

POSLOVNA GODINA

2020

Polugodište

1

ID FONDA

6269

DATUM IZVJEŠTAJA

6/30/2020

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: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	35,380,064.99	70,161,889.56
50	Depoziti kod kreditnih institucija	2	10,000,000.00	0.00
81	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0.00	0.00
	Prenosivi vrijednosni papiri: (zbroy AOP5+AOP10)	4	1,200,879,247.31	593,891,530.40
	koji se vrednuju po fer vrijednosti (zbroy od AOP6 do AOP9)	5	1,200,879,247.31	593,891,530.40
303+311	a) kojima se trguje na uredenom tržištu	6	1,200,879,247.31	593,891,530.40
302+310	b) kojima se trguje na drugom uredenom 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	24,916,781.42	64,356,451.74
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	1,271,176,093.72	728,409,871.70
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	2,397,127.58	7,471,093.82
	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0.00	22,250,297.18
20+21	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	0.00	12,472.05
22	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	140,042,152.52	0.00
B	Obveze prema društvu za upravljanje	21	1,330,943.67	649,588.68
23	Obveze prema depozitaru	22	116,618.00	56,937.36
24	Obveze prema imateljima udjela	23	3,733,758.79	1,004,389.94
25	Ostale obveze UCITS fonda	24	143,762.14	109,689,208.24
26	Ukupno obveze UCITS fonda (zbroy od AOP18 do AOP24)	25	145,367,235.12	133,662,893.45
27+28	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP25)	26	1,125,808,858.60	594,746,978.25
	Broj izdanih udjela	27	616,234.73	335,866.46
B	Cijena udjela UCITS fonda (AOP26/AOP27)	28	1,826.92	1,770.78
C	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	1,015,622,747.71	508,773,028.58
D	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	71,292,273.73	-24,212,159.52
E	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	38,893,837.08	110,186,109.21
90	rezerve fer vrijednosti (zbroy 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 (zbroy od AOP29 do AOP36)	35	1,125,808,858.52	594,746,978.27
97	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	2,397,128.06	7,471,093.82

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INTERCAPITAL BOND

OIB fonda: 48827873221

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 - AOP39)	37	789,946.05	-29,769,425.87
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	1,214,721.92	22,500,538.94
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	424,775.87	52,269,964.81
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	40,081,112.63	-4,059,190.96
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po	41	41,437,923.76	104,414.41
710-600	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednos	42	-1,356,811.13	-4,163,605.37
	Ostali prihodi (zbroj od AOP44 do AOP47)	43	25,399,506.65	55,415,080.76
70	Prihodi od kamata	44	12,621,787.08	11,464,634.17
12+713+714+715+71	Ostale pozitivne tečajne razlike	45	12,769,995.66	43,939,708.59
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	7,723.91	10,738.00
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očeki	47	0.00	0.00
	Ostali financijski rashodi (sum od AOP49 do AOP52)	48	11,766,019.85	39,710,751.66
67	Rashodi od kamata	49	869,151.71	387,718.86
01+602+603+604+60	Ostale negativne tečajne razlike	50	10,896,868.14	39,323,032.80
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	5,914,200.81	6,087,871.79
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	5,118,258.73	5,298,117.92
65	Naknada depozitaru	55	540,909.30	426,650.04
66	Transakcijski troškovi	56	18,050.45	36,508.27
64	Umanjenje ostale imovine	57	0.00	0.00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	236,982.33	326,595.56
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53)	59	48,590,344.67	-24,212,159.52
	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	48,590,344.67	-24,212,159.52

Izvrještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL BOND

OIB fonda: 48827873221

Izvrještajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (zbroj od AOP99 do AOP118)	98	-79,528,146.04	541,631,544.20
Dobit ili gubitak	99	48,590,344.67	-24,212,159.52
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	-12,621,787.08	-11,464,634.17
Rashodi od kamata	103	869,151.71	387,718.86
Prihodi od dividendi	104	-7,723.91	-10,738.00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-165,755,411.36	606,987,716.91
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0.00	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	18,106,364.85	25,698,104.09
Izdaci od kamata	111	-869,897.86	-438,564.71
Primici od dividendi	112	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	-28,554,532.00	10,000,000.00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-9,766,943.91	-53,662,402.24
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	0.00	22,250,297.18
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	116	-79,457,563.83	-140,029,680.47
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	104,239.77	-741,035.63
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	149,835,612.91	106,866,921.90
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (zbroj od AOP120 do AOP124)	119	49,894,566.06	-506,849,719.61
Primici od izdavanja udjela	120	136,059,936.70	197,112,778.61
Izdaci od otkupa udjela	121	-86,165,370.64	-703,962,498.22
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	-29,633,579.98	34,781,824.59
Novac na početku razdoblja	126	110,640,075.52	35,380,064.99
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	81,006,495.54	70,161,889.58

Obrazac IPNI

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL BOND

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	7 (3+6)
Dobit ili gubitak	128	48,590,344.67	-24,212,159.52
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0.00	0.00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128 + AOP129)	130	48,590,344.67	-24,212,159.52
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	136,059,936.70	197,112,778.61
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-86,165,370.64	-703,962,498.22
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131 + AOP132)	133	49,894,566.06	-506,849,719.61
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	98,484,910.73	-531,061,879.13

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: INTERCAPITAL BOND

OIB fonda: 48827873221

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

Pozicija	6/30/2020	31.12.2019. (n)	31.12.2018. (n-1)	31.12.2017. (n-2)	31.12.2016. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina UCITS fonda	594,746,978.26	1,125,808,858.58	782,212,794	428,492,912	290,185,067
Broj udjela UCITS fonda	335,866.4607	616,234.7313	464,611.9609	252,292.6592	178,533.5890
Cijena udjela UCITS fonda	1,770.7841	1,826.9156	1,683.5830	1,698.3963	1,625.3808
	6/30/2020	31.12.2019. (n)	31.12.2018. (n-1)	31.12.2017. (n-2)	31.12.2016. (n-3)
Prinos UCITS fonda	-0.0456	0.0815	0.0041	0.0511	0.0600
Pokazatelj ukupnih troškova	0.71%	1.41%	1.43%	1.37%	1.33%
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: 01.01.2020 - 30.06.2020

		Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1,215,698,719.39	107.98%	599,083,349.28	100.73%
 Od toga tehnikama procjene	7,829,062.87	0.70%	7,022,660.55	1.18%
	Financijske obveze	0.00	0.00%	12,472.05	0.00%
 Od toga tehnikama procjene	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	10,001,232.88	0.89%	0.00	0.00%
	Financijska obveze	140,042,152.77	12.44%	109,051,336.53	18.34%
Trošak nabave	Ostala imovina	45,476,141.43	4.04%	129,326,522.43	21.74%
	Ostale obveze	5,325,082.35	0.47%	24,599,084.87	4.14%

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				123,173,784.52	16.91%	
(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	Količina		
Republika Hrvatska	0	obveznica	XS0525827845	8,550,000.00		
Republika Hrvatska	0	obveznica	XS0908769887	4,200,000.00		
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMFO26CA5	6,700,000.00		
Republika Hrvatska	0	obveznica	HRRHMFO282A2	21,100,000.00		
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		
Zagrebačka banka d.d.	repo transakcija, CROATI 2020			52,661,724.64		
Zagrebačka banka d.d.	repo transakcija, CROATI 2023			27,508,886.15		
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, H26CA			7,379,889.63		
Zagrebačka banka d.d.	repo transakcija, H282A			21,500,836.11		
Zbirni podatci o transakcijama:						
Vrsta i kvaliteta primjenjenih kolaterala						
Nema primjenjenih kolaterala, samo dani						
Dospijee kolaterala						
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 dospeljeća
0	0.00	59,199,049.04	0.00	0.00	63,974,735.48	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	109,051,336.53	0.00	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	387.718,86	Zagrebačka banka d.d. - 355.138,97 HRK i 91,60%; Raiffeisen Bank d.d. - 19.135,98 HRK i 4,93%; Privredna banka Zagreb d.d. - 13.443,91 HRK i 3,47%				