

POSLOVNA GODINA

2014

Polugodište

1

ID FONDA

6269

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2014

OIB FONDA

05008422802

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 TWO ZA ICAM DOO

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: CAPITAL TWO ZA ICAM DOO

OIB fonda: 05008422802

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	224.309,18	837.702,27
50	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
81	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0,00	0,00
	<b>Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)</b>	<b>4</b>	<b>28.393.879,39</b>	<b>33.922.424,63</b>
	<b>koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)</b>	<b>5</b>	<b>28.393.879,39</b>	<b>33.922.424,63</b>
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	28.393.879,39	33.922.424,63
302+310	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0,00	0,00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0,00	0,00
	d) neuvršteni	9	0,00	0,00
	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0,00	0,00
35	Instrumenti tržišta novca	11	0,00	7.557.698,34
36	Udjeli UCITS fondova	12	0,00	0,00
34	Izvedenice	13	0,00	0,00
85	Ostala financijska imovina	14	831.580,54	1.009.372,41
+12+13+14+15+16+17	Ostala imovina	15	0,00	0,00
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b>	<b>16</b>	<b>29.449.769,11</b>	<b>43.327.197,65</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	33.249.952,99	48.609.198,40
<b>20+21</b>	<b>Obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente</b>	<b>18</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
22	Ostale financijske obveze	19	1.755.489,50	4.591.853,82
<b>B</b>	<b>Financijske obveze ( AOP18+AOP19)</b>	<b>20</b>	<b>1.755.489,50</b>	<b>4.591.853,82</b>
<b>23</b>	<b>Obveze prema društvu za upravljanje</b>	<b>21</b>	<b>23.427,83</b>	<b>31.428,99</b>
24	Obveze prema depozitaru	22	6.303,16	7.377,80
25	Obveze s osnovne dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	30.638,10	11.444,63
26	Obveze prema imateljima udjela	24	200.000,01	0,00
27+28	Ostale obveze UCITS fonda	25	2.125,54	1.791,49
	<b>Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)</b>	<b>26</b>	<b>262.494,64</b>	<b>52.042,91</b>
<b>B</b>	<b>Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)</b>	<b>27</b>	<b>2.017.984,14</b>	<b>4.643.896,73</b>
<b>C</b>	<b>Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)</b>	<b>28</b>	<b>27.431.784,97</b>	<b>38.683.300,92</b>
D	Broj izdanih udjela	29	1.493,92	2.005,06
<b>E</b>	<b>Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)</b>	<b>30</b>	<b>18.362,24</b>	<b>19.292,82</b>
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	17.399.602,04	27.195.576,88
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	735.326,81	1.455.541,05
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	9.296.856,18	10.032.182,99
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0,00	0,00
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	35	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP31 do AOP35)</b>	<b>36</b>	<b>27.431.785,03</b>	<b>38.683.300,92</b>
996	Izvanbilančna evidencija pasiva	37	33.249.952,99	48.609.198,40

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: CAPITAL TWO ZA ICAM DOO

OIB fonda: 05008422802

Izvršajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	139077,03	133219,18
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	187547,37	0
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)</b>	<b>40</b>	<b>-48470,34</b>	<b>133219,18</b>
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	272282,18	780851,2
710	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	40123,96	0
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	753714,32	39296,45
600	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	72162,25	78162,3
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)</b>	<b>45</b>	<b>-513470,43</b>	<b>663392,45</b>
70	Prihodi od kamata	46	832319,55	749129,32
712+713+714+715+716	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	593092,6	160972,99
74	Prihodi od dividendi	48	0	0
75	Ostali prihodi	49	0,08	1,97
	<b>Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)</b>	<b>50</b>	<b>1425412,23</b>	<b>910104,28</b>
67	Rashodi od kamata	51	330278,04	9104,37
601+602+603+604+605	Ostale negativne tečajne razlike	52	259364,19	36750,37
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	126796,35	148225,69
65	Naknada depozitaru	54	45182,78	38801,27
66	Transakcijski troškovi	55	13749,93	1741,91
64	Umanjenje imovine	56	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	19278,48	16551,25
	<b>Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)</b>	<b>58</b>	<b>794649,77</b>	<b>251174,86</b>
	<b>Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)</b>	<b>59</b>	<b>68821,69</b>	<b>1455541,05</b>
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0	0
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)</b>	<b>62</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)</b>	<b>63</b>	<b>68821,69</b>	<b>1455541,05</b>
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: CAPITAL TWO ZA ICAM DOO

OIB fonda: 05008422802

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	65	0	0
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	66	0	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	0	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	0	0
Primici od kamata	74	0	0
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	0	0
Izdaci za naknade depozitaru	79	0	0
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda	80	0	0
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	81	0	0
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	82	0	0
<b>Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP65 do AOP82)</b>	<b>83</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Primici od izdavanja udjela	84	0	0
Izdaci od otkupa udjela	85	0	0
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
<b>Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP84 do AOP88)</b>	<b>89</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Efekti promjene tečaja stranih valuta</b>	<b>90</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP83+ AOP89+AOP90)</b>	<b>91</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>92</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP91+AOP92)</b>	<b>93</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: CAPITAL TWO ZA ICAM DOO

OIB fonda: 05008422802

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	94	68821,69	1455541,05
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0	0
Prihodi od kamata	97	-856863,55	-749129,32
Rashodi od kamata	98	330278,04	9104,37
Prihodi od dividendi	99	0	0
Umanjenje financijske imovine	100	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	2658024,27	-13.086.243,58
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	708573	884414,91
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	-2955,95	-8.842,36
Primici od kamata	105	0	0
Izdaci od kamata	106	-51843,84	0
Primici od dividendi	107	-1131581,37	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	0	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	-137874,05	-313.081,21
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	-0,07	876,01
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	2160000	2.835.488,33
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	-20960,29	-10.117,67
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	-325290,53	-200.596,07
<b>114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)</b>	<b>114</b>	<b>3.398.327,35</b>	<b>-9.182.585,54</b>
Primici od izdavanja udjela	115	3232205	14285050
Izdaci od otkupa udjela	116	-6106939,53	-4489071,37
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
<b>Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP115 do AOP119)</b>	<b>120</b>	<b>-2.874.734,53</b>	<b>9.795.978,63</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)</b>	<b>121</b>	<b>523.592,82</b>	<b>613.393,09</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>122</b>	<b>157.137,70</b>	<b>224.309,18</b>

Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	680.730,52	837.702,27
--	-----	------------	------------

Obrazac IPNI

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: CAPITAL TWO ZA ICAM DOO

OIB fonda: 05008422802

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	7 (3+6)
Dobit ili gubitak	124	68.821,69	1.455.541,05
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)</b>	<b>126</b>	<b>68.821,69</b>	<b>1.455.541,05</b>
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	3.232.205,00	14.285.050,00
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-6.106.939,53	-4.489.071,37
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)</b>	<b>129</b>	<b>-2.874.734,53</b>	<b>9.795.978,63</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)</b>	<b>130</b>	<b>-2.805.912,84</b>	<b>11.251.519,68</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: CAPITAL TWO ZA ICAM DOO

OIB fonda: 05008422802

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

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 UCITS fonda	38.683.300,78	27.431.785,12	26.080.884,97	17.709.968,77	44.578.580,68
Broj udjela UCITS fonda	2.005,06	1.493,92	1.464,52	1.068,67	2.752,77
Cijena udjela UCITS fonda	19.292,82	18.362,24	17.808,44	16.571,97	16.194,11
	<b>Tekuće razdoblje</b>	<b>2012. (n)</b>	<b>2011. (n-1)</b>	<b>2010. (n-2)</b>	<b>2009. (n-3)</b>
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	1.493,92	1.464,52	1.068,67	2.752,77	1.087,24
Broj izdanih udjela UCITS fonda	13.084,43	12.332,56	11.681,91	10.539,23	7.200,92
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	11.079,37	10.838,64	10.217,38	9.470,56	4.448,16
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	2.005,06	1.493,92	1.464,52	1.068,67	2.752,77
Pokazatelj ukupnih troškova	1,30%	1,38%	1,14%	1,07%	1,29%
Isplaćena dobit po udjelu	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Najniža cijena udjela UCITS fonda	18.313,61	17.623,03	16.556,01	16.190,08	14.838,84
Najviša cijena udjela UCITS fonda	19.292,82	18.414,35	17.895,46	16.714,78	16.224,61
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	38.707.831,87	27.911.276,91	28.621.025,45	79.358.165,09	44.578.580,68
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	25.058.629,16	22.194.786,98	14.286.181,24	17.701.861,87	10.228.226,16

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





Naziv	OIB	Drzava	VrijednostTransakcije

## Placena Provizija

Fer vrijednost	Financijska imovina
	Financijske obveze
Amortizirani trošak	
Trošak nabave	

1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka a)
	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka b)
	članak 7. stavak 3.
	članak 7. stavak 5.
2. razina (MSFI 7)	članak 7. stavci 4. i 6.
	članak 9. stavci 2.,3. i 5.
	članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)
3. razina (MSFI 7)	članak 9. stavak 5.
	članak 11.; članak 8. stavak 1. točka c)
1. razina	članak 7. i članak 9.
2. razina	članak 9.
3. razina	članak 11. i članak 9.
Imovina	članak 12. i članak 14.
Obveze	članak 12. i članak 14.
Imovina	članak 13. stavak 10.
	-
Obveze	-

Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
28393879,39	103,51%	41480122,97	107,23%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
1755831,11	6,40%	4591339,68	11,87%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%
0	0%	0	0%

Datum	VrstaUlaganja	ISIN	Drzavalzdavatelja
30.6.2014	2	XS1028953989	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID147A1	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID151A3	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID157A0	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID161A2	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID167A9	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID171A1	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID177A8	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID181A0	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID187A7	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID191A9	HR
30.6.2014	2	HRFN0ID197A6	HR
30.6.2014	2	HRRHMFO15CA8	HR
30.6.2014	2	HRRHMFO167A5	HR
30.6.2014	2	HRRHMFO17BA6	HR
30.6.2014	2	HRRHMFO187A3	HR
30.6.2014	2	HRRHMFO19BA2	HR
30.6.2014	2	HRRHMFO247E7	HR
30.6.2014	2	HRATGRO169A0	HR
30.6.2014	2	HRHP00O155A5	HR
30.6.2014	2	HRJDGLO166A1	HR
30.6.2014	2	HRRIBAO17BA8	HR

Oznaka	Kategorije	Prema MRS39	Trosak Nabave	KnjigovodstvenaliFerVrijednost
		1,00	1.507.945,69	1.518.635,33
		1,00	140.749,00	142.957,37
		1,00	91.199,49	92.869,18
		1,00	90.515,27	95.426,21
		1,00	96.694,77	101.495,80
		1,00	79.573,24	84.041,15
		1,00	76.778,82	80.897,67
		1,00	144.731,55	162.600,58
		1,00	74.855,96	79.497,17
		1,00	67.918,52	70.478,10
		1,00	66.053,37	69.578,62
		1,00	63.872,69	69.293,01
		1,00	4.601.603,20	4.608.635,71
		1,00	5.350.350,43	5.416.200,43
		1,00	5.392.500,00	5.467.500,00
		1,00	4.081.088,38	4.216.000,38
		1,00	5.420.976,26	5.729.256,37
		1,00	343.611,07	381.503,73
		1,00	1.007.000,57	994.550,82
		1,00	1.358.500,26	1.343.551,56
		1,00	2.167.513,61	2.174.353,41
		1,00	1.035.000,02	1.023.102,02







Neto Tecajne Razlike Od Ulaganja	Amortizacija DiskontapremijelmovineSFiksnim Dospijecem
-8.132,07	0,00
-1.259,89	0,00
-802,84	0,00
-856,58	0,00
-800,19	0,00
-748,08	0,00
-715,52	0,00
-1.571,51	0,00
-705,58	0,00
-620,00	0,00
-616,73	0,00
-622,20	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
-57.016,03	0,00
-3.695,08	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00
0,00	0,00



	Trošak nabave	Knjigovodstvena ili fer vrijednost	Revalorizacija imovine raspoložive za prodaju	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite
Prenosivi vlasnički vrijednosni papiri	0,00	0,00	0,00	0,00
Prenosivi dužnički vrijednosni papiri	33.259.032,17	33.922.424,62	0,00	0,00
Instrumenti tržišta novca	0,00	0,00	0,00	0,00
Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	0,00	0,00	0,00	0,00
Udjeli/dionice AIF	0,00	0,00	0,00	0,00
Izvedenice	0,00	0,00	0,00	0,00
Robe	0,00	0,00	0,00	0,00
Poslovni udjeli	0,00	0,00	0,00	0,00
Nekretnine	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostala ulaganja	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno nerealizirani dobitak (gubitak)	33.259.032,17	33.922.424,62	0,00	0,00
Nerealizirani dobitci (gubici) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	33.259.032,17	33.922.424,62	0,00	0,00
Nerealizirani dobitci (gubici) financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00
Nerealizirani dobitci financijske imovine koja se drži do dospjeća	0,00	0,00	0,00	0,00

DatumProdaje	VrstaUlaganja	ISIN
8.1.2014		2 HRRHMFO142A8
13.2.2014		2 HRRHMFO247E7
24.2.2014		2 HRRHMFO247E7
27.2.2014		2 HRRHMFO247E7
6.2.2014		3 HRRHMFT507X9
1.1.2014		2 HRFNOID141A4

Drzavalzdavatelja	OznakaKategorijePremaMRS39
HR	1
HR	1
HR	1
HR	1
HR	1
HR	1

KolicinaNominala	KnjigovodstvenaliFerVrijednost	ProdajnaVrijednost
323.000	2.468.192,17	2.469.732,83
200.000	1.527.160,31	1.581.694,29
145.000	1.107.191,22	1.152.713,58
10.000	76.358,01	80.022,03
299.000	2.243.919,77	2.254.686,22
14.308	91.939,10	109.130,84

Realizirani Dobitak/gubitak	
	1.540,66
	54.533,98
	45.522,36
	3.664,02
	10.766,45
	17.191,74



	Knjigovodstvena vrijednost	Prodajna vrijednost	Realizirani dobitak (gubitak)
Prenosivi vlasnički vrijednosni papiri	0,00	0,00	0,00
Prenosivi dužnički vrijednosni papiri	5.270.840,81	5.393.293,57	122.452,76
Instrumenti tržišta novca	2.243.919,77	2.254.686,22	10.766,45
Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	0,00	0,00	0,00
Udjeli/dionice AIF	0,00	0,00	0,00
Izvedenice	0,00	0,00	0,00
Robe	0,00	0,00	0,00
Poslovni udjeli	0,00	0,00	0,00
Nekretnine	0,00	0,00	0,00
Ostala ulaganja	0,00	0,00	0,00
<b>Ukupno realizirani dobitak (gubitak)</b>	<b>7.514.760,58</b>	<b>7.647.979,79</b>	<b>133.219,21</b>
Realizirani dobitci (gubici) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	7.514.760,58	7.647.979,79	133.219,21
Realizirani dobitci (gubici) financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00
Realizirani dobitci financijske imovine koja se drži do dospijeca	0,00	0,00	0,00

## Bilješke uz financijske izvještaje

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

**OIB fonda: 05008422802**

**Izvještajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014**

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, izvještaju o tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda

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

Datum izvješća: 30.06.2014.

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

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

## Obrazac IB

izvješćavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim

izvješćaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvješćaju o novčanim

o sveobuhvatnoj dobiti, izvješćaju o novčanim  
i njima.

Ovlaštena osoba društva:

Hrvoje Čirjak