

POSLOVNA GODINA

2014

Polugodište

2

ID FONDA

6269

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2014

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

Izvjestaj o financijskom položaju

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: InterCapital Asset Managment d.o.o.

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2014 - 31.12.2014

(u HRK)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	224.309,18	1.828.733,14
50	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	3.500.000,00
81	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0,00	0,00
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	28.393.879,39	53.647.125,31
	koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	28.393.879,39	37.382.849,98
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	28.393.879,39	37.063.557,98
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	319.292,00
	d) neuvršteni	9	0,00	0,00
	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0,00	16.264.275,33
35	Instrumenti tržišta novca	11	0,00	2.963.130,00
36	Udjeli UCITS fondova	12	0,00	0,00
34	Izvedenice	13	0,00	0,00
85	Ostala financijska imovina	14	831.580,54	0,00
+12+13+14+15+16+17+	Ostala imovina	15	0,00	907.513,76
A	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	29.449.769,11	62.846.502,21
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	33.249.952,99	0,00
20+21	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0,00	0,00
22	Ostale financijske obveze	19	1.755.489,50	0,00
B	Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	1.755.489,50	0,00
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	23.427,83	58.617,85
24	Obveze prema depozitaru	22	6.303,16	10.904,46
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	30.638,10	1.960,13
26	Obveze prema imateljima udjela	24	200.000,01	0,00
27+28	Ostale obveze UCITS fonda	25	2.125,54	1.546,84
	Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	262.494,64	73.029,28
B	Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	2.017.984,14	73.029,28
C	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	27.431.784,97	62.773.472,93
D	Broj izdanih udjela	29	1.493,92	321.438,72
E	Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	18.362,24	195,29
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	17.399.602,04	50.784.183,83
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	735.326,81	1.957.106,11
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
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP31 do AOP35)	36	27.431.785,03	62.773.472,93
996	Izvanbilančna evidencija pasiva	37	33.249.952,99	0,00

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izvršajno razdoblje: 01.01.2014 - 31.12.2014

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	228654,96	612911,91
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	176387,01	495476,6
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	52267,95	117435,31
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	98503,61	757490,21
710	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0	2949,11
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	0	116026,11
600	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	0	16635,02
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	98503,61	627778,19
70	Prihodi od kamata	46	1441498,69	1672300,46
712+713+714+715+716	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	524559,13	373929,56
74	Prihodi od dividendi	48	0	0
75	Ostali prihodi	49	0,11	5,8
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	1966057,93	2046235,82
67	Rashodi od kamata	51	359523,74	14499,87
601+602+603+604+605	Ostale negativne tečajne razlike	52	629770,67	340182,66
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	252184,69	355659,59
65	Naknada depozitaru	54	83987,69	85891,6
66	Transakcijski troškovi	55	17122,37	2606,36
64	Umanjenje imovine	56	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	38913,52	35503,13
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	1381502,68	834343,21
	Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	735326,81	1957106,11
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0	0
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)	62	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	63	735326,81	1957106,11
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 31.12.2014

(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
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP65 do AOP82)	83	0	0
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
Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP84 do AOP88)	89	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	90	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP83+ AOP89+AOP90)	91	0	0
Novac na početku razdoblja	92	0	0
Novac na kraju razdoblja (AOP91+AOP92)	93	0	0

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 31.12.2014

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	94	735326,81	1957106,11
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0	0
Prihodi od kamata	97	-1441498,69	-1672300,46
Rashodi od kamata	98	359523,74	14499,87
Prihodi od dividendi	99	0	0
Umanjenje financijske imovine	100	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	-4028105,83	-25.253.245,92
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0	-2.963.130,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	0	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0	0,00
Primici od kamata	105	1104967,53	1708378,86
Izdaci od kamata	106	-19947,96	-14599,8
Primici od dividendi	107	0	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	435.960,98	-3.575.933,22
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	0	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	0	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	1755489,5	-1.755.489,50
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	-3758,76	3.801,51
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	-151648,68	-229.256,68
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	-1.253.691,36	-31.780.169,23
Primici od izdavanja udjela	115	11783087,85	83279412,32
Izdaci od otkupa udjela	116	-11167510,14	-49894819,13
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
Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP115 do AOP119)	120	615.577,71	33.384.593,19
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	-638.113,65	1.604.423,96
Novac na početku razdoblja	122	862.422,83	224.309,18
Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	224.309,18	1.828.733,14

Obrazac IPNI

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 31.12.2014

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	7 (3+6)
Dobit ili gubitak	124	735.326,81	1.957.106,11
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	735.326,81	1.957.106,11
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	11.783.087,85	83.279.412,32
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	-11.167.510,14	-49.894.819,13
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	615.577,71	33.384.593,19
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	1.350.904,52	35.341.699,30

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2014 - 31.12.2014

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2013. (n)	31.12.2012. (n-1)	31.12.2011. (n-2)	31.12.2010. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina UCITS fonda	62.773.472,93	27.431.785,12	26.080.884,97	17.709.968,77	44.578.580,68
Broj udjela UCITS fonda	321.438,7203	1.493,9237	1.464,5237	1.068,6698	2.752,7657
Cijena udjela UCITS fonda	195,29	18.362,24	17.808,44	16.571,97	16.194,11
	Tekuće razdoblje	2012. (n)	2011. (n-1)	2010. (n-2)	2009. (n-3)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	1.493,9237	1.464,5237	1.068,6698	2.752,7657	1.087,2376
Broj izdanih udjela UCITS fonda	345.354,3395	12.332,5628	11.681,9078	10.539,2302	7.200,9221
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	23.915,6192	10.838,6391	10.217,3841	9.470,5604	4.448,1564
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	321.438,7203	1.493,9237	1.464,5237	1.068,6698	2.752,7657
Pokazatelj ukupnih troškova	1,29%	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	194,18	17.623,03	16.556,01	16.190,08	14.838,84
Najviša cijena udjela UCITS fonda	19.425,00	18.414,35	17.895,46	16.714,77	16.224,61
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	62.773.472,93	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)

Pravne osobe za posredovanje (više od 10% transakcija)

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 31.12.2014

Naziv	OIB	Drzava	VrijednostTransakcije	PlacenaProvizija
RAIFFEISENBANK AUSTRIA	53056966535	HR	21,01%	0,00%

Izveštaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 31.12.2014

				Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8.	28393879,39	103,51%	37063557,98	59,04%
			članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8.	0	0%	0,00	0,00%
			članak 7. stavak 3.	0	0%	319292,00	5,08%
			članak 7. stavak 5.	0	0%	0,00	0,00%
		2. razina (MSFI 7)	članak 7. stavci 4. i 6.	0	0%	0,00	0,00%
			članak 9. stavci 2.,3. i 5.	0	0%	0,00	0,00%
			članak 11.; članak 8.	0	0%	0,00	0,00%
		3. razina (MSFI 7)	članak 9. stavak 5.	0	0%	0,00	0,00%
			članak 11.; članak 8.	0	0%	0,00	0,00%
	Financijske obveze	1. razina	članak 7. i članak 9.	0	0%	0,00	0,00%
		2. razina	članak 9.	0	0%	0,00	0,00%
		3. razina	članak 11. i članak 9.	0	0%	0,00	0,00%
	Amortizirani trošak	Imovina	članak 12. i članak 14.	0	0%	19227405,33	30,63%
Obveze		članak 12. i članak 14.	1755831,11	6,40%	0,00	0,00%	
Trošak nabave	Imovina	članak 13. stavak 10.	0	0%	0,00	0,00%	
		-	0	0%	0,00	0,00%	
	Obveze	-	0	0%	0,00	0,00%	

Izvještaj o nerealiziranim dobitcima/gubicima

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Datum	Vrsta UI ag nja	ISIN	Dr z a v l a z d a v a t e l j a	Ozna ka K a t e g o r ij e P r e m a M R S 39	Trosak Nabav e	Knjigovodstven all i F er V rijednos t	Revaloriz acij al mov ine Raspo lozive ZaP rodaju	Revalo rizacijs ke Reze rveinst rumen ata Zast ite	Nerealizirani D obitak gubitak Priznat Direktn o Kroz Dobitgu bitak Razdob	Neto T ecaj ne Razlike Od U lagan ja	Amortiza cija D isko nt apremij el movine S F iksni m D ospijec em	Umanjenje Imovine
31.12.2014	1	HRDLKVRB0005	HR	1,00	0,00	82.500,00	0,00	0,00	82.500,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	1	HROPTERB0000	HR	1,00	0,00	236.792,00	0,00	0,00	236.792,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRFN0ID151A3	HR	1,00	91.199,49	96.644,25	0,00	0,00	5.145,78	298,98	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRFN0ID157A0	HR	1,00	90.515,27	99.958,25	0,00	0,00	9.154,93	288,05	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRFN0ID161A2	HR	1,00	96.694,77	105.444,68	0,00	0,00	8.343,26	406,65	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRFN0ID167A9	HR	1,00	79.573,24	88.292,38	0,00	0,00	8.457,34	261,80	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRFN0ID171A1	HR	1,00	76.778,82	85.650,39	0,00	0,00	8.605,72	265,85	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRFN0ID177A8	HR	1,00	144.731,55	154.625,28	0,00	0,00	9.694,77	198,96	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRFN0ID181A0	HR	1,00	74.855,96	81.411,85	0,00	0,00	6.332,69	223,20	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRFN0ID187A7	HR	1,00	67.918,52	74.284,34	0,00	0,00	6.135,37	230,45	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRFN0ID191A9	HR	1,00	66.053,37	70.162,35	0,00	0,00	3.924,76	184,22	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRFN0ID197A6	HR	1,00	63.872,69	66.993,74	0,00	0,00	2.976,82	144,23	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRRHMFO15CA	HR	1,00	5.527.981,72	5.508.712,51	0,00	0,00	-19.269,21	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRRHMFO167A	HR	1,00	7.257.550,43	7.279.500,43	0,00	0,00	21.950,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRRHMFO17BA	HR	1,00	7.150.300,00	7.204.975,80	0,00	0,00	54.675,80	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRRHMFO172A	HR	1,00	7.290.600,00	7.308.000,00	0,00	0,00	17.400,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRRHMFO187A	HR	1,00	16.724.808,38	16.845.008,38	0,00	0,00	120.200,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRRHMFO247E	HR	1,00	340.777,08	391.482,05	0,00	0,00	50.258,25	446,72	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRATGRO169A	HR	1,00	1.007.079,61	1.007.086,07	0,00	0,00	6,46	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRHP00O155A5	HR	1,00	1.358.500,26	1.328.355,86	0,00	0,00	-30.144,40	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRJDGLO166A1	HR	1,00	2.246.661,61	2.253.869,33	0,00	0,00	7.207,72	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	XS1087984164	ME	1,00	1.867.799,57	1.928.966,86	0,00	0,00	77.802,31	-16.635,02	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRDLKVO302A	HR	1,00	154.900,80	154.900,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	HROPTEO142A	HR	1,00	213.680,49	151.339,22	0,00	0,00	-62.341,27	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	2	HRRIBAO17BA8	HR	1,00	1.035.400,02	1.042.125,02	0,00	0,00	6.725,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	3	HRRHMFT535B	HR	1,00	2.954.200,00	2.963.130,00	0,00	0,00	8.930,00	0,00	0,00	0,00

Izveštaj o realiziranim dobitcima/gubicima
Naziv fonda: CAPITAL ONE
OIB fonda: 48827873221

DatumPr odaje	Vrsta Ulaga nja	ISIN	Drzavalzdava telja	OznakaKate gorijePrema MRS39	KolicinaNominala	KnjigovodstvenaliFerVr ijednost	ProdajnaVrijedn ost	RealiziraniDobitak gubitak
8.1.2014	2	HRRHMFO142A8	HR	1	323.000	2.468.192,17	2.469.732,83	1.540,66
13.2.2014	2	HRRHMFO247E7	HR	1	200.000	1.527.160,31	1.581.693,29	54.532,98
24.2.2014	2	HRRHMFO247E7	HR	1	145.000	1.107.191,22	1.152.712,58	45.521,36
27.2.2014	2	HRRHMFO247E7	HR	1	10.000	76.358,01	80.021,03	3.663,02
31.7.2014	2	HRRHMFO15CA8	HR	1	3.100.000	3.223.723,28	3.219.350,00	-4.373,28
1.8.2014	2	XS1028953989	HR	1	200.000	1.507.945,70	1.509.653,21	1.707,51
14.7.2014	2	HRDLKVO302A0	HR	1	800.000	281.636,14	0,00	-281.636,14
1.8.2014	2	XS1087984164	ME	1	300.000	2.251.403,50	2.279.749,92	28.346,42
8.8.2014	2	HRRHMFO19BA2	HR	1	700.000	5.421.719,85	5.674.795,19	253.075,34
6.2.2014	3	HRRHMFT507X9	HR	1	299.000	2.243.919,77	2.254.686,22	10.766,45
1.1.2014	2	HRFNID141A4	HR	1	14.308	108.346,80	109.130,84	784,04
1.7.2015	2	HRFNID141A4	HR	1	14.308	139.387,39	142.894,37	3.506,98

Izveštaj o ukupno realiziranim dobitcima/gubicima

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 31.12.2014

	Knjigovodstvena vrijednost	Prodajna vrijednost	Realizirani dobitak (gubitak)
Prenosivi vlasnički vrijednosni papiri	0,00	0,00	0,00
Prenosivi dužnički vrijednosni papiri	18.113.064,37	18.219.733,26	106.668,89
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
Ukupno realizirani dobitak (gubitak)	20.356.984,14	20.474.419,48	117.435,34
Realizirani dobitci (gubici) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	20.356.984,14	20.474.419,48	117.435,34
Realizirani dobitci (gubici) financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00
Realizirani dobitci financijske imovine koja se drži do dospelja	0,00	0,00	0,00

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izvještajno razdoblje: 01.01.2014 - 31.12.2014

Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)

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

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

Datum izvješća: 31.12.2014.

Sastavio: _____

Telefon: _____

Ovlaštena osoba društva:

Hrvoje Čirjak