijednost neto imovine	26.338.516,37	28.621.025,45	79.358.165,09	44.578.580,68	31.197.203,07
Najniža vrijednost neto imovine fonda	22.194.786,98	14.286.181,24	17.701.861,87	10.228.226,16	8.582.400,13

\*isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)

\*\*neto imovina po udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja - neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

x100

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja			
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima	OIB	Država	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju
<b>INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O</b>	<b>68481874507</b>	<b>HR</b>	17,65%
<b>PRIVREDNA BANKA ZAGREB D.D.</b>	<b>02535697732</b>	<b>HR</b>	11,96%



Obrazac IPPF\_PO

Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe
0,00%
0,00%

IZVJEŠTAJ O REALIZIRANIM DOBICIMA (GUBICIMA) FONDA ZA RAZDOBLJE 01.01.2013-01.01.2013

( CAPITAL ONE ZA ICAM DOO )

<u>Podatak</u>	<u>Datum prodaje</u>	<u>Financijski instrumenti</u>	ISIN	Država	Oznaka kategorije financijske imovine prema MRS 39	Broj vrijednosnih papira
0	1	2	3	4	5	6
FNOI-D-131A	1.1.2013	4	HRFN0ID131A5	HR		12.785
RHMF-O-137A	1.2.2013	4	HRRHMFO137A8	HR		3.900.000
RHMF-O-167A	5.2.2013	4	HRRHMFO167A5	HR		500.000
RHMF-O-167A	3.4.2013	4	HRRHMFO167A5	HR		500.000
CROATI 2023	3.6.2013	4	XS0908769887	HR		100.000
RHMF-O-167A	18.6.2013	4	HRRHMFO167A5	HR		3.000.000
CROATI 2023	26.6.2013	4	XS0908769887	HR		95.000
PTKM-M-317A	18.4.2013	9	HRPTKMM317A9	HR		1.100.000

<b>Knjigovodstvena vrijednost</b>	<b>Prodajna cijena</b>
<b>7</b>	<b>8 (7-6)</b>
86.609,63	96.451,24
3.964.740,00	3.954.600,00
531.940,79	532.000,00
531.940,79	529.000,00
589.432,80	593.351,88
3.191.644,74	3.153.000,00
559.961,19	524.250,48
1.073.435,00	1.098.581,00

	Knjigovodstvena vrijednost	Prodajna vrijednost	Realizirani dobitak (gubitak)
Redovne dionice	0,00	0,00	0,00
Povlaštene dionice	0,00	0,00	0,00
Dionice investicijskih fondova	0,00	0,00	0,00
Državne obveznice	9.456.269,94	9.382.653,60	-73.616,34
Obveznice lokalne samouprave	0,00	0,00	0,00
Obveznice gospodarskih subjekata	0,00	0,00	0,00
Trezorski zapisi	0,00	0,00	0,00
Blagajnički zapisi	0,00	0,00	0,00
Komercijalni zapisi	1.073.435,00	1.098.581,00	25.146,00
Udjeli otvorenih investicijskih fondova	0,00	0,00	0,00
Drugi navedeni vrijednosni papiri	0,00	0,00	0,00
Strukturirani vrijednosni papiri po fer vrijednosti	0,00	0,00	0,00
Strukturirani vrijednosni papiri s ugrađenim derivatom	0,00	0,00	0,00
Izvedenice	0,00	0,00	0,00
Ukupno realizirani dobitak (gubitak)	10.529.704,94	10.481.234,60	-48.470,34
Realizirani dobiti (gubici) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	10.529.704,94	10.481.234,60	-48.470,34
Realizirani dobiti (gubici) financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00
Realizirani dobiti financijske imovine koja se drži do dospelja	0,00	0,00	0,00

0	1	2	3	4	5	6	7	8
FNOI-D-137A	30.6.2013	4	HRFN0ID137A2	HR	1,00	102.841,12	106.570,28	0,00
FNOI-D-141A	30.6.2013	4	HRFN0ID141A4	HR	1,00	98.661,26	101.621,26	0,00
FNOI-D-147A	30.6.2013	4	HRFN0ID147A1	HR	1,00	93.502,66	96.784,25	0,00
FNOI-D-151A	30.6.2013	4	HRFN0ID151A3	HR	1,00	77.369,58	82.234,02	0,00
FNOI-D-157A	30.6.2013	4	HRFN0ID157A0	HR	1,00	74.269,31	78.199,78	0,00
FNOI-D-161A	30.6.2013	4	HRFN0ID161A2	HR	1,00	70.829,19	76.175,99	0,00
FNOI-D-167A	30.6.2013	4	HRFN0ID167A9	HR	1,00	66.697,53	71.867,65	0,00
FNOI-D-171A	30.6.2013	4	HRFN0ID171A1	HR	1,00	66.606,78	69.032,44	0,00
FNOI-D-177A	30.6.2013	4	HRFN0ID177A8	HR	1,00	66.557,22	70.597,82	0,00
FNOI-D-181A	30.6.2013	4	HRFN0ID181A0	HR	1,00	62.792,33	67.581,60	0,00
FNOI-D-187A	30.6.2013	4	HRFN0ID187A7	HR	1,00	57.082,26	61.291,83	0,00
FNOI-D-191A	30.6.2013	4	HRFN0ID191A9	HR	1,00	54.476,13	59.678,43	0,00
FNOI-D-197A	30.6.2013	4	HRFN0ID197A6	HR	1,00	52.368,43	57.695,62	0,00
RHMF-O-142A	30.6.2013	4	HRRHMFO142A8	HR	1,00	4.708.469,41	4.547.793,62	0,00
RHMF-O-167A	30.6.2013	4	HRRHMFO167A5	HR	1,00	3.829.973,63	3.759.926,35	0,00
ATGR-O-169A	30.6.2013	6	HRATGRO169A0	HR	1,00	963.215,93	996.976,58	0,00
HEP-O-13BA	30.6.2013	6	HRHEP0O13BA5	HR	1,00	708.399,97	704.549,97	0,00
HP-O-155A	30.6.2013	6	HRHP0O0155A5	HR	1,00	1.371.500,45	1.365.000,45	0,00
JDGL-O-166A	30.6.2013	6	HRJDGLO166A1	HR	1,00	1.396.467,68	1.397.360,88	0,00
NEXE-O-13CA	30.6.2013	6	HRNEXEO13CA9	HR	1,00	75.456,24	74.513,44	0,00
OPTE-O-142A	30.6.2013	6	HROPTEO142A5	HR	1,00	511.000,00	146.000,00	0,00
RIBA-O-17BA	30.6.2013	6	HRRIBAO17BA8	HR	1,00	1.000.167,11	1.015.687,11	0,00
RHMF-T-406A	30.6.2013	7	HRRHMFT406A2	HR	1,00	1.943.840,00	1.974.440,00	0,00
RHMF-T-414A	30.6.2013	7	HRRHMFT414A6	HR	1,00	1.954.940,00	1.964.960,00	0,00
DLKV-M-324A	30.6.2013	9	HRDLKVM324A6	HR	1,00	780.000,00	600.000,00	0,00
RSDZ12459 (13.06.2	30.6.2013	7	RSMFRSD64470	RS	1,00	1.320.582,00	1.335.656,92	0,00
PTKM-M-336A	30.6.2013	9	HRPTKMM336A9	HR	1,00	858.186,00	886.932,00	0,00

9	10	11	12	13
0,00	5.165,59	-1.436,43	0,00	0,00
0,00	4.364,93	-1.404,93	0,00	0,00
0,00	4.551,77	-1.270,18	0,00	0,00
0,00	5.930,78	-1.066,34	0,00	0,00
0,00	4.942,94	-1.012,47	0,00	0,00
0,00	6.335,06	-988,26	0,00	0,00
0,00	6.102,55	-932,43	0,00	0,00
0,00	3.424,60	-998,94	0,00	0,00
0,00	5.050,28	-1.009,68	0,00	0,00
0,00	5.782,68	-993,41	0,00	0,00
0,00	5.112,58	-903,01	0,00	0,00
0,00	6.114,70	-912,40	0,00	0,00
0,00	6.210,37	-883,18	0,00	0,00
0,00	-103.268,00	-57.407,79	0,00	0,00
0,00	-70.047,28	0,00	0,00	0,00
0,00	33.760,65	0,00	0,00	0,00
0,00	-3.850,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-6.500,00	0,00	0,00	0,00
0,00	893,20	0,00	0,00	0,00
0,00	0,00	-942,80	0,00	0,00
0,00	-365.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	15.520,00	0,00	0,00	0,00
0,00	30.600,00	0,00	0,00	0,00
0,00	10.020,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-180.000,00	0,00	0,00	0,00
0,00	-25.049,04	40.123,96	0,00	0,00
0,00	28.746,00	0,00	0,00	0,00

	Trošak nabave	Knjigovodstvena ili fer vrijednost	Revalorizacija imovine raspoložive za prodaju	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite
Redovne dionice	0,00	0,00	0,00	0,00
Povlaštene dionice	0,00	0,00	0,00	0,00
Dionice investicijskih fondova	0,00	0,00	0,00	0,00
Državne obveznice	9.482.496,84	9.307.050,94	0,00	0,00
Obveznice lokalne samouprave	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice gospodarskih subjekata	6.026.207,38	5.700.088,43	0,00	0,00
Trezorski zapisi	5.219.362,00	5.275.056,92	0,00	0,00
Blagajnički zapisi	0,00	0,00	0,00	0,00
Komercijalni zapisi	2.676.080,00	2.536.552,00	0,00	0,00
Udjeli otvorenih investicijskih fondova	0,00	0,00	0,00	0,00
Drugi navedeni vrijednosni papiri	0,00	0,00	0,00	0,00
Strukturirani vrijednosni papiri po fer vrijednosti	0,00	0,00	0,00	0,00
Strukturirani vrijednosni papiri s ugrađenim derivatom	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvedenice	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno realizirani dobitak (gubitak)	23.404.146,22	22.818.748,29	0,00	0,00
Realizirani dobitci (gubici) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	23.404.146,22	22.818.748,29	0,00	0,00
Realizirani dobitci (gubici) financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizirani dobitci financijske imovine koja se drži do dospelosti	0,00	0,00	0,00	0,00

## Bilješke uz financijske izvještaje

**Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO**

**OIB: 48827873221**

**Za razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013**

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financi

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim i računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)

b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izv tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg oc

Datum izvješća: 30.06.2013.

Sastavio: \_\_\_\_\_

Telefon: \_\_\_\_\_



## Obrazac IB

izvještanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim

izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim

o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim  
i njima.

Ovlaštena osoba društva:

Hrvoje Čirjak