

POSLOVNA GODINA

2016

Polugodište

2

ID FONDA

92201

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2016

OIB FONDA

69079212930

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](#)
- [07. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda - pravne osobe](#)
- [08. Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda](#)
- [09. Izvještaj o nerealiziranim dobitcima \(gubicima\) fonda](#)
- [10. Izvještaj o nerealiziranim dobitcima \(gubicima\) fonda - Ukupno](#)
- [11. Izvještaj o realiziranim dobitcima \(gubicima\) fonda](#)
- [12. Izvještaj o realiziranim dobitcima \(gubicima\) fonda](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

INTERCAPITAL INCOME PLUS

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: InterCapital Asset Managment D.O.O.

Izvještajno razdoblje: 01.01.2016 - 31.12.2016

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	0,00	127.873,73
50	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
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	0,00	2.843.492,92
	koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	0,00	2.843.492,92
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	0,00	2.843.492,92
302+310	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0,00	0,00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno	8	0,00	0,00
	d) 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	273.201,84
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	0,00	48.061,03
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	0,00	3.292.629,52
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	0,00
B	Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	0,00	0,00
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	0,00	3.343,98
24	Obveze prema depozitaru	22	0,00	495,41
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	0,00	0,00
26	Obveze prema imateljima udjela	24	0,00	0,00
27+28	Ostale obveze UCITS fonda	25	0,00	81,05
	Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	0,00	3.920,44
B	Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	0,00	3.920,44
C	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	0,00	3.288.709,08
D	Broj izdanih udjela	29	0,00	4.348,13
E	Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	0,00	756,35
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	0,00	3.263.186,57
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	0,00	25.522,56
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	0,00	0,00
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	0,00	3.288.709,13
996	Izvanbilančna evidencija pasiva	37	0,00	0,00

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2016 - 31.12.2016

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	0,00	0,00
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	0,00	0,00
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 - AOP39)	40	0,00	0,00
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	0,00	114.259,20
710	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0,00	46.686,59
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	0,00	113.606,17
600	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	0,00	27.450,92
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 - AOP43 - AOP 44)	45	0,00	19.888,70
70	Prihodi od kamata	46	0,00	15.650,48
712+713+714+715+716	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	0,00	1.578,87
74	Prihodi od dividendi	48	0,00	466,82
75	Ostali prihodi	49	0,00	0,08
	Ukupno ostali poslovni prihodi (E od AOP46 do AOP49)	50	0,00	17.696,25
67	Rashodi od kamata	51	0,00	0,00
601+602+603+604+605	Ostale negativne tečajne razlike	52	0,00	2.099,75
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	0,00	7.045,18
65	Naknada depozitaru	54	0,00	1.043,78
66	Transakcijski troškovi	55	0,00	867,61
64	Umanjenje imovine	56	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	0,00	1.006,07
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	0,00	12.062,39
	Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 - AOP58)	59	0,00	25.522,56
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0,00	0,00
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0,00	0,00
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)	62	0,00	0,00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	63	0,00	25.522,56
	Reklasifikacijske usklade	64	0,00	0,00

Izvršetak o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvršetakno razdoblje: 01.01.2016 - 31.12.2016

(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 (E 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 (E 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

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2016 - 31.12.2016

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	94	0,00	25.522,56
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	0,00	-19.235,67
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0,00	0,00
Prihodi od kamata	97	0,00	-15.650,48
Rashodi od kamata	98	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	99	0,00	-466,82
Umanjenje financijske imovine	100	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	0,00	-2.834.360,99
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	0,00	-262.796,84
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0,00	0,00
Primici od kamata	105	0,00	15.815,99
Izdaci od kamata	106	0,00	0,00
Primici od dividendi	107	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	0,00	-48.061,03
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	0,00	3.839,39
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	0,00	81,05
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (E od AOP94 do AOP113)	114	0,00	-3.135.312,84
Primici od izdavanja udjela	115	0,00	9.646.870,39
Izdaci od otkupa udjela	116	0,00	-6.383.683,82
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	117	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	118	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	119	0,00	0,00
Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (E od AOP115 do AOP119)	120	0,00	3.263.186,57
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	0,00	127.873,73
Novac na početku razdoblja	122	0,00	0,00
Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	0,00	127.873,73

Obrazac IPNI

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2016 - 31.12.2016

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	7 (3+6)
Dobit ili gubitak	124	0,00	25.522,56
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	0,00	25.522,56
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	0,00	9.646.870,39
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	0,00	-6.383.683,82
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	0,00	3.263.186,57
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	0,00	3.288.709,13

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2016 - 31.12.2016

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2015. (n)	31.12.2014. (n-1)	31.12.2013. (n-2)	31.12.2012. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina UCITS fonda	3.288.709,08	0,00	0,00	0,00	0,00
Broj udjela UCITS fonda	4.348,1332	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Cijena udjela UCITS fonda	756,35	0,00	0,00	0,00	0,00
	Tekuće razdoblje	2015. (n)	2014. (n)	2013. (n-1)	2012. (n-2)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Broj izdanih udjela UCITS fonda	12.843,7487	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	8.495,6155	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	4.348,1332	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Pokazatelj ukupnih troškova	0,27%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Isplaćena dobit po udjelu	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Najniža cijena udjela UCITS fonda	98,42	0,00	0,00	0,00	0,00
Najviša cijena udjela UCITS fonda	100,10	0,00	0,00	0,00	0,00
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	3.289.013,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	2.099.425,65	0,00	0,00	0,00	0,00

*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: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2016 - 31.12.2016

Naziv	OIB	Drzava	Vrijednost Transakcije	Placena Provizija
Interkapital vrijednosni papiri d.o.o.	68481874507	HR	0,2057	0,0000
Raiffeisen bank d.d.	53056966535	HR	0,6005	0,0000

Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2016 - 31.12.2016

				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. stavak 1. točka a)	0,00	0,00%	2.843.492,92	86,46%	
			članak 7. stavak 1. i članak 9. stavak 1.; članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
			članak 7. stavak 3.	0,00	0,00%	273.201,84	8,31%	
				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. stavak 1. točka c)	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. stavak 1. točka c)	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.	0,00	0,00%	175.934,76	5,35%	
Obveze		članak 12. i članak 14.	0,00	0,00%	3.920,44	0,12%		
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

dobitima/gubitcima

OIB fonda: 69079212930

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

Datum	Vrsta Ulaganja	ISIN	Država Izdavatelja	Oznaka Kategorije Prema MRS39	Trosak Nabave	Knjigovodstvena Ili Fer Vrijednost	Revalorizacija Imovine Raspoložive Za Prodaju	Revalorizacijske Rezerve instrumeta Zastite	Nerealizirani Dobitak/gubitak Priznat Direktno Kroz Dobit/gubitak Razdoblja	Neto Tecajne Razlike Od Ulaganja	Amortizacija Diskontapremije Imovine Fiksne Dospijecem	Umanjenje Imovine
31.12.2016	1	DE0005933931	HR	1,00	104.898,33	113.797,62	0,00	0,00	8.183,21	716,08	0,00	0,00
31.12.2016	1	US78462F1030	HR	1,00	107.186,98	112.166,85	0,00	0,00	2.472,41	2.507,46	0,00	0,00
31.12.2016	2	XS1117298916	HR	1,00	756.103,84	765.248,62	0,00	0,00	4.212,29	4.932,49	0,00	0,00
31.12.2016	2	HRRHMFO203E0	HR	1,00	355.214,91	350.366,85	0,00	0,00	-7.228,78	2.380,72	0,00	0,00
31.12.2016	2	HRRHMFO227E9	HR	1,00	458.558,77	455.757,24	0,00	0,00	-6.166,78	3.365,25	0,00	0,00
31.12.2016	2	HRRHMFO247E7	HR	1,00	458.147,83	451.978,37	0,00	0,00	-9.340,76	3.171,30	0,00	0,00
31.12.2016	2	HRRHMFO257A4	HR	1,00	36.500,33	36.319,85	0,00	0,00	-180,48	0,00	0,00	0,00
31.12.2016	2	HRRHMFO26CA5	HR	1,00	557.750,00	560.000,00	0,00	0,00	2.250,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2016	4	HRICAMUCATW0	HR	1,00	262.796,84	271.059,26	0,00	0,00	6.451,92	2.162,37	0,00	0,00

Izveštaj o ukupno realiziranim dobitcima/gubicima

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izveštajno razdoblje: 01.01.2016 - 31.12.2016

	Knjigovodstvena vrijednost	Prodajna vrijednost	Realizirani dobitak (gubitak)
Prenosivi vlasnički vrijednosni papiri	0,00	0,00	0,00
Prenosivi dužnički vrijednosni papiri	0,00	0,00	0,00
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	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)	0,00	0,00	0,00
Realizirani dobitci (gubici) financijske imovine po fer vrijedr	0,00	0,00	0,00
Realizirani dobitci (gubici) financisjke imovine raspoložive za	0,00	0,00	0,00
Realizirani dobitci financisjke imovine koja se drži do dospije	0,00	0,00	0,00

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2016 - 31.12.2016

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: 31.12.2016.

Sastavio: _____

Telefon: _____

Ovlaštena osoba društva:

Hrvoje Čirjak