

POSLOVNA GODINA

2012

KVARTAL

4

ID FONDA

6269

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2012

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.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	19.945.090,78	25.739.098,74
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	2.652.063,31	862.325,18
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	17.293.027,47	24.876.773,56
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	17.293.026,84	24.876.773,56
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0,00	0,00
8	Zajmovi i potraživanja	6	0,63	0,00
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0,00	0,00
	OSTALA IMOVINA (? od AOP9 do AOP15)	8	842.694,85	420.010,39
11+12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	572.909,60	0,01
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0,00	0,06
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	2.976,00	11.500,80
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	266.809,25	408.509,52
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	20.787.786	26.159.109
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
	FINANCIJSKE OBEVEZE (AOP19+AOP20)	18	0,00	0,06
20+21	Obeveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obeveze	19	0,00	0,06
22	Obeveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite, repo poslove i garantne depozite	20	0,00	0,00
	OSTALE OBEVEZE (? od AOP22 do AOP27)	21	3.078.140,30	78.229,33
23	Obeveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	20.480,52	22.032,35
24	Obeveze prema depozitnoj banci	23	5.646,50	7.849,28
25	Obeveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	36.894,20	34.246,62
26	Obeveze s osnove isplate imateljima udjela	25	3.014.473,57	0,00
27	Ostale obeveze	26	645,41	14.100,85
28	Obeveze po obračunatoj kamati	27	0,10	0,23
B	Ukupno obeveze (AOP18+AOP21)	28	3.078.140	78.229
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	17.709.645	26.080.880
D	Broj izdanih udjela	30	1.068,67	1.464,52
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	16.571.6688	17.808.4831
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	9.839.078,20	16.784.024,33
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	1.518.143,36	1.426.289,93
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	6.352.422,89	7.870.566,25
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0,00	0,00
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
F	Ukupno obeveze prema izvorima imovine (? od AOP32 do AOP36)	37	17.709.644,45	26.080.880,51
996	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	4.429.203,02	8.516.537,10

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	1096685,03	986262,16
70	Prihodi od kamata	41	2861756,83	1086122,01
71 (bez 71x)	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	427246,56	602260,96
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	959,04	289,59
	Ukupno prihodi od ulaganja (? od AOP40 do AOP44)	45	4386647,46	2674934,72
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	1521858,16	327436,4
60(bez 60x)	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	543220,69	517020,99
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	533690,74	201046,43
67	Rashodi od kamata	50	59954,23	219708,12
65	Naknada depozitnoj banci	51	126252,74	75622,66
66	Transakcijski troškovi	52	4967,95	15387,37
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	47755,93	41130,91
	Ukupno rashodi (? od AOP47 do AOP54)	55	2837700,44	1397352,88
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	1548947,02	1277581,84
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72x - 62x)	Nerealizirani dobiti (gubici) na ulaganjima u financijske instrumente	58	-205246,03	-64620,55
72x - 62x	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-3105,01	-44484,57
71x - 60x	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	177547,06	257813,21
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (? od AOP58 do AOP60)	61	-30803,98	148708,09
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	1518143,04	1426289,93
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	1518143,04	1426289,93
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (? 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 dospelja	78	0	0
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	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
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (? 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
Efekt promjene tečaja stranih valuta	94	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP68+ AOP88+AOP94)	95	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (? od AOP99 do AOP118)	98	18.666.538,78	-8.734.682,61
Dobit ili gubitak	99	1518143,04	1426289,93
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-2861756,83	-1086122,01
Rashodi od kamata	103	59954,23	219708,12
Prihodi od dividendi	104	0	0
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	9587924,56	-7583746,72
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	2057090,88	883012,15
Izdaci od kamata	109	-29626,13	-27620,89
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	12019939,2	0,57
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	572.909,59
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	835886,76	52884,79
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	-7473711,98	0,06
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-10094,68	1107,03
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	2962789,73	-3193105,23
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (? od AOP120 do AOP123)	119	-28.385.672,71	6.945.042,13
Primici od izdavanja udjela	120	54979401,47	19761025,44
Izdaci od povlačenja udjela	121	-83365074,18	-12815983,31
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	-9.719.133,93	-1.789.640,48
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	12.944.108,73	2.652.063,31
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	3.224.974,80	862.422,83

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izvještajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

(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	1.547.599,97	1.290.224,29	0,00	1.290.224,29	2.837.824,26
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-30.803,98	136.065,64	0,00	136.065,64	105.261,66
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revalorizacijske rezerve instrumenata zašтите	130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (? od AOP127 do AOP130)	131	1.516.795,99	1.426.289,93	0,00	1.426.289,93	2.943.085,92
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	9.839.078,20	19.760.929,44	0,00	19.760.929,44	29.600.007,64
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	0,00	0,00	-12.815.983,31	-12.815.983,31	-12.815.983,31
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	9.839.078,20	19.760.929,44	-12.815.983,31	6.944.946,13	16.784.024,33
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	11.355.874,19	21.187.219,37	-12.815.983,31	8.371.236,06	19.727.110,25
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	6.353.769,89	0,00	0,00	0,00	6.353.769,89
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
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (? od AOP136 do AOP138)	139	6.353.769,89	0,00	0,00	0,00	6.353.769,89
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	17.709.644,08	21.187.219,37	-12.815.983,31	8.371.236,06	26.080.880,14

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2011. (n)	31.12.2010. (n-1)	31.12.2009. (n-2)	31.12.2008. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	26.080.884,97	17.709.968,77	44.578.580,68	16.143.070,57	10.338.861,30
Broj udjela fonda	1.464,5237	1.068,6698	2.752,7657	1.087,2376	754,7180
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	17.808,44	16.571,97	16.194,11	14.847,79	13.698,97
	Tekuće razdoblje	2011. (n)	2010. (n-1)	2009. (n-2)	2008. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	1.068,6698	2.752,7657	1.087,2376	754,7180	858,0000
Broj izdanih udjela fonda	11.681,9078	10.539,2302	7.200,9221	4.783,2096	2.427,5995
Broj povučenih udjela fonda	10.217,3841	9.470,5604	4.448,1564	3.695,9720	1.672,8815
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	1.464,5237	1.068,6698	2.752,7657	1.087,2376	754,7180
Pokazatelj ukupnih troškova	1,14%	1,07%	1,29%	1,16%	1,08%
Isplaćena dobit po udjelu*	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Ukupan prinos**	7,46%	2,33%	9,07%	8,39%	0,00%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	16.556,01	16.190,08	14.838,84	13.694,21	13.350,47
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	17.895,46	16.714,77	16.224,61	14.847,79	13.698,97
Najviša vrijednost neto imovine	28.621.025,45	79.358.165,09	44.578.580,68	31.197.203,07	12.309.512,84
Najniža vrijednost neto imovine fonda	14.286.181,24	17.701.861,87	10.228.226,16	8.582.400,13	10.152.682,55

*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: 01.01.2012 - 31.12.2012

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
RAIFFEISENBANK AUSTRIA	53056966535	HR	18,36%
INTERKAPITAL VRIJEDNOSNI PAPIRI D.O.O	68481874507	HR	18,33%
PRIVREDNA BANKA ZAGREB D.D.	02535697732	HR	17,85%

Obrazac IPPF_PO

Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe
0,00%
1,82%
0,00%

IZVJEŠTAJ O REALIZIRANIM DOBICIMA (GUBICIMA) FONDA ZA RAZDOBLJE 01.01.2012-01.01.2012

(CAPITAL ONE ZA ICAM DOO)

<u>Podatak</u>	<u>Datum prodaje</u>	<u>Financijski instrumenti</u>	<u>ISIN</u>	<u>Država</u>	<u>Oznaka kategorije financijske imovine prema MRS 39</u>	<u>Broj vrijednosnih papira</u>	<u>Knjigovodstvena vrijednost</u>	<u>Prodajna cijena</u>
0	1	2	3	4	5	6	7	8 (7 - 6)
CROATI 2017	20.4.2012	4	XS0776179656	HR	1	170.000	962.764,56	978.037,63
RHMF-O125A	27.4.2012	4	HRRHMFO125A3	HR	1	225.000	1.713.741,29	1.693.991,86
RHMF-O167A	16.5.2012	4	HRRHMFO167A5	HR	1	2.000.000	1.918.000,00	1.986.000,00
CROATI 2021	4.6.2012	4	XS0607904264	HR	1	300.000	1.663.848,28	1.702.212,84
RHMF-O137A	8.6.2012	4	HRRHMFO137A8	HR	1	1.000.000	1.003.000,00	1.005.000,00
RHMF-O172A	8.6.2012	4	HRRHMFO172A5	HR	1	1.000.000	903.500,00	946.000,00
CROATI 2021	11.6.2012	4	XS0607904264	HR	1	300.000	1.677.324,79	1.731.197,02
RHMF-O142A	20.6.2012	4	HRRHMFO142A8	HR	1	300.000	2.268.962,49	2.329.666,57
RHMF-O227E	6.9.2012	4	HRRHMFO227E9	HR	1	219.000	1.649.223,22	1.706.519,02
RHMF-O227E	10.9.2012	4	HRRHMFO227E9	HR	1	40.000	301.227,99	318.404,76
RHMF-O227E	27.9.2012	4	HRRHMFO227E9	HR	1	100.000	753.069,97	830.103,15
RHMF-O227E	1.10.2012	4	HRRHMFO227E9	HR	1	91.000	685.293,67	752.159,88
RHMF-O227E	11.10.2012	4	HRRHMFO227E9	HR	1	100.000	753.069,97	855.747,46
HP-O127A	5.6.2012	6	HRHP00O127A4	HR	1	40.000	304.228,98	303.207,84
JDGL-O166A	15.6.2012	6	HRJDGLO166A1	HR	1	300.000	300.519,30	300.600,00
JDGL-O166A	13.8.2012	6	HRJDGLO166A1	HR	1	1.400.000	1.402.423,40	1.406.300,00
RHMF-T207A	9.1.2012	7	HRRHMFT207A4	HR	1	3.000.000	2.984.820,00	2.993.100,00
RHMF-T217E	8.2.2012	7	HRRHMFT217E5	HR	1	30.000	225.010,32	225.369,56
RHMF-T217E	9.2.2012	7	HRRHMFT217E5	HR	1	70.000	525.024,20	525.920,66
RHMF-T217E	3.4.2012	7	HRRHMFT217E5	HR	1	100.000	743.521,18	749.952,35
RHMF-T218E	27.4.2012	7	HRRHMFT218E3	HR	1	210.000	1.565.066,56	1.577.499,90
RHMF-T250E	6.12.2012	7	HRRHMFT250E6	HR	1	269.000	2.012.581,90	2.023.997,36
ULPL-M204A	25.1.2012	9	HRULPLM204A6	HR	1	1.800.000	1.789.416,00	1.799.640,00
DLKV-M224A	13.6.2012	9	HRDLKVM224A8	HR	1	1.000.000	964.900,00	999.560,00
PTKM-M236A	4.9.2012	9	HRPTKMM236A1	HR	1	900.000	891.648,00	899.559,00
ICAM-U-EQU3	29.3.2012	10	HRICAMUEQU34	HR	1	366.300	346.959,71	350.000,00
ICAM-U-EQU3	13.12.2012	10	HRICAMUEQU34	HR	1	880.260	836.167,53	865.823,54
EURO-BUND	13.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	275,54
EURO-BUND	13.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	275,44
EURO-BUND	14.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	276,52
EURO-BUND	14.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	276,36
EURO-BUND	15.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	277,28
EURO-BUND	15.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	276,92
EURO-BUND	21.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	275,44
EURO-BUND	21.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	275,68
EURO-BUND	22.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	276,88
EURO-BUND	22.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	277,04
EURO-BUND	27.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	417,24
EURO-BUND	27.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	417,63

EURO-BUND	27.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	278,18
EURO-BUND	27.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	1	0,00	139,09
EURO-BUND	27.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	417,90
EURO-BUND	28.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	419,46
EURO-BUND	28.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	420,06
EURO-BUND	28.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	419,70
EURO-BUND	28.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	420,24
EURO-BUND	28.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	419,88
EURO-BUND	28.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	420,00
EURO-BUND	29.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	280,28
EURO-BUND	29.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	419,07
EURO-BUND	29.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	280,44
EURO-BUND	29.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	280,16
EURO-BUND	29.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	280,32
EURO-BUND	29.2.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	419,10
EURO-BUND	1.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	278,86
EURO-BUND	1.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	4	0,00	558,16
EURO-BUND	1.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	278,84
EURO-BUND	1.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	417,66
EURO-BUND	1.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	417,45
EURO-BUND	1.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	278,52
EURO-BUND	1.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	278,34
EURO-BUND	5.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	279,82
EURO-BUND	5.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	279,70
EURO-BUND	6.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	280,26
EURO-BUND	6.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	280,22
EURO-BUND	6.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	280,18
EURO-BUND	6.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	280,00
EURO-BUND	7.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	277,36
EURO-BUND	7.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	277,22
EURO-BUND	7.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	420,75
EURO-BUND	7.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	420,84
EURO-BUND	12.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	277,02
EURO-BUND	12.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	277,14
EURO-BUND	12.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	416,52
EURO-BUND	12.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	416,76
EURO-BUND	12.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	416,91
EURO-BUND	12.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	416,85
EURO-BUND	13.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	276,40
EURO-BUND	13.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	4	0,00	552,80
EURO-BUND	13.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	6	0,00	828,96
EURO-BUND	14.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,30
EURO-BUND	14.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,06
EURO-BUND	16.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	4	0,00	544,16
EURO-BUND	16.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	406,32
EURO-BUND	16.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	406,26

EURO-BUND	16.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	4	0,00	543,80
EURO-BUND	19.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	406,68
EURO-BUND	19.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	406,62
EURO-BUND	20.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	407,40
EURO-BUND	20.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	407,46
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	406,89
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	1	0,00	135,81
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	407,79
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	407,64
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	407,58
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	271,62
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	406,83
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	408,75
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	406,02
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	406,26
EURO-BUND	21.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	409,02
EURO-BUND	22.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	410,82
EURO-BUND	22.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	819,84
EURO-BUND	22.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,06
EURO-BUND	22.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,75
EURO-BUND	22.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,51
EURO-BUND	22.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	6	0,00	820,38
EURO-BUND	23.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	412,68
EURO-BUND	23.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	412,41
EURO-BUND	26.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	412,62
EURO-BUND	26.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,84
EURO-BUND	26.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,60
EURO-BUND	26.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	410,64
EURO-BUND	26.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	410,91
EURO-BUND	26.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	412,50
EURO-BUND	27.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,30
EURO-BUND	27.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,36
EURO-BUND	28.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	275,16
EURO-BUND	28.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	1	0,00	137,55
EURO-BUND	28.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,45
EURO-BUND	28.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	411,69
EURO-BUND	28.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	413,01
EURO-BUND	30.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	415,17
EURO-BUND	30.3.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	414,81
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	413,31
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	1	0,00	137,89
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	414,99
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	415,17
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	415,02
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	830,16
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	276,54

EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	1	0,00	138,27
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	414,63
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	414,57
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	6	0,00	828,66
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	415,50
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	3	0,00	415,26
EURO-BUND	2.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	2	0,00	275,78
EURO-BUND	19.4.2012	14	DE0009652644	DE	1	1	140,71	140,71
EURO-BUND	5.6.2012	14	DE0009652644	DE	1	1	0,00	146,15

	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	16.253.026,23	16.835.040,19	582.013,96
Obveznice lokalne samouprave	0,00	0,00	0,00
Obveznice gospodarskih subjekata	2.007.171,68	2.010.107,84	2.936,16
Trezorski zapisi	8.056.024,16	8.095.839,83	39.815,67
Blagajnički zapisi	0,00	0,00	0,00
Komercijalni zapisi	3.645.964,00	3.698.759,00	52.795,00
Udjeli otvorenih investicijskih fondova	1.183.127,24	1.215.823,54	32.696,30
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	-140,71	7,69	0,00
Ukupno realizirani dobitak (gubitak)	31.145.172,60	31.855.578,09	710.405,49
Realizirani dobiti (gubici) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	0,00	0,00	0,00
Realizirani dobiti (gubici) financijske imovine raspoložive za prodaju	31.145.172,60	31.855.578,09	710.405,49
Realizirani dobiti financijske imovine koja se drži do dospelja	0,00	0,00	0,00

0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
FNOI-D-131A	31.12.2012	4	HRFN0ID131A5	HR	1,00	90.231,52	96.451,38	0,00	0,00	5.682,84	537,02	0,00	0,00
FNOI-D-137A	31.12.2012	4	HRFN0ID137A2	HR	1,00	81.156,71	86.447,58	0,00	0,00	4.742,17	548,70	0,00	0,00
FNOI-D-141A	31.12.2012	4	HRFN0ID141A4	HR	1,00	77.645,32	82.532,82	0,00	0,00	4.363,22	524,28	0,00	0,00
FNOI-D-147A	31.12.2012	4	HRFN0ID147A1	HR	1,00	74.036,38	78.022,81	0,00	0,00	3.300,44	685,99	0,00	0,00
FNOI-D-151A	31.12.2012	4	HRFN0ID151A3	HR	1,00	71.084,22	73.987,61	0,00	0,00	2.649,00	254,39	0,00	0,00
FNOI-D-157A	31.12.2012	4	HRFN0ID157A0	HR	1,00	68.568,28	71.053,71	0,00	0,00	2.346,81	138,62	0,00	0,00
FNOI-D-161A	31.12.2012	4	HRFN0ID161A2	HR	1,00	65.718,56	67.694,81	0,00	0,00	1.957,69	18,56	0,00	0,00
FNOI-D-167A	31.12.2012	4	HRFN0ID167A9	HR	1,00	62.420,54	63.741,28	0,00	0,00	1.196,69	124,05	0,00	0,00
FNOI-D-171A	31.12.2012	4	HRFN0ID171A1	HR	1,00	27.655,89	29.816,27	0,00	0,00	2.096,60	63,78	0,00	0,00
FNOI-D-177A	31.12.2012	4	HRFN0ID177A8	HR	1,00	30.400,41	32.724,02	0,00	0,00	2.253,73	69,88	0,00	0,00
FNOI-D-181A	31.12.2012	4	HRFN0ID181A0	HR	1,00	28.088,28	30.302,16	0,00	0,00	2.149,16	64,72	0,00	0,00
FNOI-D-187A	31.12.2012	4	HRFN0ID187A7	HR	1,00	24.341,74	26.122,90	0,00	0,00	1.725,64	55,52	0,00	0,00
FNOI-D-191A	31.12.2012	4	HRFN0ID191A9	HR	1,00	23.318,38	24.988,89	0,00	0,00	1.617,28	53,23	0,00	0,00
FNOI-D-197A	31.12.2012	4	HRFN0ID197A6	HR	1,00	22.358,90	23.927,49	0,00	0,00	1.517,88	50,71	0,00	0,00
RHMF-O-137A	31.12.2012	4	HRRHMFO137A8	HR	1,00	3.915.500,00	3.964.740,00	0,00	0,00	49.240,00	0,00	0,00	0,00
RHMF-O-142A	31.12.2012	4	HRRHMFO142A8	HR	1,00	4.637.734,58	4.708.469,47	0,00	0,00	393.175,29	-322.440,40	0,00	0,00
RHMF-O-167A	31.12.2012	4	HRRHMFO167A5	HR	1,00	3.644.912,00	3.829.500,00	0,00	0,00	184.588,00	0,00	0,00	0,00
ATGR-O-169A	31.12.2012	6	HRATGRO169A0	HR	1,00	546.631,90	547.215,80	0,00	0,00	583,90	0,00	0,00	0,00
HEP-O-13BA	31.12.2012	6	HRHEP0O13BA5	HR	1,00	675.500,00	708.400,00	0,00	0,00	32.900,00	0,00	0,00	0,00
HP-O-155A	31.12.2012	6	HRHP0O155A5	HR	1,00	1.291.485,00	1.371.500,00	0,00	0,00	80.015,00	0,00	0,00	0,00
JDGL-O-166A	31.12.2012	6	HRJDGLO166A1	HR	1,00	1.404.280,92	1.396.467,26	0,00	0,00	-7.813,66	0,00	0,00	0,00
NEXE-O-13CA	31.12.2012	6	HRNEXEO13CA9	HR	1,00	374.859,90	75.456,44	0,00	0,00	-297.189,20	-2.214,26	0,00	0,00
OPTE-O-142A	31.12.2012	6	HROPTEO142A5	HR	1,00	513.307,63	511.000,10	0,00	0,00	-2.307,53	0,00	0,00	0,00
RIBA-O-17BA	31.12.2012	6	HRRIBAO17BA8	HR	1,00	1.000.000,00	1.000.167,00	0,00	0,00	167,00	0,00	0,00	0,00
RHMF-T-406A	31.12.2012	7	HRRHMFT406A2	HR	1,00	1.877.680,00	1.943.840,00	0,00	0,00	66.160,00	0,00	0,00	0,00
RSDZ12459 (13.06.2	31.12.2012	7	RSMFRSD64470	RS	1,00	1.313.356,42	1.320.582,56	0,00	0,00	432,40	6.793,74	0,00	0,00
DLKV-M-324A	31.12.2012	9	HRDLKVM324A6	HR	1,00	919.740,00	780.000,00	0,00	0,00	-139.740,00	0,00	0,00	0,00
PTKM-M-317A	31.12.2012	9	HRPTKMM317A9	HR	1,00	1.030.623,00	1.073.435,00	0,00	0,00	42.812,00	0,00	0,00	0,00
PTKM-M-336A	31.12.2012	9	HRPTKMM336A9	HR	1,00	839.709,00	858.186,00	0,00	0,00	18.477,00	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	12.945.171,71	13.290.523,18	0,00	0,00
Obveznice lokalne samouprave	0,00	0,00	0,00	0,00
Obveznice gospodarskih subjekata	5.806.065,35	5.595.873,28	0,00	0,00
Trezorski zapisi	3.191.036,42	3.264.422,56	0,00	0,00
Blagajnički zapisi	0,00	0,00	0,00	0,00
Komercijalni zapisi	2.790.072,00	2.711.621,00	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)	24.732.345,48	24.862.440,02	0,00	0,00
Realizirani dobitci (gubici) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	0,00	0,00	0,00	0,00
Realizirani dobitci (gubici) financijske imovine raspoložive za prodaju	24.732.345,48	24.862.440,02	0,00	0,00
Realizirani dobitci financijske imovine koja se drži do dospelja	0,00	0,00	0,00	0,00

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: CAPITAL ONE ZA ICAM DOO

OIB: 48827873221

Za razdoblje: 01.01.2012 - 31.12.2012

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: 31.12.2012.

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 njim.

Ovlaštena osoba društva:

Hrvoje Čirjak