

POSLOVNA GODINA

2021

Polugodište

1

ID FONDA

92201

DATUM IZVJEŠTAJA

6/30/2021

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 Management D.O.O.

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	58,188,729.74	141,235,042.71
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
	<b>Prenosivi vrijednosni papiri: (zbroj AOP5+AOP10)</b>	4	<b>221,103,933.28</b>	<b>271,677,108.38</b>
	<b>koji se vrednuju po fer vrijednosti (zbroj od AOP6 do AOP9)</b>	5	<b>221,103,933.28</b>	<b>271,677,108.38</b>
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	221,103,933.28	271,677,108.38
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	1,732,947.17	2,034,377.66
34	Izvedenice	13	33,304,586.93	66,329,045.84
85	Ostala financijska imovina	14	0.00	0.00
12+13+14+15+16+17	Ostala imovina	15	2,150,604.76	1,935,536.08
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b>	16	<b>316,480,801.88</b>	<b>483,211,110.67</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	29,891,511.86	71,153,746.21
	<b>Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente</b>	18	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>20+21</b>	<b>Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti</b>	19	<b>89,323.02</b>	<b>314,632.25</b>
22	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0.00	0.00
<b>B</b>	<b>Obveze prema društvu za upravljanje</b>	21	<b>363,840.70</b>	<b>583,569.80</b>
<b>23</b>	<b>Obveze prema depozitaru</b>	22	<b>34,448.50</b>	<b>61,999.32</b>
24	Obveze prema imateljima udjela	23	0.00	234,917.43
25	Ostale obveze UCITS fonda	24	45,999,301.62	70,551,709.40
<b>26</b>	<b>Ukupno obveze UCITS fonda (zbroj od AOP18 do AOP24)</b>	25	<b>46,486,913.84</b>	<b>71,746,828.20</b>
<b>27+28</b>	<b>Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP25)</b>	26	<b>269,993,888.04</b>	<b>411,464,282.47</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	27	<b>303,462.91</b>	<b>466,305.11</b>
<b>B</b>	<b>Cijena udjela UCITS fonda (AOP26/AOP27)</b>	28	<b>889.71</b>	<b>882.39</b>
C	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	253,736,624.94	397,213,604.59
D	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	5,135,467.74	-2,006,583.72
E	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	11,121,795.34	16,257,261.58
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 računovodstva zaštite	34	0.00	0.00
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (zbroj od AOP29 do AOP34)</b>	35	<b>269,993,888.02</b>	<b>411,464,282.45</b>
996	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	29,891,511.86	71,153,746.21

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvještajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 - AOP39)</b>	37	<b>-8,015,473.27</b>	<b>-3,126,415.58</b>
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	9,492,318.09	16,120,973.79
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	17,507,791.36	19,247,389.37
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)</b>	40	<b>-1,926,422.21</b>	<b>2,774,479.27</b>
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po f	41	-1,244,850.03	3,217,685.39
710-600	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	-681,572.18	-443,206.12
	<b>Ostali prihodi (zbroj od A044 do AOP47)</b>	43	<b>13,387,298.98</b>	<b>16,740,813.97</b>
70	Prihodi od kamata	44	1,786,127.02	2,662,945.70
712+713+714+715+716	Ostale pozitivne tečajne razlike	45	11,514,076.58	13,783,281.57
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	87,095.38	294,586.70
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekiva	47	0.00	0.00
	<b>Ostali financijski rashodi (sum od AOP49 do AOP52)</b>	48	<b>10,264,284.34</b>	<b>15,144,040.08</b>
67	Rashodi od kamata	49	56,728.24	88,243.93
601+602+603+604+605	Ostale negativne tečajne razlike	50	10,207,556.10	15,055,796.15
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
	<b>Ostali rashodi (sum od AOP54 do AOP58)</b>	53	<b>1,877,584.35</b>	<b>3,251,421.30</b>
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	1,591,911.30	2,823,111.24
65	Naknada depozitaru	55	153,183.52	262,681.26
66	Transakcijski troškovi	56	67,204.47	61,370.91
64	Umanjenje ostale imovine	57	0.00	0.00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	65,285.06	104,257.89
	<b>Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53)</b>	59	<b>-8,696,465.19</b>	<b>-2,006,583.72</b>
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit dobit (AOP61+AOP62+AOP65)</b>	60	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0.00	0.00
	<b>Nerealizirani dobiti/gubici</b>	63	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	64	0.00	0.00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkov	65	0.00	0.00
	<b>dobiti/gubici</b>	66	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
	preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	67	0.00	0.00
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	68	0.00	0.00
	<b>Reklasifikacijske usklade</b>	64	<b>-8,696,465.19</b>	<b>-2,006,583.72</b>

Izvrještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvrještajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u HRK)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (zbroj od AOP99 do AOP118)</b>	98	<b>-36,857,680.68</b>	<b>-60,430,666.68</b>
Dobit ili gubitak	99	-8,696,465.19	-2,006,583.72
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	-1,786,127.02	-2,662,945.70
Rashodi od kamata	103	56,728.24	88,243.93
Prihodi od dividendi	104	-87,095.38	-294,586.70
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-24,018,997.87	-50,573,175.10
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	12,726,277.46	-301,430.49
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	-16,119,524.22	-33,024,458.91
Primici od kamata	110	3,492,535.28	4,638,135.05
Izdaci od kamata	111	-61,524.22	-92,069.10
Primici od dividendi	112	37,598.18	198,033.29
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-21,623,468.68	-1,663,567.26
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	4,249,858.64	0.00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	116	-6,284,900.62	225,309.23
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	110,817.63	247,279.92
<b>Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti</b>	<b>118</b>	<b>21,146,607.09</b>	<b>24,791,148.88</b>
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (zbroj od AOP120 do AOP124)	119	60,179,286	143,476,980
Primici od izdavanja udjela	120	164,525,603	241,240,456
Izdaci od otkupa udjela	121	-104,346,316.91	-97,763,476.27
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0.00	0.00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	123	0.00	0.00
<b>Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti</b>	<b>124</b>	<b>0.00</b>	<b>0.00</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119)</b>	<b>125</b>	<b>23,321,605.03</b>	<b>83,046,312.97</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	<b>126</b>	<b>18,772,887.74</b>	<b>58,188,729.74</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)</b>	<b>127</b>	<b>42,094,492.77</b>	<b>141,235,042.71</b>

Obrazac IPNI

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	7 (3+6)
Dobit ili gubitak	128	-8,696,465.19	-2,006,583.72
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0.00	0.00
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128 + AOP129)</b>	130	<b>-8,696,465.19</b>	<b>-2,006,583.72</b>
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	164,525,602.62	241,240,455.92
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-104,346,316.91	-97,763,476.27
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131 + AOP132)</b>	133	<b>60,179,285.71</b>	<b>143,476,979.65</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)</b>	134	<b>51,482,820.52</b>	<b>141,470,395.93</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

Pozicija	6/30/2021	31.12.2020. (n)	31.12.2019. (n-1)	31.12.2018. (n-2)	31.12.2017. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina UCITS fonda	411,464,282.46	269,993,888.07	174,326,807	87,749,151	55,666,643
Broj udjela UCITS fonda	466,305.1062	303,462.9145	199,637.4542	112,741.0815	70,134.2810
Cijena udjela UCITS fonda	882.39	889.71	873.2169	778.3245	793.7152
	6/30/2021	31.12.2020. (n)	31.12.2019. (n-1)	31.12.2018. (n-2)	31.12.2017. (n-3)
Prinos UCITS fonda	-0.22%	0.61%	11.81%	-0.67%	6.00%
Pokazatelj ukupnih troškova	0.87%	1.72%	1.67%	1.74%	1.88%
Isplaćena dobit po udjelu	0.00	0.00	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 INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

		Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	258,264,355.36	95.66%	341,316,921.92	82.95%
	.... Od toga tehnikama procjene	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Financijske obveze	-89,323.02	-0.03%	-314,632.25	-0.08%
	.... Od toga tehnikama procjene	0.00	0.00%	0.00	0.00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Financijska obveze	-45,980,435.07	-17.03%	-70,538,617.07	-17.14%
Trošak nabave	Ostala imovina	58,216,446.55	21.56%	141,894,188.74	34.49%
	Ostale obveze	-417,155.75	-0.15%	-893,578.88	-0.22%

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		83.004.264,48	17,18%
(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	XS1713462668
Republika Hrvatska	0	obveznica	XS2190201983
Republika Hrvatska	0	obveznica	XS2178857954
Republika Njemačka	0	obveznica	DE0001102531
Republika Rumunjska	0	obveznica	XS2178857954
Republika Slovenija	0	obveznica	SI0002103164
			Količina
			1,110,000.00
			1,100,000.00
			3,000,000.00
			2,630,000.00
			3,500,000.00
			5,620,000.00
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 2023		17,269,117.29
Zagrebačka banka d.d.	repo transakcija, CROATI 2028		8,115,232.34
Zagrebačka banka d.d.	repo transakcija, CROATI 2031		7,234,509.43
Zagrebačka banka d.d.	repo transakcija, DBR 2031		18,558,089.45
Zagrebačka banka d.d.	repo transakcija, ROMANI 2030		14,783,562.78
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, SLOREP 2026		4,578,105.78
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	
0,00	0,00	0,00	0,00
			56,254,189.69
			0,00



<b>Valuta kolaterala</b>						
HRK i EUR						
<b>d) dospijeće transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovora o razmjeni ukupnog prinosa</b>						
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	70.538.617.07	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
<b>e) država druge ugovorne strane</b>						
Republika Hrvatska						
<b>f) namira i poravnanje</b>						
Dvostrano						
<b>Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:</b>						
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
<b>Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:</b>						
Broj skrbnika	Naziv skrbnika			Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje		
0				0		
<b>Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja dao:</b>						
udio kolaterala koji se drže na odvojenim ili zbirnim računima ili na bilo kojim drugim računima (u odnosu na ukupni iznos danih kolaterala)						0
<b>Podatci o prihodima i troškovima:</b>						
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	4.009.77	JP MORGAN AG - 4.009.77 i 100.00%				
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	92.253.70	Zagrebačka banka d.d. - 92.253.70 HRK i 100.00%				