

POSLOVNA GODINA

2015

Polugodište

2

ID FONDA

6269

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2015

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

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015 - 31.12.2015

| | | (u HRK) | | |
|---------------------|--|---------|-------------------------|--|
| Konta skupine | Pozicija imovine | AOP | 31.12. prethodne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
| 10 | Novčana sredstva | 1 | 1.828.733,14 | 11.729.103,95 |
| 50 | Depoziti kod kreditnih institucija | 2 | 3.500.000,00 | 5.878.986,19 |
| 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 | 53.647.125,31 | 80.565.045,89 |
| | koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9) | 5 | 37.382.849,98 | 71.142.795,91 |
| 303+311 | a) kojima se trguje na uređenom tržištu | 6 | 37.063.557,98 | 71.142.795,91 |
| 302+310 | b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu | 7 | 0,00 | 0,00 |
| | c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje | 8 | 319.292,00 | 0,00 |
| | d) neuvršteni | 9 | 0,00 | 0,00 |
| | - koji se vrednuju po amortiziranom trošku | 10 | 16.264.275,33 | 9.422.249,98 |
| 35 | Instrumenti tržišta novca | 11 | 2.963.130,00 | 0,00 |
| 36 | Udjeli UCITS fondova | 12 | 0,00 | 0,00 |
| 34 | Izvedenice | 13 | 0,00 | 0,00 |
| 85 | Ostala financijska imovina | 14 | 0,00 | 0,00 |
| +12+13+14+15+16+17+ | Ostala imovina | 15 | 907.513,76 | 1.208.428,62 |
| A | Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15) | 16 | 62.846.502,21 | 99.381.564,65 |
| 990-994 | Izvanbilančna evidencija aktiva | 17 | 0,00 | 0,00 |
| | | | | |
| 20+21 | Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 18 | 0,00 | 0,00 |
| 22 | Ostale financijske obveze | 19 | 0,00 | 11.229.059,94 |
| B | Financijske obveze (AOP18+AOP19) | 20 | 0,00 | 11.229.059,94 |
| 23 | Obveze prema društvu za upravljanje | 21 | 58.617,85 | 89.217,78 |
| 24 | Obveze prema depozitaru | 22 | 10.904,46 | 14.542,82 |
| 25 | Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda | 23 | 1.960,13 | 0,00 |
| 26 | Obveze prema imateljima udjela | 24 | 0,00 | 18.098,17 |
| 27+28 | Ostale obveze UCITS fonda | 25 | 1.546,84 | 155.244,48 |
| | Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25) | 26 | 73.029,28 | 277.103,25 |
| B | Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26) | 27 | 73.029,28 | 11.506.163,19 |
| C | Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27) | 28 | 62.773.472,93 | 87.875.401,46 |
| D | Broj izdanih udjela | 29 | 321.438,72 | 433.092,47 |
| E | Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29) | 30 | 195,29 | 202,90 |
| 90 | Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda | 31 | 50.784.183,83 | 73.052.642,60 |
| 94 | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine | 32 | 1.957.106,11 | 2.833.469,71 |
| 95 | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 33 | 10.032.182,99 | 11.989.289,10 |
| 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 | 62.773.472,93 | 87.875.401,41 |
| 996 | Izvanbilančna evidencija pasiva | 37 | 0,00 | 0,00 |

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izvršajno razdoblje: 01.01.2015 - 31.12.2015

(u HRK)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---------------------|---|-----------|---------------------------------|--------------------|
| 73 | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata | 38 | 612911,91 | 1320986,63 |
| 63 | Realizirani gubici od financijskih instrumenata | 39 | 495476,6 | 1492992,32 |
| | Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39) | 40 | 117435,31 | -172005,69 |
| 72 | Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata | 41 | 757490,21 | 8697665,95 |
| 710 | Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti | 42 | 2949,11 | 12503052,48 |
| 62 | Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata | 43 | 116026,11 | 9229891,95 |
| 600 | Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti | 44 | 16635,02 | 12046637,35 |
| | Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44) | 45 | 627778,19 | -75810,87 |
| 70 | Prihodi od kamata | 46 | 1672300,46 | 4077078,77 |
| 712+713+714+715+716 | Ostale pozitivne tečajne razlike | 47 | 373929,56 | 8515444,47 |
| 74 | Prihodi od dividendi | 48 | 0 | 0 |
| 75 | Ostali prihodi | 49 | 5,8 | 1418,77 |
| | Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49) | 50 | 2046235,82 | 12593942,01 |
| 67 | Rashodi od kamata | 51 | 14499,87 | 37489,91 |
| 601+602+603+604+605 | Ostale negativne tečajne razlike | 52 | 340182,66 | 8.409.007,01 |
| 61 | Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje | 53 | 355659,59 | 859348,43 |
| 65 | Naknada depozitaru | 54 | 85891,6 | 161088,74 |
| 66 | Transakcijski troškovi | 55 | 2606,36 | 14469,94 |
| 64 | Umanjenje imovine | 56 | 0 | 0 |
| 69 | Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda | 57 | 35503,13 | 31251,71 |
| | Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57) | 58 | 834343,21 | 9512655,74 |
| | Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58) | 59 | 1957106,11 | 2833469,71 |
| | 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 | 1957106,11 | 2833469,71 |
| | Reklasifikacijske usklade | 64 | 0 | 0 |

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015 - 31.12.2015

(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: 01.01.2015 - 31.12.2015

(u HRK)

| Pozicija | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|--|------------|---------------------------------|-----------------------|
| Dobit ili gubitak | 94 | 1957106,11 | 2.833.469,71 |
| Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike | 95 | 0 | 106.437,46 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi | 96 | 0 | 0 |
| Prihodi od kamata | 97 | -1672300,46 | -4077078,77 |
| Rashodi od kamata | 98 | 14499,87 | 37489,91 |
| Prihodi od dividendi | 99 | 0 | 0 |
| Umanjenje financijske imovine | 100 | 0 | 0 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire | 101 | -25.253.245,92 | -26.917.920,58 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca | 102 | -2.963.130,00 | 2.963.130,00 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova | 103 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice | 104 | 0,00 | 0,00 |
| Primici od kamata | 105 | 1708378,86 | 4549596,61 |
| Izdaci od kamata | 106 | -14599,8 | -37352,71 |
| Primici od dividendi | 107 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine | 108 | -3.575.933,22 | -5.878.986,19 |
| Povećanje (smanjenje) ostale imovine | 109 | 0,00 | 2.832,54 |
| Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 110 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza | 111 | -1.755.489,50 | 11.229.059,94 |
| Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru | 112 | 3.801,51 | 34.238,29 |
| Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti | 113 | -229.256,68 | 153.697,64 |
| 114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113) | 114 | -31.780.169,23 | -15.001.386,15 |
| Primici od izdavanja udjela | 115 | 83279412,32 | 81171329,9 |
| Izdaci od otkupa udjela | 116 | -49894819,13 | -62119690,7 |
| 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 | 33.384.593,19 | 19.051.639,20 |
| Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120) | 121 | 1.604.423,96 | 4.050.253,05 |
| Novac na početku razdoblja | 122 | 224.309,18 | 1.828.733,14 |
| Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122) | 123 | 1.828.733,14 | 5.878.986,19 |

Obrazac IPNI

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015 - 31.12.2015

(u HRK)

| Pozicija | Oznaka pozicije | Isto razdoblje prethodne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
|--|-----------------|---------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 7 (3+6) |
| Dobit ili gubitak | 124 | 1.957.106,11 | 2.833.469,71 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | 125 | 0,00 | 0,00 |
| Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125) | 126 | 1.957.106,11 | 2.833.469,71 |
| Primici od izdanih udjela UCITS fonda | 127 | 83.279.412,32 | 81.171.329,90 |
| Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda | 128 | -49.894.819,13 | -62.119.690,70 |
| Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128) | 129 | 33.384.593,19 | 19.051.639,20 |
| Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129) | 130 | 35.341.699,30 | 21.885.108,91 |

Izvršetak o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izvršetakno razdoblje: 01.01.2015 - 31.12.2015

| Pozicija | Tekuće razdoblje | 31.12.2014. (n) | 31.12.2013. (n-1) | 31.12.2012. (n-2) | 31.12.2011. (n-3) |
|--|------------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Neto imovina UCITS fonda | 87.875.401,69 | 62.773.472,93 | 27.431.785,12 | 26.080.884,97 | 17.709.968,77 |
| Broj udjela UCITS fonda | 433.092,4672 | 321.438,7203 | 1.493,9237 | 1.464,5237 | 1.068,6698 |
| Cijena udjela UCITS fonda | 202,90 | 195,29 | 18.362,24 | 17.808,44 | 16.571,97 |
| | Tekuće razdoblje | 31.12.2014. (n) | 31.12.2013. (n-1) | 31.12.2012. (n-2) | 31.12.2011. (n-3) |
| Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja | 321.438,7203 | 1.493,9237 | 1.464,5237 | 1.068,6698 | 2.752,7657 |
| Broj izdanih udjela UCITS fonda | 768.368,0288 | 345.354,3395 | 12.332,5628 | 11.681,9078 | 10.539,2302 |
| Broj otkupljenih udjela UCITS fonda | 335.275,5616 | 23.915,6192 | 10.838,6391 | 10.217,3841 | 9.470,5604 |
| Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja | 433.092,4672 | 321.438,7203 | 1.493,9237 | 1.464,5237 | 1.068,6698 |
| Pokazatelj ukupnih troškova | 1,28% | 1,29% | 1,38% | 1,14% | 1,07% |
| Isplaćena dobit po udjelu | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% | 0,00% |
| Najniža cijena udjela UCITS fonda | 195,31 | 194,18 | 17.623,03 | 16.556,01 | 16.190,08 |
| Najviša cijena udjela UCITS fonda | 203,01 | 19.425,00 | 18.414,35 | 17.895,46 | 16.714,77 |
| Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda | 92.904.704,35 | 62.773.472,93 | 27.911.276,91 | 28.621.025,45 | 79.358.165,09 |
| Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda | 61.026.225,64 | 25.058.629,16 | 22.194.786,98 | 14.286.181,24 | 17.701.861,87 |

*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: 01.01.2015 - 31.12.2015

| Naziv | OIB | Drzava | VrijednostTransakcije | PlacenaProvizija |
|--|--------------------|---------------|------------------------------|-------------------------|
| RAIFFEISENBANK AUSTRIA | 53056966535 | HR | 0,1399 | 0 |
| PRIVREDNA BANKA ZAGREB D.D. | 02535697732 | HR | 0,1365 | 0 |

Izveštaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015 - 31.12.2015

| | | | | 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. | 37063557,98 | 59,04% | 71142795,91 | 81,85% |
| | | | članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | | | članak 7. stavak 3. | 319292,00 | 5,08% | 0,00 | 0,00% |
| | | | članak 7. stavak 5. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | | 2. razina (MSFI 7) | članak 7. stavci 4. i 6. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | | | članak 9. stavci 2.,3. i 5. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | | | članak 11.; članak 8. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | | 3. razina (MSFI 7) | članak 9. stavak 5. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | | | članak 11.; članak 8. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | Financijske obveze | 1. razina | članak 7. i članak 9. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | | 2. razina | članak 9. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | | 3. razina | članak 11. i članak 9. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | Amortizirani trošak | | Imovina | članak 12. i članak 14. | 19227405,33 | 30,63% | 9422249,98 |
| Obveze | | | članak 12. i članak 14. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| Trošak nabave | | Imovina | članak 13. stavak 10. | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | | - | - | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |
| | | Obveze | - | 0,00 | 0,00% | 0,00 | 0,00% |

Izvještaj o nerealiziranim dobitcima/gubicima

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

| Datum | Vrsta Ulaganja | ISIN | Država valuta | Oznaka Kategorije Prema RS39 | Trosak Nabave | Knjigovodstveni FerVrijednost | Revalorizacijamov ineRaspoređaju | Revalorizacijske Rezerve instaurumena Zastite | Nerealizirani Dobitakgubitak PriznatD obitgubitak Razdob | Neto Tecaj Razlike Od Ulaganja | Amortizacija Diskontapremij elmovine SFiksnim Dospijecem | Umanjenje Imovine |
|------------|-------------------|--------------|------------------|---------------------------------------|------------------|----------------------------------|-------------------------------------|--|--|--|--|----------------------|
| 31.12.2015 | 2 | XS0776179656 | HR | 1,00 | 10.706.472,08 | 10.880.666,13 | 0,00 | 0,00 | -262.582,50 | 436.776,55 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | XS0464257152 | HR | 1,00 | 7.859.375,84 | 7.503.810,61 | 0,00 | 0,00 | -245.994,26 | -109.570,97 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRFN0ID161A2 | HR | 1,00 | 105.444,73 | 113.275,94 | 0,00 | 0,00 | 8.167,03 | -335,82 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRFN0ID167A9 | HR | 1,00 | 88.292,38 | 95.208,41 | 0,00 | 0,00 | 7.195,91 | -279,88 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRFN0ID171A1 | HR | 1,00 | 85.650,29 | 92.011,27 | 0,00 | 0,00 | 6.633,61 | -272,63 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRFN0ID177A8 | HR | 1,00 | 154.625,41 | 165.823,42 | 0,00 | 0,00 | 11.691,32 | -493,31 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRFN0ID181A0 | HR | 1,00 | 81.411,98 | 88.045,76 | 0,00 | 0,00 | 6.890,86 | -257,08 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRFN0ID187A7 | HR | 1,00 | 74.284,29 | 79.929,69 | 0,00 | 0,00 | 5.881,35 | -235,95 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRFN0ID191A9 | HR | 1,00 | 70.162,20 | 75.574,16 | 0,00 | 0,00 | 5.634,63 | -222,67 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRFN0ID197A6 | HR | 1,00 | 66.993,67 | 72.067,31 | 0,00 | 0,00 | 5.286,53 | -212,89 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRRHMFO17BA | HR | 1,00 | 10.002.325,80 | 9.838.802,85 | 0,00 | 0,00 | -163.522,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRRHMFO172A | HR | 1,00 | 7.308.000,00 | 7.196.000,00 | 0,00 | 0,00 | -112.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRRHMFO187A | HR | 1,00 | 17.694.037,53 | 17.905.750,38 | 0,00 | 0,00 | 211.712,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRRHMFO19BA | HR | 1,00 | 5.711.000,68 | 5.798.011,09 | 0,00 | 0,00 | 61.357,14 | 25.653,27 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRRHMFO203E | HR | 1,00 | 1.064.589,26 | 1.070.691,66 | 0,00 | 0,00 | 7.898,41 | -1.796,01 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRRHMFO26CA | HR | 1,00 | 8.883.270,00 | 9.139.500,00 | 0,00 | 0,00 | 256.230,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRATGRO169A | HR | 1,00 | 1.056.842,93 | 1.026.769,08 | 0,00 | 0,00 | -30.073,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRDLKVO302A | HR | 1,00 | 154.900,80 | 176.515,65 | 0,00 | 0,00 | 21.614,85 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRHEP0017CA | HR | 1,00 | 3.387.765,78 | 3.304.288,18 | 0,00 | 0,00 | -83.477,60 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HROPTEO142A | HR | 1,00 | 151.339,22 | 110.097,12 | 0,00 | 0,00 | -41.242,10 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | HRRIBAO17BA | HR | 1,00 | 4.025.105,02 | 4.022.644,98 | 0,00 | 0,00 | -2.460,04 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31.12.2015 | 2 | XS1087984164 | ME | 1,00 | 1.908.966,86 | 1.809.562,19 | 0,00 | 0,00 | -94.603,26 | -4.801,41 | 0,00 | 0,00 |

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

| Datum Pro daje | Vrsta Ulaga nja | ISIN | Drzava valdava telja | Oznaka Kate gorije Prema MRS39 | Kolicina Nominala | Knjigovodstven allijer Vrijednost | Prodajna Vrijedn ost | Realizirani Dobitak gubitak |
|----------------------|-----------------------|--------------|----------------------------|--|----------------------|---|----------------------------|-----------------------------------|
| 9.1.2015 | 1 | HRDLKVRB0005 | HR | 1 | 5.500 | 82.500,00 | 82.500,00 | 0,00 |
| 1.4.2015 | 1 | HRDLKVRA0006 | HR | 1 | 3.611 | 54.165,00 | 65.589,19 | 11.424,19 |
| 2.4.2015 | 1 | HRDLKVRA0006 | HR | 1 | 451 | 6.765,00 | 7.902,50 | 1.137,50 |
| 2.4.2015 | 1 | HRDLKVRA0006 | HR | 1 | 1.438 | 21.570,00 | 25.524,50 | 3.954,50 |
| 7.4.2015 | 1 | HROPTERB0000 | HR | 1 | 59.198 | 236.792,00 | 236.792,00 | 0,00 |
| 13.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 4.700 | 18.800,00 | 10.058,00 | -8.742,00 |
| 13.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 2.500 | 10.000,00 | 5.475,00 | -4.525,00 |
| 14.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 2.500 | 10.000,00 | 5.475,00 | -4.525,00 |
| 14.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 3.000 | 12.000,00 | 6.450,00 | -5.550,00 |
| 14.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 500 | 2.000,00 | 1.055,00 | -945,00 |
| 14.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 900 | 3.600,00 | 1.899,00 | -1.701,00 |
| 14.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 1.000 | 4.000,00 | 2.100,00 | -1.900,00 |
| 14.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 1.500 | 6.000,00 | 3.225,00 | -2.775,00 |
| 14.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 2.000 | 8.000,00 | 4.300,00 | -3.700,00 |
| 14.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 2.184 | 8.736,00 | 4.608,24 | -4.127,76 |
| 14.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 9.250 | 37.000,00 | 19.567,06 | -17.432,94 |
| 29.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 1.127 | 4.508,00 | 2.141,30 | -2.366,70 |
| 30.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 790 | 3.160,00 | 1.501,00 | -1.659,00 |
| 30.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 1.017 | 4.068,00 | 1.891,62 | -2.176,38 |
| 30.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 459 | 1.836,00 | 885,87 | -950,13 |
| 30.4.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 1.060 | 4.240,00 | 1.971,60 | -2.268,40 |
| 7.5.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 2.010 | 8.040,00 | 3.638,10 | -4.401,90 |
| 7.5.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 2.000 | 8.000,00 | 3.560,00 | -4.440,00 |
| 8.5.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 5.239 | 20.956,00 | 9.377,81 | -11.578,19 |
| 8.5.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 8.000 | 32.000,00 | 14.208,08 | -17.791,92 |
| 11.5.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 3.000 | 12.000,00 | 4.950,00 | -7.050,00 |
| 11.5.2015 | 1 | HROPTERA0001 | HR | 1 | 4.462 | 17.848,00 | 7.273,06 | -10.574,94 |
| 2.2.2015 | 2 | HRRHMFO247E7 | HR | 1 | 45.000 | 391.482,03 | 405.438,70 | 13.956,67 |
| 3.2.2015 | 2 | HRRHMFO15CA8 | HR | 1 | 5.325.000 | 5.508.712,50 | 5.498.062,50 | -10.650,00 |
| 15.6.2015 | 2 | XS1117298916 | HR | 1 | 760.000 | 5.701.220,49 | 5.162.072,74 | -539.147,75 |

| | | | | | | | | |
|------------|---|--------------|----|---|-----------|--------------|--------------|-------------|
| 15.6.2015 | 2 | XS1117298916 | HR | 1 | 165.000 | 1.237.764,97 | 1.121.958,40 | -115.806,57 |
| 31.5.2015 | 2 | HRHP00O155A5 | HR | 1 | 1.300.000 | 1.291.485,26 | 1.300.000,00 | 8.514,74 |
| 1.1.2015 | 2 | HRFN0ID151A3 | HR | 1 | 12.617 | 96.619,06 | 97.215,75 | 596,69 |
| 8.7.2015 | 2 | HRRHMFO167A5 | HR | 1 | 3.000.000 | 3.165.000,00 | 3.121.500,00 | -43.500,00 |
| 11.9.2015 | 2 | HRRHMFO257A4 | HR | 1 | 1.000.000 | 984.970,00 | 1.067.400,00 | 82.430,00 |
| 18.9.2015 | 2 | HRRHMFO167A5 | HR | 1 | 3.900.000 | 4.114.500,00 | 3.997.500,00 | -117.000,00 |
| 18.9.2015 | 2 | HRRHMFO187A3 | HR | 1 | 2.000.000 | 2.112.720,85 | 2.125.000,00 | 12.279,15 |
| 9.10.2015 | 2 | HRRHMFO257A4 | HR | 1 | 1.220.000 | 1.201.663,40 | 1.284.050,00 | 82.386,60 |
| 16.11.2015 | 2 | HRRHMFO257A4 | HR | 1 | 190.000 | 187.144,30 | 199.975,00 | 12.830,70 |
| 25.11.2015 | 2 | HRRHMFO257A4 | HR | 1 | 450.000 | 443.236,50 | 473.850,00 | 30.613,50 |
| 27.11.2015 | 2 | HRRHMFO257A4 | HR | 1 | 6.140.000 | 6.047.715,80 | 6.466.034,00 | 418.318,20 |
| 17.12.2015 | 2 | HRRHMFO26CA5 | HR | 1 | 1.000.000 | 987.030,00 | 1.016.500,00 | 29.470,00 |
| 18.12.2015 | 2 | HRJDGLO166A1 | HR | 1 | 2.280.000 | 2.253.914,52 | 2.280.000,00 | 26.085,48 |
| 1.7.2015 | 2 | HRFN0ID157A0 | HR | 1 | 13.536 | 98.902,39 | 102.635,20 | 3.732,81 |
| 24.5.2015 | 6 | DE0009652644 | DE | 1 | 30 | 70.439,86 | 110.021,65 | 39.581,79 |
| 30.5.2015 | 6 | DE0009652685 | DE | 1 | 30 | 137.202,83 | 135.170,19 | -2.032,64 |

Izveštaj o ukupno realiziranim dobitcima/gubicima

Naziv fonda: CAPITAL ONE

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2015 - 31.12.2015

| | Knjigovodstvena vrijednost | Prodajna vrijednost | Realizirani dobitak (gubitak) |
|--|-------------------------------|---------------------|----------------------------------|
| Prenosivi vlasnički vrijednosni papiri | 638.584,00 | 533.918,93 | -104.665,07 |
| Prenosivi dužnički vrijednosni papiri | 35.824.082,07 | 35.719.192,29 | -104.889,78 |
| Instrumenti tržišta novca | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Udjeli/dionice AIF | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Izvedenice | 207.642,69 | 245.191,84 | 37.549,15 |
| 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) | 36.670.308,76 | 36.498.303,06 | -172.005,70 |
| Realizirani dobitci (gubici) financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak | 36.670.308,76 | 36.498.303,06 | -172.005,70 |
| 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: 01.01.2015 - 31.12.2015

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: 31.12.2015.

Sastavio: _____

Telefon: _____

Ovlaštena osoba društva:

Hrvoje Čirjak