

POSLOVNA GODINA

2022

Polugodište

1

ID FONDA

92201

DATUM IZVJEŠTAJA

6/30/2022

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	87,075,224.97	80,852,183.76
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: (zbroj AOP5+AOP10)	4	281,968,762.46	132,607,545.15
	koji se vrednuju po fer vrijednosti (zbroj od AOP6 do AOP9)	5	281,968,762.46	132,607,545.15
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	281,968,762.46	132,607,545.15
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	2,186,295.22	0.00
36	Udjeli UCITS fondova	12	68,532,765.39	2,089,960.78
34	Izvedenice	13	0.00	32,206,759.00
85	Ostala financijska imovina	14	0.00	0.00
12+13+14+15+16+17	Ostala imovina	15	3,232,513.42	939,041.29
A	Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	442,995,561.46	248,695,489.98
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	41,523,629.53	26,069,727.58
	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0.00	0.00
20+21	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	0.00	313,093.26
22	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	61,358,987.42	0.00
B	Obveze prema društvu za upravljanje	21	71,139.15	309,867.64
23	Obveze prema depozitaru	22	35,243.12	34,531.20
24	Obveze prema imateljima udjela	23	3,412,164.58	201,007.55
25	Ostale obveze UCITS fonda	24	108,581.21	36,958,040.95
26	Ukupno obveze UCITS fonda (zbroj od AOP18 do AOP24)	25	64,986,115.48	37,816,540.60
27+28	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP25)	26	378,009,445.98	210,878,949.38
	Broj izdanih udjela	27	427,636.83	261,708.38
B	Cijena udjela UCITS fonda (AOP26/AOP27)	28	883.95	805.78
C	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	361,582,629.33	221,139,301.82
D	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	169,556.12	-26,687,171.35
E	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	16,257,260.58	16,426,818.85
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
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (zbroj od AOP29 do AOP34)	35	378,009,446.03	210,878,949.32
996	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	41,523,629.53	26,069,727.58

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
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 - AOP39)	37	-3,126,415.58	-5,092,568.39
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	16,120,973.79	39,258,269.33
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	19,247,389.37	44,350,837.72
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)	40	2,774,479.27	-19,598,677.90
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po f	41	3,217,685.39	-23,990,548.93
710-600	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	-443,206.12	4,391,871.03
	Ostali prihodi (zbroj od A044 do AOP47)	43	16,740,813.97	20,567,183.29
70	Prihodi od kamata	44	2,662,945.70	2,399,695.29
712+713+714+715+716	Ostale pozitivne tečajne razlike	45	13,783,281.57	17,873,562.13
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	294,586.70	293,925.87
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekiva	47	0.00	0.00
	Ostali financijski rashodi (sum od AOP49 do AOP52)	48	15,144,040.08	19,757,855.23
67	Rashodi od kamata	49	88,243.93	144,501.62
601+602+603+604+605	Ostale negativne tečajne razlike	50	15,055,796.15	19,613,353.61
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	3,251,421.30	2,805,253.12
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	2,823,111.24	2,415,700.15
65	Naknada depozitaru	55	262,681.26	241,507.20
66	Transakcijski troškovi	56	61,370.91	68,005.18
64	Umanjenje ostale imovine	57	0.00	0.00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	104,257.89	80,040.59
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53)	59	-2,006,583.72	-26,687,171.35
	Ostala sveobuhvatna dobit dobit (AOP61+AOP62+AOP65)	60	0.00	0.00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	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 (učinkov	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	0.00	0.00
	Reklasifikacijske usklade	64	-2,006,583.72	-26,687,171.35

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
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (zbroj od AOP99 do AOP118)	98	-60,430,666.68	134,220,286.31
Dobit ili gubitak	99	-2,006,583.72	-26,687,171.35
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	-2,662,945.70	-2,399,695.29
Rashodi od kamata	103	88,243.93	144,501.62
Prihodi od dividendi	104	-294,586.70	-293,925.87
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-50,573,175.10	149,361,217.31
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0.00	2,186,295.22
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	-301,430.49	66,442,804.61
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	-33,024,458.91	-32,206,759.00
Primici od kamata	110	4,638,135.05	5,308,725.72
Izdaci od kamata	111	-92,069.10	-132,418.92
Primici od dividendi	112	198,033.29	310,890.11
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-1,663,567.26	-632,522.54
Povećanje (smanjenje) obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente	115	0.00	0.00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	116	225,309.23	-61,045,894.16
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	247,279.92	238,016.57
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	24,791,148.88	33,626,222.28
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (zbroj od AOP120 do AOP124)	119	143,476,980	-140,443,328
Primici od izdavanja udjela	120	241,240,456	38,494,298
Izdaci od otkupa udjela	121	-97,763,476.27	-178,937,625.75
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	83,046,312.97	-6,223,041.21
Novac na početku razdoblja	126	58,188,729.74	87,075,224.97
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	141,235,042.71	80,852,183.76

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	-2,006,583.72	-26,687,171.35
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0.00	0.00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128 + AOP129)	130	-2,006,583.72	-26,687,171.35
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	241,240,455.92	38,494,298.23
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-97,763,476.27	-178,937,625.75
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131 + AOP132)	133	143,476,979.65	-140,443,327.52
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	141,470,395.93	-167,130,498.87

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	6/30/2022	31.12.2021. (n)	31.12.2020. (n-1)	31.12.2019. (n-2)	31.12.2018. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina UCITS fonda	210,878,949.38	378,009,445.96	269,993,888	174,326,807	87,749,151
Broj udjela UCITS fonda	261,708.3829	427,636.8298	303,462.9145	199,637.4542	112,741.0815
Cijena udjela UCITS fonda	805.78	883.95	889.7097	873.2169	778.3245
	6/30/2022	31.12.2021. (n)	31.12.2020. (n-1)	31.12.2019. (n-2)	31.12.2018. (n-3)
Prinos UCITS fonda	-8.98%	-0.39%	0.61%	11.81%	-0.67%
Pokazatelj ukupnih troškova	0.97%	1.79%	1.72%	1.67%	1.74%
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	355,812,425.25	94.13%	167,768,870.18	79.56%
 Od toga tehnikama procjene	0.00	0.00%	0.00	0.00%
	Financijske obveze	0.00	0.00%	-313,093.26	-0.15%
 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	-61,358,987.42	-16.23%	-36,855,745.97	-17.48%
Trošak nabave	Ostala imovina	87,183,136.19	23.06%	80,926,619.81	38.38%
	Ostale obveze	-3,627,128.06	-0.96%	-647,701.37	-0.31%

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		42.272.219,31				17,06%
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugom 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	SIN	Količina		
Republika Hrvatska		0 obveznica	XS1843434876	1.900.000,00		
Republika Hrvatska		0 obveznica	XS2190201983	1.900.000,00		
Republika Hrvatska		0 obveznica	XS0908769887	2.400.000,00		
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, XS0908769887			1.490.015,52		
Privredna banka Zagreb d.d.	repo transakcija, XS1843434876			11.832.828,70		
Zagrebačka banka d.d.	repo transakcija, XS2190201983			10.104.026,46		
Zbirni podatci 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 dospelja
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	42.272.219,31	0,00

Valuta kolaterala							
HRK i 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	36.836.870.68	0.00	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 ulagačijima							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	0.00	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	144.501.62	Zagrebačka banka d.d. - 64.252.91 HRK i 44.47%; Privredna banka Zagreb d.d. - 70.480.90 HRK i 48.78%; Raiffeisen bank d.d. - 9.767.81 HRK i 6.75%					