

POSLOVNA GODINA

2019

Polugodište

1

ID FONDA

6269

DATUM IZVJEŠTAJA

6/30/2019

OIB FONDA

48827873221

FI-OIF

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o financijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [04. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [05. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

INTERCAPITAL BOND

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: INTERCAPITAL BOND

OIB fonda: 48827873221

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: INTERCAPITAL ASSET MANAGEMENT D.O.O.

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	110,640,075.52	81,006,497.16
50	Depoziti kod kreditnih institucija	2	1,020,000.00	29,574,532.00
81	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0.00	0.00
	Prenosivi vrijednosni papiri: (zbroj AOP5+AOP10)	4	740,019,062.47	905,774,473.83
	koji se vrednuju po fer vrijednosti (zbroj od AOP6 do AOP9)	5	740,019,062.47	905,774,473.83
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	740,019,062.47	905,774,473.83
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
	b) neuvršteni	9	0.00	0.00
	koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0.00	0.00
35	Instrumenti tržišta novca	11	0.00	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	11,087,260.90	15,377,350.95
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	862,766,398.89	1,031,732,853.94
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	381,357,442.47	65,066,412.27
	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0.00	0.00
20+21	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	1,542,298.10	0.00
22	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	77,915,265.73	0.00
B	Obveze prema društvu za upravljanje	21	874,331.51	988,898.05
23	Obveze prema depozitaru	22	100,292.12	89,965.35
24	Obveze prema imateljima udjela	23	95,782.76	611,839.89
25	Ostale obveze UCITS fonda	24	25,634.47	149,344,444.10
26	Ukupno obveze UCITS fonda (zbroj od AOP18 do AOP24)	25	80,553,604.69	151,035,147.39
27+28	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP25)	26	782,212,794.20	880,697,706.55
	Broj izdanih udjela	27	464,611.96	493,105.32
B	Cijena udjela UCITS fonda (AOP26/AOP27)	28	1,683.58	1,786.02
C	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	743,318,958.23	793,213,525.59
D	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	-3,730,669.82	48,590,344.67
E	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	42,624,505.80	38,893,836.28
90	rezerve fer vrijednosti (zbroj AOP33+AOP34)	32	0.00	0.00
94	- fer vrijednost financijske imovine	33	0.00	0.00
95	- učinkoviti dio racunovodstva zaštite	34	0.00	0.00
96	Ukupno obveze prema izvorima imovine (zbroj od AOP29 do AOP35)	35	782,212,794.21	880,697,706.54
97	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	381,357,442.95	65,066,412.75

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INTERCAPITAL BOND

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 - AOP39)	37	-900,134.40	789,946.05
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	17,851,102.43	1,214,721.92
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	18,751,236.83	424,775.87
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	-13,042,418.81	40,081,112.63
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po	41	-10,086,949.92	41,437,923.76
710-600	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednos	42	-2,955,468.89	-1,356,811.13
	Ostali prihodi (zbroj od A044 do AOP47)	43	28,016,829.06	25,399,506.65
70	Prihodi od kamata	44	10,077,397.81	12,621,787.08
12+713+714+715+71	Ostale pozitivne tečajne razlike	45	17,938,881.42	12,769,995.66
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	549.83	7,723.91
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očeki	47	0.00	0.00
	Ostali financijski rashodi (sum od AOP49 do AOP52)	48	21,284,344.78	11,766,019.85
67	Rashodi od kamata	49	626,015.10	869,151.71
01+602+603+604+60	Ostale negativne tečajne razlike	50	20,658,329.68	10,896,868.14
64	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0.00	0.00
68	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	52	0.00	0.00
	Ostali rashodi (sum od AOP54 do AOP58)	53	4,128,060.57	5,914,200.81
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	3,523,024.23	5,118,258.73
65	Naknada depozitaru	55	423,131.41	540,909.30
66	Transakcijski troškovi	56	66,722.59	18,050.45
64	Umanjenje ostale imovine	57	0.00	0.00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	115,182.34	236,982.33
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53)	59	-11,338,129.50	48,590,344.67
	Ostala sveobuhvatna dobit dobit (AOP61+AOP62+AOP65)	60	0.00	0.00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0.00	0.00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63+AOP64)	62	0.00	0.00
	Nerealizirani dobiti/gubici	63	0.00	0.00
	preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	64	0.00	0.00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP66+AOP67)	65	0.00	0.00
	dobiti/gubici	66	0.00	0.00
	preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	67	0.00	0.00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	68	-11,338,129.50	48,590,344.67

Izvrještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL BOND

OIB fonda: 48827873221

Izvrještajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (zbroj od AOP99 do AOP118)	98	12,496,109.88	-79,528,144.42
Dobit ili gubitak	99	476,428.71	48,590,344.67
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	0.00	0.00
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0.00	0.00
Prihodi od kamata	102	-6,961,524.67	-12,621,787.08
Rashodi od kamata	103	299,677.72	869,151.71
Prihodi od dividendi	104	0.00	-7,723.91
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-1,074,942.15	-165,755,411.36
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	-9,573,612.36	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0.00	0.00
Primici od kamata	110	9,459,096.85	18,106,364.85
Izdaci od kamata	111	-205,853.55	-869,897.86
Primici od dividendi	112	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	5,967,004.04	-28,554,532.00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-2,044,308.29	-9,766,943.91
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	216,286.75	0.00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	116	16,423,031.00	-79,457,563.83
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	35,190.62	104,239.77
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-520,364.79	149,835,614.53
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (zbroj od AOP120 do AOP124)	119	27,531,484.09	49,894,566.06
Primici od izdavanja udjela	120	199,747,020.10	136,059,936.70
Izdaci od otkupa udjela	121	-172,215,536.01	-86,165,370.64
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0.00	0.00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	123	0.00	0.00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	124	0.00	0.00
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119)	125	40,027,593.97	-29,633,578.36
Novac na početku razdoblja	126	10,392,597.00	110,640,075.52
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	50,420,190.97	81,006,497.16

Obrazac IPNI

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL BOND

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	7 (3+6)
Dobit ili gubitak	128	-11,338,129.50	48,590,344.67
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0.00	0.00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128 + AOP129)	130	-11,338,129.50	48,590,344.67
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	199,747,020.10	136,059,936.70
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-172,215,536.01	-86,165,370.64
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131 + AOP132)	133	27,531,484.09	49,894,566.06
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	16,193,354.59	98,484,910.73

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: INTERCAPITAL BOND

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

Pozicija	6/30/2019	31.12.2018. (n)	31.12.2017. (n-1)	31.12.2016. (n-2)	31.12.2015. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina UCITS fonda	880,697,706.54	782,212,794.20	428,492,912	290,185,067	87,875,402
Broj udjela UCITS fonda	493,105.3176	464,611.9609	252,292.6592	178,533.5890	433,092.4672
Cijena udjela UCITS fonda	1,786.0235	1,683.5830	1,698.3963	1,625.3808	202.9022
	6/30/2019	31.12.2018. (n)	31.12.2017. (n-1)	31.12.2016. (n-2)	31.12.2015. (n-3)
Prinos UCITS fonda	6.4300	0.4100	5.1100	5.9900	3.9000
Pokazatelj ukupnih troškova	0.70%	1.43%	1.37%	1.33%	1.28%
Isplaćena dobit po udjelu	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000

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

Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL BOND

OIB fonda: 48827873221

Izvještajno razdoblje: 01.01.2019 - 30.06.2019

		Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	751,067,277.45	96.02%	913,895,996.27	103.77%
 Od toga tehnikama procjene	8,864,558.63	1.13%	8,398,441.94	0.95%
	Financijske obveze	0.00	0.00%	0.00	0.00%
 Od toga tehnikama procjene	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	1,020,170.57	0.13%	29,574,896.35	3.36%
	Financijska obveze	77,915,265.73	9.96%	-149,316,431.82	16.95%
Trošak nabave	Ostala imovina	110,678,950.87	14.15%	88,261,961.31	10.02%
	Ostale obveze	2,638,338.96	0.34%	-1,718,715.57	0.20%

Opći podaci:			
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i rjezine ekvivalente			20%
Iznos imovine upotrijebljene u svakoj vrsti transakcije financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa izražen kao apsolutni iznos (u valuti subjekta za zajednička ulaganja) i kao udio u imovini subjekta za zajednička ulaganja pod upravljanjem.	Iznos imovine	% ukupne imovine investicijskog fonda	
(a) repo transakcija		171,896,665.26	18.81%
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane		0.00	0.00
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje		0.00	0.00
(d) maržni kredit		0.00	0.00
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa		0.00	0.00
Podaci o koncentraciji:			
Deset najvećih izdavatelja kolaterala za sve vrste transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			
Naziv izdavatelja vrijednosnog papira koji je primljen kao kolateral	LEI izdavatelja	Vrsta primljenog kolaterala	ISIN
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMFO227E9
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMFO247E7
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMFO23BA4
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMFO26CA5
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMFO282A2
			Količina
			4,500,000.00
			770,000.00
			68,200,000.00
			17,500,000.00
			25,450,000.00
Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa			
Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Nominalna vrijednost ugovora	
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H227E	36,336,220.83	
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H23BA	45,471,496.73	
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H23BA	17,661,059.13	
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H247E	4,376,002.90	
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H282A	19,593,236.10	
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H26CA	18,484,524.04	
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H282A	4,066,637.13	
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H282A	1,478,788.73	
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H282A	1,848,466.23	
Zbirni podatci o transakcijama:			
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala			
Nema primljenih kolaterala, samo dani			
Dospjeće kolaterala			
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca
0	0.00	0	0.00
			od tri mjeseca do jedne godine
			više od jedne godine
			bez datuma dostižea
			171,896,665.26
			0.00
Valuta kolaterala			
HRK, EUR i USD			

d) dospijeće transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa						
manje od jednog dana	od jednog dana do jednog tjedna	od jednog tjedna do jednog mjeseca	od jednog do tri mjeseca	od tri mjeseca do jedne godine	više od jedne godine	bez datuma dospijeća ili otvorene transakcije
0.00	67,508,714.26	78,807,717.56	0.00	0.00	0.00	0.00
e) država druge ugovorne strane						
Republika Hrvatska						
f) namira i poravnanje						
Dvostrano						
Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:						
Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagateljima						0
Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala						0
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:						
Broj skrbnika	Naziv skrbnika		Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje			
0			0			
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:						
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)						0
Podatci o prihodima i troškovima:						
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos prihoda	Prihodi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih prihoda ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
0	0	0				
Vrsta transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa	Iznos troškova	Troškovi raščlanjeni po investicijskom fondu, društvu za upravljanje i trećim stranama (npr. posrednik kod pozajmljivanja) u apsolutnim vrijednostima i postotku od ukupnih troškova ostvarenih tom vrstom transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa				
repo transakcija	869.151.71	Privredna banka Zagreb d.d. - 869.151.71 HRK i 100.00%				