

Dodatak godišnjem izvješću za godinu koja je završila 31.prosinca 2016.godine za UCITS fond InterCapital Bond („Fond“)

Uprava InterCapital Asset Management d.o.o. za upravljanje investicijskim fondovima („Društvo“) objavljuje 14. prosinca 2017. dodatak godišnjem financijskom izvješću odobrenom od Uprave Društva 26.travnja 2017. Dodatkom godišnjem izvješću mijenja se *Izveštaj o financijskom položaju* i to u dijelu *Prenosivi vrijednosni papiri* gdje se pod *koji se vrednuju po fer vrijednosti* i pod točkom *a) kojima se trguje na uređenom tržištu* uvećava iznos za 3.020 tisuća HRK a umanjuje se pod točkom – *koji se vrednuju po amortiziranom trošku* za iznos 3.020 tisuća HRK.

Izveštaj o financijskom položaju

	Bilješka	2016. HRK'000	2015. HRK'000
Novčana sredstva	13	10.393	11.729
Depoziti kod kreditnih institucija	15	5.967	5.879
Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji		-	-
Prenosivi vrijednosni papiri:	14	284.036	77.602
koji se vrednuju po fer vrijednosti		273.708	71.143
a) kojima se trguje na uređenom tržištu		273.708	71.143
b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu		-	-
c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje		-	-
d) neuvršteni		-	-
- koji se vrednuju po amortiziranom trošku		10.328	6.459
Instrumenti tržišta novca	14	26.334	2.963
Udjeli UCITS fondova		-	-
Izvedenice		-	-
Ostala financijska imovina		-	-
Ostala imovina		4.611	1.209
UKUPNA IMOVINA		331.341	99.382

Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente		-	-
Ostale financijske obveze	16	(40.307)	(11.229)
Financijske obveze		(40.307)	(11.229)
Obveze prema društvu za upravljanje		(348)	(89)
Obveze prema depozitaru		(51)	(15)
Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda		(2)	-
Obveze prema imateljima udjela		-	(18)
Ostale obveze UCITS fonda		(448)	(155)
Ostale obveze		(849)	(277)
UKUPNO OBVEZE		(41.156)	(11.506)
NETO IMOVINA FONDA		290.185	87.876
Broj izdanih udjela		178.533,59	433.092,47
Cijena udjela UCITS fonda (HRK)		1.625,38	202,90
Izdani udjeli investicijskog fonda		264.397	73.053
Dobit tekuće poslovne godine		10.965	2.834
Zadržana dobit iz prethodnih razdoblja		14.823	11.989
Ukupno obveze prema izvorima imovine		290.185	87.876



Ivan Kurtović,
Predsjednik Uprave Društva



Darjo Bjelkanović,
Član Uprave Društva



Hrvoje Čirjak,
Član Uprave Društva

InterCapital Asset Management d.o.o.
ZAGREB, Masarykova 1

IZVJEŠTAJ O ČINJENIČNIM NALAZIMA

14. prosinca 2017. godine

InterCapital Asset Management d.o.o. – InterCapital Bond

Masarykova 1,
10000 Zagreb

Poštovani,

Primijeni smo postupke određene u dogovoru s Vama koji su navedeni u nastavku vezano uz objavljeni dodatak Godišnjem izvješću fonda InterCapital Bond („Fond“) koje uključuje financijske izvještaje za godinu završenu 31. prosinca 2016. godine, pripremljenih i odobrenih od strane Uprave InterCapital Asset Management d.o.o. („Društvo“) 26. travnja 2017. godine, a koji se specifično tiče informacija u Izvještaju o financijskom položaju („Dodatak financijskim izvještajima“).

Izvještaj je pripremljen zbog potreba za dodatnim informacijama u financijskim izvještajima Društva sukladno zahtjevu Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga („HANFA“).

Spomenuti postupci su provedeni sukladno Međunarodnom standardu za povezane usluge 4400 koji se primjenjuje na angažmane o primjeni dogovorenih postupaka. Postupci su provedeni isključivo radi potvrde ispravnosti Dodatka financijskim izvještajima i obuhvaćaju sljedeće:

- 1) Pregledali smo Dodatak financijskim izvještajima Fonda i provjerili formalnu ispravnost informacija koje su zatražene po pitanju prezentacije iznosa prenosivih vrijednosnih papira koji se vrednuju po fer vrijednosti i vrijednosnih papira koji se vrednuju po amortiziranom trošku u sklopu Izvještaja o financijskom položaju.
- 2) Pregledali smo i usporedili popratnu dokumentaciju i sustavne evidencije Fonda kako bi potvrdili potpunost i točnost dodatnih informacija objavljenih u Dodatku financijskim izvještajima Fonda.

Društvo upisano u sudski registar Trgovačkog suda u Zagrebu: MBS 030022053; uplaćen temeljni kapital: 44.900,00 kuna; članovi uprave: Branislav Vrtačnik, Eric Daniel Olcott, Marina Tonžetić, Juraj Moravek, Dražen Nimčević and John Jozef H. Ploem; poslovna banka: Zagrebačka banka d.d., Trg bana Josipa Jelačića 10, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2360000-1101896313; SWIFT Code: ZABHR2X IBAN: HR2723600001101896313; Privredna banka Zagreb d.d., Radnička cesta 50, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2340009-1110098294; SWIFT Code: PBZGHR2X IBAN: HR3823400091110098294; Raiffeisenbank Austria d.d., Petrinjska 59, 10 000 Zagreb, ž. račun/bank account no. 2484008-1100240905; SWIFT Code: RZBHR2X IBAN: HR1024840081100240905.

Deloitte se odnosi na Deloitte Touche Tohmatsu Limited, pravnu osobu osnovanu sukladno pravu Ujedinjenog Kraljevstva Velike Britanije i Sjeverne Irske (izvorno "UK private company limited by guarantee"), i mrežu njegovih članova, od kojih je svaki zaseban i samostalan pravni subjekt. Molimo posjetite www.deloitte.com/hr/ona za detaljni opis pravne strukture Deloitte Touche Tohmatsu Limited i njegovih tvrtki članica.

Naši nalazi su kako slijedi:

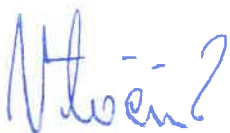
- a) Vezano za točku 1., provedenim postupcima nismo utvrdili odstupanja i nedostatke.
- b) Vezano za točku 2., provedenim postupcima nismo utvrdili odstupanja i nedostatke.

Definirani okvir

Budući da spomenuti postupci nisu ni revizija niti uvid sukladno Međunarodnim revizijskim standardima i Međunarodnim standardima za poslove uvida, ne izražavamo svoje uvjerenje vezano za primijenjene postupke.

Da smo primijenili dodatne postupke ili obavili reviziju financijskih izvještaja ili uvid u financijske izvještaje sukladno Međunarodnim revizijskim standardima ili Međunarodnim standardima za poslove uvida, ili nekim drugim mjerodavnim nacionalnim standardima ili praksama, možda bismo zapazili druga pitanja o kojima bismo Vas izvjestili.

Izvještaj je namijenjen isključivo za svrhu navedenu u prvom odlomku izvještaja i Vama za informaciju. Izvještaj se odnosi samo na prethodno navedene stavke, a ne na bilo koje financijske izvještaje Društva u cjelini.



Branislav Vrtačnik

Predsjednik Uprave



Vanja Vlák

Ovlašteni revizor

Deloitte d.o.o
14. prosinca 2017. godine
Radnička cesta 80
10 000 Zagreb
Republika Hrvatska