

POSLOVNA GODINA

2017

Polugodište

1

ID FONDA

92201

DATUM IZVJEŠTAJA

6/30/2017

OIB FONDA

69079212930

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 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.

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	127,873.73	4,405,574.19
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	2,843,492.92	37,786,237.32
	koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	2,843,492.92	37,786,237.32
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	2,843,492.92	37,786,237.32
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	6,293,167.76
36	Udjeli UCITS fondova	12	273,201.84	906,326.49
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	48,061.03	431,940.31
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	3,292,629.52	49,823,246.07
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	4,226,115.13
B	Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	0.00	4,226,115.13
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	3,343.98	61,041.87
24	Obveze prema depozitaru	22	495.41	8,204.14
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	0.00	1,616.70
26	Obveze prema imateljima udjela	24	0.00	0.00
27+28	Ostale obveze UCITS fonda	25	81.05	7,163.38
	Ostale obveze (E od AOP21 do AOP25)	26	3,920.44	78,026.09
B	Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	3,920.44	4,304,141.22
C	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	3,288,709.08	45,519,104.85
D	Broj izdanih udjela	29	4,348.13	59,725.46
E	Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	756.35	762.14
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	3,263,186.57	45,302,307.55
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	25,522.56	191,274.73
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	0.00	25,522.56
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 (E od AOP31 do AOP35)	36	3,288,709.13	45,519,104.84
996	Izvanbilančna evidencija pasiva	37	0.00	0.00

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(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	1500118.38
710	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	0.00	676305.16
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	0.00	1281213.48
600	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	0.00	954743.59
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 - AOP43 - AOP 44)	45	0	-59533.53
70	Prihodi od kamata	46	0	240944.09
712+713+714+715+716	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	0	599747.29
74	Prihodi od dividendi	48	0	12324.48
75	Ostali prihodi	49	0	567.37
	Ukupno ostali poslovni prihodi (E od AOP46 do AOP49)	50	0	853583.23
67	Rashodi od kamata	51	0	10744.72
601+602+603+604+605	Ostale negativne tečajne razlike	52	0	416519.15
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	0	133774.15
65	Naknada depozitaru	54	0	14389.38
66	Transakcijski troškovi	55	0	12190.5
64	Umanjenje imovine	56	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	0	15157.07
	Ukupno ostali rashodi (E od AOP51 do AOP57)	58	0	602774.97
	Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 - AOP58)	59	0.00	191,274.73
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0	0
	Dobit/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	0.00	191,274.73
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Izvrještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvrještajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	94	0	191,274.73
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	0	0.00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0	0.00
Prihodi od kamata	97	0	-240,944.09
Rashodi od kamata	98	0	10,744.72
Prihodi od dividendi	99	0	-12,324.48
Umanjenje financijske imovine	100	0	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	0	-34,942,744.40
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0	-6,293,167.76
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	0	-633,124.65
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0	0.00
Primici od kamata	105	0	376,257.94
Izdaci od kamata	106	0	-6,479.57
Primici od dividendi	107	0	620.63
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	0	0.00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	0	-383,879.28
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	0	0.00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0	4,226,115.13
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	0	65,406.62
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	0	8,699.03
114 Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (E od AOP94 do AOP113)	114	0.00	-37,633,545.43
Primici od izdavanja udjela	115	0	44,954,858
Izdaci od otkupa udjela	116	0	-2,915,738
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 (E od AOP115 do AOP119)	120	0.00	42,039,119.62
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+ AOP120)	121	0.00	4,405,574.19
Novac na početku razdoblja	122	0.00	0.00
Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	0.00	4,405,574.19

Obrazac IPNI

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(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	191,274.73
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0.00	0.00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124 + AOP125)	126	0.00	191,274.73
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	127	0.00	44,954,858.09
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	128	0.00	-2,915,738.47
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127 + AOP128)	129	0.00	42,039,119.62
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+AOP129)	130	0.00	42,230,394.35

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

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	45,519,104.85	3,288,709.08	0	0	0
Broj udjela UCITS fonda	59,725.4587	4,348.1332	0.0000	0.0000	0.0000
Cijena udjela UCITS fonda	746.30	756.35	0.0000	0.0000	0.0000
	Tekuće razdoblje	2015. (n)	2014. (n)	2013. (n-1)	2012. (n-2)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	4,348.1332	0.0000	0.0000	0.0000	0.0000
Broj izdanih udjela UCITS fonda	72,055.9049	12,843.7487	0.0000	0.0000	0.0000
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	12,330.4462	8,495.6155	0.0000	0.0000	0.0000
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	59,725.4587	4,348.1332	0.0000	0.0000	0.0000
Pokazatelj ukupnih troškova	0.92%	0.27%	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	746.14	98.42	0.0000	0.0000	0.0000
Najviša cijena udjela UCITS fonda	765.34	100.10	0.0000	0.0000	0.0000
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	45,544,336.85	3,289,013.80	0	0	0
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	3,288,828.84	2,099,425.65	0	0	0

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

Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

				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)	2,843,492.92	86.46%	38,692,563.81	85.00%	
			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.	273,201.84	8.31%	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%	6,293,167.76	13.83%	
			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.	175,934.76	5.35%	0.00	0.00%	
Obveze		članak 12. i članak 14.	3,920.44	0.12%	0.00	0.00%		
Trošak nabave	Imovina	članak 13. stavak 10.	0.00	0.00%	0.00	0.00%		
		-	0.00	0.00%	4,837,514.50	10.63%		
	Obveze	-	0.00	0.00%	4,304,141.22	9.46%		

Opći podaci:						
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine 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	4.934.163,64				9,90%	
(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		XS1028953989	600.000,00	
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		
Erste&Steirische bank d.d.	repo transakcija, Croati 2022			4.226.115,13		
Zbirni podaci o transakcijama:						
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala						
Nema primljenih kolaterala, samo dani						
Dospijede 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 dospijeća
0	0	0	0	0,00	4.934.163,64	0
Valuta kolaterala						
EUR						
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	4.226.115,13	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 primijenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagaateljima		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 raččlanjeni 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 raččlanjeni 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 transakcije	10.569.54	Zagrebačka banka d.d. - 356.94 HRK i 3.38%; Erste&Steirische bank d.d. - 10.212.60 HRK i 96.62%