



InterCapital Asset Management d.o.o.
Masarykova 1
10000 Zagreb, Croatia
tel.: 01 4825 850
fax: 01 4812 338
MB: 1754009
OIB: 59300096187

FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

Godina: 2015
Kvartal: 3
Datum: 30.9.2015
Za razdoblje: 01.01.2015. - 30.09.2015.

Pozicija	Opis, vrijednost ili iznos	
MBS društva za upravljanje investicijskim fondom	1754009	
OIB	59300096187	
Broj za izvješća	2385	
Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	10000 Zagreb, Masarykova 1	
Telefon i telefax	tel: 01/4825-840 fax: 01/4812-338	
E-mail adresa	icambo@intercapital.hr	
Web stranica	www.intercapital.hr	
Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)	6.8.2003	
Ime, prezime predsjednika i članova uprave	Predsjednik uprave:	
	Članovi uprave:	
	1. Hrvoje Čirjak	
	2. Dario Bjelkanović	
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	3. _____	
	Predsjednik nadzornog odbora:	
	Daniel Nevidal	
	Članovi nadzornog odbora:	
	Tonći Korunić	
Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu)	Vesna Balić	
	3. _____	
	1. Interkapital d.d., Zagreb, Masarykova 1	100 %
	2. _____	____, ____
	3. _____	____, ____
	4. _____	____, ____
Broj zaposlenih	5. _____	____, ____
		8
Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće	Deloitte d.o.o., Zagreb, Radnička cesta 80	
Poslovna banka društva za upravljanje investicijskim fondom	1. RBA d.d. Zagreb	
	2. ZABA d.d. Zagreb	
Broj računa	1. Redovni račun 2484008-1101844780 Račun nalogodavca _____	
	2. Redovni račun 2360000-1101959923 Račun nalogodavca _____	

Izveštaj o finansijskom položaju

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: InterCapital Asset Management d.o.o.
59300096187

Na datum: 30.9.2015

Konto	Pozicija	31.12. prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
AKTIVA			
	1 I. Financijska imovina (Σod AOP2 do AOP6)	3.598.526,00	4.634.118,00
	2 1. Novac	563.372,00	284.118,00
	3 2. Financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG	835.154,00	0,00
	4 3. Financijska imovina raspoloživa za prodaju	0,00	0,00
	5 4. Zajmovi i potraživanja	2.200.000,00	4.350.000,00
	6 5. Financijska imovina koja se drži do dospijeca	0,00	0,00
	7 II. Potraživanja (AOP8+AOP9)	1.284.575,00	1.245.873,00
	8 1. Potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	1.271.954,00	1.169.423,00
	9 2. Ostala potraživanja	12.621,00	76.450,00
	10 III. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda	0,00	79.317,00
	11 IV. Odgođena porezna imovina	593.999,00	593.999,00
	12 V. Nekretnine, postrojenja i oprema	3.004,00	1.457,00
	13 VI. Ulaganja u nekretnine	0,00	0,00
	14 VII. Nematerijalna imovina	1.472.674,00	57.038,00
	15 VIII. Ostala imovina	0,00	0,00
	16 Ukupna aktiva (AOP1+AOP7+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	6.952.778,00	6.611.802,00
	17 IZVANBILANČNI ZAPISI	327.768.289,00	485.477.992,00
PASIVA			
	18 A. Kapital i rezerve (AOP19+AOP20+AOP21+AOP26+AOP30+AOP31)	2.657.283,00	4.172.654,00
	19 I. Upisani kapital	2.300.000,00	2.300.000,00
	20 II. Rezerve kapitala	0,00	0,00
	21 III. Rezerve (Σod AOP22 do AOP25)	0,00	0,00
	22 1. Zakonske rezerve	0,00	0,00
	23 2. Statutarne rezerve	0,00	0,00
	24 3. Rezerve za vlastite dionice (udjele)	0,00	0,00
	25 4. Ostale rezerve	0,00	0,00
	26 IV. Revalorizacijske rezerve (Σod AOP27 do AOP29)	0,00	0,00
	27 1. Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00
	28 2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	0,00	0,00
	29 3. Ostale revalorizacijske rezerve	0,00	0,00
	30 V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak	0,00	357.283,00
	31 VI. Dobit ili gubitak tekuće godine	357.283,00	1.515.371,00
	32 B. Obveze (Σod AOP33 do AOP38)	4.029.079,00	1.983.677,00
	33 1. Obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	0,00	0,00
	34 2. Obveze za primljene kredite i zajmove	0,00	0,00
	35 3. Ostale obveze po financijskim instrumentima	0,00	0,00
	36 4. Obveze prema dobavljačima	390.433,00	419.955,00
	37 5. Obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti	0,00	0,00
	38 6. Ostale obveze	3.638.646,00	1.563.722,00
	39 C. Rezerviranja	0,00	0,00
	40 D. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja	266.416,00	455.471,00
	41 E. Odgođene porezne obveze	0,00	0,00
	42 Ukupna pasiva (AOP18+AOP32+AOP39+AOP40+AOP41)	6.952.778,00	6.611.802,00
	43 IZVANBILANČNI ZAPISI	327.768.289,00	485.477.992,00

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: InterCapital Asset Management d.o.o.

OIB: 59300096187

Za razdoblje: 01.01.2015. - 30.09.2015.

Konto	Pozicija	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	44 1. Naknada za upravljanje (AOP45+AOP46+AOP47)	3.560.447,00	5.600.133,00
	45 1.1. UCITS fondom	3.028.925,00	4.995.160,00
	46 1.2. alternativnim investicijskim fondom	531.522,00	604.973,00
	47 1.3. dobrovoljnim mirovinskim fondom	0,00	0,00
	48 2. Prihod od ulaznih naknada (AOP49+AOP50+AOP51)	17.022,00	1.223.608,00
	49 2.1. UCITS fonda	17.022,00	1.223.608,00
	50 2.2. alternativnog investicijskog fonda	0,00	0,00
	51 2.3. dobrovoljnog mirovinskog fonda	0,00	0,00
	52 3. Prihod od izlaznih naknada (AOP53+AOP54+AOP55)	0,00	0,00
	53 3.1. UCITS fonda	0,00	0,00
	54 3.2. alternativnog investicijskog fonda	0,00	0,00
	55 3.3. dobrovoljnog mirovinskog fonda	0,00	0,00
	56 4. Ostali prihodi	0,00	0,00
	57 I. Prihodi od naknada od upravljanja (AOP44+AOP48+AOP52+AOP56)	3.577.469,00	6.823.741,00
	58 1. Troškovi za posredovanja u prodaji udjela	-27.584,00	-1.506.294,00
	59 2. Ostali rashodi	-452.731,00	-660.131,00
	60 II. Rashodi od upravljanja fondovima (AOP58+AOP59)	-480.315,00	-2.166.425,00
	61 Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima (AOP57 +AOP60)	3.097.154,00	4.657.316,00
	62 III. Neto prihod od upravljanja portfeljem	1.778.665,00	1.993.026,00
	63 IV. Prihod od investicijskog savjetovanja	32.400,00	37.744,00
	64 V. Financijski prihodi i rashodi (Σ od AOP65 do AOP70)	11.354,00	20.205,00
	65 1. Neto prihod od kamate	15.536,00	34.891,00
	66 2. Neto tečajne razlike	-6.152,00	-14.686,00
	67 3. Neto nerealizirani i realizirani dobiti financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	1.970,00	0,00
	68 4. Neto realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00
	69 5. Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	0,00	0,00
	70 6. Umanjenje vrijednosti financijske imovine	0,00	0,00
	71 VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja	-4.038.797,00	-4.092.436,00
	72 VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine	-726.264,00	-1.417.183,00
	73 VIII. Rezerviranja	0,00	0,00
	74 IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja	392.239,00	354.107,00
	75 Ukupni prihodi	3.421.795,00	9.245.918,00
	76 Ukupni rashodi	-3.211.781,00	-7.430.473,00
	77 X. Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP61+AOP62+AOP63+AOP64+AOP71+AOP72+AOP73+AOP74)	546.751,00	1.552.779,00
	78 XI. Porez na dobit	133.356,00	37.408,00
	79 XII. Dobit ili gubitak (AOP77 – AOP78)	413.395,00	1.515.371,00
	80 1. Promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)	0,00	0,00
	81 2. Aktuarski dobiti/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	0,00	0,00
	82 3. Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00
	83 4. Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	0,00	0,00
	84 XIII. Ostala sveobuhvatna dobit (Σ od AOP80 do AOP83)	0,00	0,00
	85 XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP79+AOP84)	413.395,00	1.515.371,00
	86 XV. Reklasifikacijske usklade	0,00	0,00

Izvjestaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: InterCapital Asset Management d.o.o.

OIB: 59300096187

Za razdoblje:

01.01.2015. - 30.09.2015.

Pozicija	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
127 Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	546.751,00	1.552.779,00
128 Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	726.264,00	1.417.183,00
129 Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	0,00	0,00
130 Rezerviranja	0,00	0,00
131 Prihodi od kamata	-30.211,00	-34.935,00
132 Rashodi od kamata	14.675,00	44,00
133 Povećanje/smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje fondovima i portfeljima	144.292,00	102.531,00
134 Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	120.761,00	-143.146,00
135 Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	497.740,00	835.154,00
136 Primici od kamata	40.351,00	9.119,00
137 Izdaci od kamata	0,00	0,00
138 Primici od dividendi	0,00	0,00
139 Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	-9.836,00	25.772,00
140 Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	0,00	0,00
141 Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	-126.035,00	29.522,00
142 Povećanje/smanjenje ostalih obveza	-2.449.086,00	-1.885.869,00
143 Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	0,00	0,00
144 Plaćen poreza na dobit	-133.356,00	-37.408,00
145 I. Neto novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (ΣAOP127 do AOP144)	-657.690,00	1.870.746,00
146 Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00
147 Izdaci za kupnju financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00
148 Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	4.295.238,00	2.600.000,00
149 Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	-3.533.731,00	-4.750.000,00
150 Primici od ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospijea	0,00	0,00
151 Izdaci za ulaganje u financijsku imovinu koja se drži do dospijea	0,00	0,00
152 Izdaci za kupnju nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	-8.043,00	0,00
153 Primici od prodaje nekretnina, opreme i nematerijalne imovine	0,00	0,00
154 Ostali primici iz investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
155 Ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
156 II. Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti (ΣAOP146 do AOP155)	753.464,00	-2.150.000,00
157 Uplate vlasnika društva za upravljanje	1.300.000,00	0,00
158 Izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	0,00	0,00
159 Isplata dividende ili udjela u dobiti	-747.138,00	0,00
160 Primici od kredita	0,00	0,00
161 Izdaci za otplatu primljenih kredita	0,00	0,00
162 Primici po izdanim financijskim instrumentima	0,00	0,00
163 Izdaci po izdanim financijskim instrumentima	0,00	0,00
164 Ostali primici iz financijskih aktivnosti	0,00	0,00
165 Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	0,00	0,00
166 III. Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti (Σ AOP157 do AOP165)	552.862,00	0,00
167 IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP145+AOP156+AOP166)	648.636,00	-279.254,00
168 V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	350.848,00	563.372,00
169 VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP167+AOP168)	999.484,00	284.118,00

Izveštaj o promjeni kapitala

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: **InterCapital Asset Management d.o.o.**

OIB: **59300096187**

Za razdoblje: **01.01.2015. - 30.09.2015.**

	Raspodjeljivo vlasnicima matice								
	Upisani kapital	Rezerve kapitala	Rezerve iz dobiti	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	Ostale revalorizacijske rezerve	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)	Raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	Ukupno kapital i rezerve
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747.139,00	0,00	0,00	1.747.139,00
Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	747.139,00	0,00	0,00	1.747.139,00
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.283,00	0,00	357.283,00
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.283,00	0,00	357.283,00
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	1.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.300.000,00
Ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-747.139,00	0,00	0,00	-747.139,00
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.283,00	0,00	2.657.283,00
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.283,00	0,00	0,00	2.657.283,00
Promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.283,00	0,00	0,00	2.657.283,00
Dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515.371,00	0,00	1.515.371,00
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515.371,00	0,00	1.515.371,00
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine	2.300.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	357.283,00	1.515.371,00	0,00	4.172.654,00