

POSLOVNA GODINA

2020

Polugodište

1

ID FONDA

92201

DATUM IZVJEŠTAJA

6/30/2020

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: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u HRK)

| Konta skupine | Pozicija imovine | AOP | 31.12. prethodne godine | na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
|-------------------|--|-----|-------------------------|--|
| 10 | Novčana sredstva | 1 | 18,772,887.74 | 42,094,492.81 |
| 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 | 156,213,696.71 | 180,232,694.58 |
| | koji se vrednuju po fer vrijednosti (zbroj od AOP6 do AOP9) | 5 | 156,213,696.71 | 180,232,694.58 |
| 303+311 | a) kojima se trguje na uređenom tržištu | 6 | 156,213,696.71 | 180,232,694.58 |
| 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 | 14,276,446.98 | 1,550,169.52 |
| 34 | Izvedenice | 13 | 0.00 | 16,119,524.22 |
| 85 | Ostala financijska imovina | 14 | 0.00 | 0.00 |
| 12+13+14+15+16+17 | Ostala imovina | 15 | 1,793,681.34 | 21,760,238.96 |
| A | Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15) | 16 | 191,056,712.77 | 261,757,120.09 |
| 990-994 | Izvanbilančna evidencija aktiva | 17 | 29,623,301.54 | 29,891,511.86 |
| | Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente | 18 | 9,334,719.94 | 13,584,578.58 |
| 20+21 | Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti | 19 | 1,945.80 | 274,542.92 |
| 22 | Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku | 20 | 6,557,497.74 | 0.00 |
| B | Obveze prema društvu za upravljanje | 21 | 197,968.52 | 298,780.07 |
| 23 | Obveze prema depozitaru | 22 | 23,130.27 | 33,136.35 |
| 24 | Obveze prema imateljima udjela | 23 | 608,946.35 | 12,000.00 |
| 25 | Ostale obveze UCITS fonda | 24 | 5,697.24 | 21,743,757.30 |
| 26 | Ukupno obveze UCITS fonda (zbroj od AOP18 do AOP24) | 25 | 16,729,905.86 | 35,946,795.22 |
| 27+28 | Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP25) | 26 | 174,326,806.91 | 225,810,324.87 |
| | Broj izdanih udjela | 27 | 199,637.45 | 268,376.72 |
| B | Cijena udjela UCITS fonda (AOP26/AOP27) | 28 | 873.22 | 841.39 |
| C | Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda | 29 | 163,205,011.28 | 223,384,994.42 |
| D | Dobit/gubitak tekuće poslovne godine | 30 | 10,788,084.97 | -8,696,465.19 |
| E | Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja | 31 | 333,710.67 | 11,121,795.64 |
| 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 racunovodstva zaštite | 34 | 0.00 | 0.00 |
| F | Ukupno obveze prema izvorima imovine (zbroj od AOP29 do AOP36) | 35 | 174,326,806.92 | 225,810,324.87 |
| 996 | Izvanbilančna evidencija pasiva | 36 | 29,623,301.54 | 29,891,511.86 |

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u HRK)

| Konta skupine | Pozicija | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---------------------|--|-----|---------------------------------|----------------------|
| | Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 - AOP39) | 37 | 266,918.77 | -8,015,473.27 |
| 73 | Realizirani dobiti od financijskih instrumenata | 38 | 368,050.34 | 9,492,318.09 |
| 63 | Realizirani gubici od financijskih instrumenata | 39 | 101,131.57 | 17,507,791.36 |
| | Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42) | 40 | 5,631,817.17 | -1,926,422.21 |
| 72-62 | Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po f | 41 | 5,788,354.69 | -1,244,850.03 |
| 710-600 | Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti | 42 | -156,537.52 | -681,572.18 |
| | Ostali prihodi (zbroj od A044 do AOP47) | 43 | 2,711,269.51 | 13,387,298.98 |
| 70 | Prihodi od kamata | 44 | 1,281,176.76 | 1,786,127.02 |
| 712+713+714+715+716 | Ostale pozitivne tečajne razlike | 45 | 1,288,561.65 | 11,514,076.58 |
| 74+75 | Prihodi od dividendi i ostali prihodi | 46 | 141,531.10 | 87,095.38 |
| 76 | Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekiva | 47 | 0.00 | 0.00 |
| | Ostali financijski rashodi (sum od AOP49 do AOP52) | 48 | 1,091,908.56 | 10,264,284.34 |
| 67 | Rashodi od kamata | 49 | 52,239.25 | 56,728.24 |
| 601+602+603+604+605 | Ostale negativne tečajne razlike | 50 | 1,039,669.31 | 10,207,556.10 |
| 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 | 777,161.05 | 1,877,584.35 |
| 61 | Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje | 54 | 659,988.12 | 1,591,911.30 |
| 65 | Naknada depozitaru | 55 | 68,642.68 | 153,183.52 |
| 66 | Transakcijski troškovi | 56 | 23,187.07 | 67,204.47 |
| 64 | Umanjenje ostale imovine | 57 | 0.00 | 0.00 |
| 69 | Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda | 58 | 25,343.18 | 65,285.06 |
| | Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53) | 59 | 6,740,935.84 | -8,696,465.19 |
| | Ostala sveobuhvatna dobit dobit (AOP61+AOP62+AOP65) | 60 | 0.00 | 0.00 |
| | Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata | 61 | 0.00 | 0.00 |
| | Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri | 62 | 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 | 6,740,935.84 | -8,696,465.19 |

Izvršetak o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izvršetakno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u HRK)

| Pozicija | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---|------------|---------------------------------|-----------------------|
| Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (zbroj od AOP99 do AOP118) | 98 | 4,701,645.48 | -36,857,680.68 |
| Dobit ili gubitak | 99 | 6,740,935.84 | -8,696,465.19 |
| 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 | -1,281,176.76 | -1,786,127.02 |
| Rashodi od kamata | 103 | 52,239.25 | 56,728.24 |
| Prihodi od dividendi | 104 | -141,531.10 | -87,095.38 |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi | 105 | 0.00 | 0.00 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire | 106 | -353,418.17 | -24,018,997.87 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca | 107 | 0.00 | 0.00 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova | 108 | -110,023.03 | 12,726,277.46 |
| Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice | 109 | -6,626,045.15 | -16,119,524.22 |
| Primici od kamata | 110 | 1,833,370.80 | 3,492,535.28 |
| Izdaci od kamata | 111 | -54,527.21 | -61,524.22 |
| Primici od dividendi | 112 | 115,795.32 | 37,598.18 |
| Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine | 113 | 0.00 | 0.00 |
| Povećanje (smanjenje) ostale imovine | 114 | -96,540.65 | -21,623,468.68 |
| Povećanje (smanjenje) obveze s osnovne ulaganja u financijske instrumente | 115 | 0.00 | 4,249,858.64 |
| Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza | 116 | -13,709,189.06 | -6,284,900.62 |
| Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru | 117 | 3,294.17 | 110,817.63 |
| Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti | 118 | 18,328,461.23 | 21,146,607.09 |
| Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (zbroj od AOP120 do AOP124) | 119 | 3,454,525 | 60,179,286 |
| Primici od izdavanja udjela | 120 | 17,453,739 | 164,525,603 |
| Izdaci od otkupa udjela | 121 | -13,999,213.77 | -104,346,316.91 |
| 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 | 8,156,170.91 | 23,321,605.03 |
| Novac na početku razdoblja | 126 | 2,449,215.81 | 18,772,887.74 |
| Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126) | 127 | 10,605,386.72 | 42,094,492.77 |

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

(u HRK)

| Pozicija | Oznaka pozicije | Isto razdoblje prethodne godine | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja |
|--|-----------------|---------------------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 7 (3+6) |
| Dobit ili gubitak | 128 | 6,740,935.84 | -8,696,465.19 |
| Ostala sveobuhvatna dobit | 129 | 0.00 | 0.00 |
| Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128 + AOP129) | 130 | 6,740,935.84 | -8,696,465.19 |
| Primici od izdanih udjela UCITS fonda | 131 | 17,453,739.20 | 164,525,602.62 |
| Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda | 132 | -13,999,213.77 | -104,346,316.91 |
| Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131 + AOP132) | 133 | 3,454,525.43 | 60,179,285.71 |
| Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133) | 134 | 10,195,461.27 | 51,482,820.52 |

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: INTERCAPITAL INCOME PLUS

OIB fonda: 69079212930

Izveštajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

| Pozicija | 6/30/2020 | 31.12.2019. (n) | 31.12.2018. (n-1) | 31.12.2017. (n-2) | 31.12.2016. (n-3) |
|-----------------------------|----------------|--------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| Neto imovina UCITS fonda | 225,810,324.88 | 174,326,806.92 | 87,749,151 | 55,666,643 | 3,288,709 |
| Broj udjela UCITS fonda | 268,376.7168 | 199,637.4542 | 112,741.0815 | 70,134.2810 | 4,348.1332 |
| Cijena udjela UCITS fonda | 841.39 | 873.22 | 778.3245 | 793.7152 | 756.3496 |
| | 6/30/2020 | 31.12.2019. (n) | 31.12.2018. (n-1) | 31.12.2017. (n-2) | 31.12.2016. (n-3) |
| Prinos UCITS fonda | -5.13% | 11.81% | -0.67% | 5.56% | 0.00% |
| Pokazatelj ukupnih troškova | 0.85% | 1.67% | 1.74% | 1.88% | 0.29% |
| 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

Izvještajno razdoblje: 01.01.2020 - 30.06.2020

| | | Zadnji dan prethodne poslovne godine | % NAV | Na izvještajni datum tekućeg razdoblja | % NAV |
|------------------------|------------------------------------|---|--------|--|--------|
| Fer vrijednost | Financijska imovina | 172,131,015.80 | 98.74% | 199,100,068.93 | 88.17% |
| | Od toga tehnikama procjene | 0.00 | 0.00% | 405,276.16 | 0.18% |
| | Financijske obveze | 0.00 | 0.00% | 274,542.92 | 0.12% |
| | 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 | 6,557,497.74 | 3.76% | 21,736,186.29 | 9.63% |
| Trošak nabave | Ostala imovina | 18,925,696.98 | 10.86% | 62,657,051.17 | 27.75% |
| | Ostale obveze | 10,172,408.12 | 5.84% | 13,936,066.01 | 6.17% |

| 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 | | 24,325,850.67 | | | | 9.29% |
| (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 | XS0525827845 | 2,050,000.00 | | |
| Republika Hrvatska | | 0 obveznica | XS1713462668 | 1,200,000.00 | | |
| 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 2020 | | | 12,544,958.56 | | |
| Privredna banka Zagreb d.d. | repo transakcija, CROATI 2028 | | | 9,191,227.73 | | |
| Zbirni podatci o transakcijama: | | | | | | |
| Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala | | | | | | |
| Nema primljenih kolaterala, samo dani | | | | | | |
| Dospijeće 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 dospeljeća |
| 0.00 | 0.00 | 14,193,924.04 | 0.00 | 0.00 | 10,131,926.63 | 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 | 21,736,186.29 | 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 primijenjenog 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 | 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 | 56,728.24 | Zagrebačka banka d.d. - 51.515.15 HRK i 90.81%; Privredna banka Zagreb d.d. - 5.213.09 HRK i 9.19% | | | | |