

POSLOVNA GODINA

2024

Polugodište

1

ID FONDA

105596

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2024

OIB FONDA

13767155554

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 DOLLAR BALANCED

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: INTERCAPITAL DOLLAR BALANCED

OIB fonda: 13767155554

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: INTERCAPITAL ASSET MANAGEMENT D.O.O.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u EUR)				
Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvjestajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	29.737,56	4.919,01
50	Depoziti kod kreditnih institucija	2	54.759,38	73.350,53
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	1.126.441,40	1.050.693,38
	koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	1.126.441,40	1.050.693,38
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	1.126.441,40	1.050.693,38
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	0,00
36	Udjeli UCITS fondova	12	135.652,00	147.520,50
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	9.081,12	5.820,15
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	1.355.671,46	1.282.303,57
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	119.218,96	117.102,92
	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	0,00
22	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0,00	0,00
B	Obveze prema društvu za upravljanje	21	259,40	1.823,31
23	Obveze prema depozitaru	22	455,13	464,07
24	Obveze prema imateljima udjela	23	0,00	0,00
25	Ostale obveze UCITS fonda	24	1.034,43	174,35
26	Ukupno obveze UCITS fonda (AOP18+AOP24)	25	1.748,96	2.461,73
27+28	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP25)	26	1.353.922,50	1.279.841,84
	Broj izdanih udjela	27	13.934,73	12.240,33
B	Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	28	97,16	104,56
C	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	1.332.595,45	1.160.890,15
D	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	69.827,02	97.623,72
E	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	-48.499,05	21.327,97
90	rezerve fer vrijednosti (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
96	Ukupno obveze prema izvorima imovine (E od AOP29 do AOP32)	35	1.353.923,42	1.279.841,84
97	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	119.218,96	117.102,92

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INTERCAPITAL DOLLAR BALANCED

OIB fonda: 13767155554

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u EUR)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 - AOP39)	37	1.227,85	8.130,75
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	13.017,71	22.385,88
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	11.789,86	14.255,13
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	40	52.010,04	81.252,04
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po	41	76.517,49	54.835,15
710-600	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednost	42	-24.507,45	26.416,89
	Ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	43	54.378,54	38.355,92
70	Prihodi od kamata	44	11.621,17	12.483,99
712+713+714+715+71	Ostale pozitivne tečajne razlike	45	38.391,09	21.071,01
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	4.366,28	4.800,92
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekiv	47	0,00	0,00
	Ostali financijski rashodi (sum od aop49 do aop52)	48	43.695,64	14.680,14
67	Rashodi od kamata	49	0,00	0,00
601+602+603+604+60	Ostale negativne tečajne razlike	50	43.695,64	14.680,14
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	15.660,05	15.434,85
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	12.626,03	12.432,00
65	Naknada depozitaru	55	1.836,03	1.836,36
66	Transakcijski troškovi	56	838,51	775,13
64	Umanjenje ostale imovine	57	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	359,48	391,36
	Dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	59	48.260,74	97.623,72
	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 (aop63+aop64)	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 (učinkoviti dio) (aop66+aop67)	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+aop60)	68	48.260,74	97.623,72

Izvršetak o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL DOLLAR BALANCED

OIB fonda: 13767155554

Izvršetakno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u EUR)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop99 do aop118)	98	-38.668,52	146.886,33
Dobit ili gubitak	99	48.260,74	97.623,72
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	-11.621,17	-12.483,99
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-4.366,28	-4.800,92
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-69.056,37	75.748,02
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	171.376,05	-11.868,50
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	-131.441,00	0,00
Primici od kamata	110	12.546,45	19.262,49
Izdaci od kamata	111	0,00	0,00
Primici od dividendi	112	3.908,09	4.588,91
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	-58.619,07	-18.591,15
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	-757,97	-3.305,52
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	0,00	0,00
Povećanje (smanjenja) financijskih obveza	116	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	1.231,49	1.572,85
Povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-129,48	-859,58
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	119	-47.696,38	-171.704,90
Primici od izdavanja udjela	120	78.483,77	42.408,70
Izdaci od otkupa udjela	121	-126.180,15	-214.113,60
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	-86.364,90	-24.818,57
Novac na početku razdoblja	126	108.635,60	29.737,56
Novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	127	22.270,70	4.918,99

Obrazac IPNI

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL DOLLAR BALANCED

OIB fonda: 13767155554

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u EUR)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1	2	3	7 (3+6)
Dobit ili gubitak	128	48.260,74	97.623,72
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128 + AOP129)	130	48.260,74	97.623,72
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	78.483,77	42.408,70
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-126.180,15	-214.113,60
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131 + AOP132)	133	-47.696,38	-171.704,90
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	564,36	-74.081,18

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: INTERCAPITAL DOLLAR BALANCED

OIB fonda: 13767155554

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

Pozicija	30.6.2024	31.12.2023. (n)	31.12.2022. (n-1)	31.12.2021. (n-2)	31.12.2020. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina UCITS fonda	1.279.841,85	1.353.922,51	1.320.020,23	0,00	0,00
Broj udjela UCITS fonda	12.240,3290	13.934,7320	14.287,2420	0,0000	0,0000
Cijena udjela UCITS fonda	104,5594	97,1617	92,3915	0,0000	0,0000
	30.6.2024	31.12.2023. (n)	31.12.2022. (n-1)	31.12.2021. (n-2)	31.12.2020. (n-3)
Prinos UCITS fonda	0,0425	0,0895	-0,0063	0,0000	0,0000
Pokazatelj ukupnih troškova	1,09%	2,18%	0,26%	0,00%	0,00%
Isplaćena dobit po udjelu	0,0000	0,0000	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 DOLLAR BALANCED

OIB fonda: 13767155554

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

		Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	1.270.842,29	93,86%	1.203.070,43	94,00%
 Od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Financijske obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%
 Od toga tehnikama procjene	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	84.496,94	6,24%	73.401,77	5,74%
	Financijska obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Trošak nabave	Ostala imovina	332,23	0,03%	5.831,38	0,46%
	Ostale obveze	-1.748,96	-0,13%	-2.461,73	-0,19%

Opći podaci:						
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente						0%
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		0,00				0,00%
(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	SIN			Količina
0	0		0			0
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		
0				0		
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 dospijeća
0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Valuta kolaterala						
USD						
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	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 ulagačelima		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
Podatci o troškovima:		
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	0,00	0