

POSLOVNA GODINA

2024

Polugodište

1

ID FONDA

110264

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2024

OIB FONDA

13412952130

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 EUR ROMANIA GOVT BOND 5 - 10YR UCITS ETF**

Izveštaj o finansijskom položaju

Naziv fonda: INTERCAPITAL EUR ROMANIA GOVT BOND 5 - 10YR UCITS ETF

OIB fonda: 13412952130

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	0,00	0,06
50	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	10.539,98
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>0,00</b>	<b>3.222.039,31</b>
	<b>koji se vrednuju po fer vrijednosti (zbroj od AOP6 do AOP9)</b>	5	<b>0,00</b>	<b>3.222.039,31</b>
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	0,00	3.222.039,31
302+310	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0,00	0,00
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvršten	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	0,00	0,00
34	Izvedenice	13	0,00	0,00
85	Ostala finansijska imovina	14	0,00	0,00
12+13+14+15+16+17	Ostala imovina	15	0,00	86.962,68
<b>A</b>	<b>Ukupna imovina (AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)</b>	16	<b>0,00</b>	<b>3.319.542,03</b>
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
	<b>Obveze s osnove ulaganja u finansijske 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>0,00</b>	<b>0,00</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>0,00</b>	<b>1.142,52</b>
<b>23</b>	<b>Obveze prema depozitaru</b>	22	<b>0,00</b>	<b>537,58</b>
24	Obveze prema imateljima udjela	23	0,00	0,00
25	Ostale obveze UCITS fonda	24	0,00	101,38
<b>26</b>	<b>Ukupno obveze UCITS fonda (zbroj od AOP18 do AOP24)</b>	25	<b>0,00</b>	<b>1.781,48</b>
<b>27+28</b>	<b>Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP25)</b>	26	<b>0,00</b>	<b>3.317.760,55</b>
	<b>Broj izdanih udjela</b>	27	<b>0,00</b>	<b>335.004,00</b>
<b>B</b>	<b>Cijena udjela UCITS fonda (AOP26/AOP27)</b>	28	<b>0,00</b>	<b>9,90</b>
C	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	0,00	3.343.603,25
D	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	0,00	-25.842,63
E	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	0,00	0,00
90	rezerve fer vrijednosti (zbroj AOP33+AOP34)	32	0,00	0,00
94	- fer vrijednost finansijske imovine	33	0,00	0,00
95	- učinkoviti dio racunovodstva zaštite	34	0,00	0,00
<b>F</b>	<b>Ukupno obveze prema izvorima imovine (zbroj od AOP29 do AOP34)</b>	35	<b>0,00</b>	<b>3.317.760,62</b>
996	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	0,00	0,00

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INTERCAPITAL EUR ROMANIA GOVT BOND 5 - 10YR UCITS ETF

OIB fonda: 13412952130

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u EUR)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	<b>Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP38 - AOP39)</b>	37	0,00	0,00
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	0,00	0,00
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	0,00	0,00
	<b>Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41 + AOP42)</b>	40	0,00	-35.116,71
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po	41	0,00	-35.116,71
710-600	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednost	42	0,00	0,00
	<b>Ostali prihodi (zbroj od A044 do AOP47)</b>	43	0,00	11.062,27
70	Prihodi od kamata	44	0,00	11.062,27
712+713+714+715+716	Ostale pozitivne tečajne razlike	45	0,00	0,00
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	0,00	0,00
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekiv	47	0,00	0,00
	<b>Ostali financijski rashodi (sum od AOP49 do AOP52)</b>	48	0,00	0,00
67	Rashodi od kamata	49	0,00	0,00
601+602+603+604+605	Ostale negativne tečajne razlike	50	0,00	0,00
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	0,00	1.788,19
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	0,00	1.142,52
65	Naknada depozitaru	55	0,00	309,08
66	Transakcijski troškovi	56	0,00	228,50
64	Umanjenje ostale imovine	57	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	0,00	108,09
	<b>Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43-AOP48-AOP53)</b>	59	0,00	-25.842,63
	<b>Ostala sveobuhvatna dobit dobit (AOP61+AOP62+AOP65)</b>	60	0,00	0,00
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0,00	0,00
	<b>Nerealizirani dobiti/gubici</b>	63	0,00	0,00
	preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	64	0,00	0,00
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinko	65	0,00	0,00
	<b>dobit/gubici</b>	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
	<b>Reklasifikacijske usklade</b>	64	0,00	-25.842,63

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL EUR ROMANIA GOVT BOND 5 - 10YR UCITS ETF

OIB fonda: 13412952130

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

(u EUR)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
<b>Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (zbroj od AOP99 do AOP118)</b>	98	0,00	<b>-3.343.603,19</b>
Dobit ili gubitak	99	0,00	-25.842,63
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	0,00	-11.062,27
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	0,00	0,00
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	0,00	-3.222.039,31
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0,00	0,00
Primici od kamata	110	0,00	384,18
Izdaci od kamata	111	0,00	0,00
Primici od dividendi	112	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0,00	-10.539,98
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	0,00	-76.284,59
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	116	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	0,00	1.680,10
<b>Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti</b>	118	<b>0,00</b>	<b>101,31</b>
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (zbroj od AOP120 do AOP124)	119	0	3.343.603
Primici od izdavanja udjela	120	0	3.551.632
Izdaci od otkupa udjela	121	0,00	-208.028,93
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>	124	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119)</b>	125	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>
<b>Novac na početku razdoblja</b>	126	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)</b>	127	<b>0,00</b>	<b>0,06</b>

Obrazac IPNI

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL EUR ROMANIA GOVT BOND 5 - 10YR UCITS ETF

OIB fonda: 13412952130

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	0,00	-25.842,63
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0,00	0,00
<b>Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128 + AOP129)</b>	130	<b>0,00</b>	<b>-25.842,63</b>
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	0,00	3.551.632,18
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	0,00	-208.028,93
<b>Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131 + AOP132)</b>	133	<b>0,00</b>	<b>3.343.603,25</b>
<b>Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)</b>	134	<b>0,00</b>	<b>3.317.760,62</b>

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: INTERCAPITAL EUR ROMANIA GOVT BOND 5 - 10YR UCITS ETF

OIB fonda: 13412952130

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	3.317.760,55	0,00	0	0	0
Broj udjela UCITS fonda	335.004,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
Cijena udjela UCITS fonda	9,90	0,00	0,0000	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	-0,86%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
Pokazatelj ukupnih troškova	0,05%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
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 EUR ROMANIA GOVT BOND 5 - 10YR UCITS ETF

OIB fonda: 13412952130

Izveštajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

		Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	0,00	0,00%	3.308.999,91	99,74%
	.... 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	0,00	0,00%	10.542,06	0,32%
	Financijska obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Trošak nabave	Ostala imovina	0,00	0,00%	0,06	0,00%
	Ostale obveze	0,00	0,00%	-1.781,48	-0,05%

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		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	ISIN			Količina
0	0		0			0,00
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			
0			0,00			
Zbirni podatci o transakcijama:						
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala						
Nema primljenih kolaterala, samo dani						
Dospjeće 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						
EUR i EUR						
d) dospjeće 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						



<b>f) namira i poravnanje</b>		
Dvostrano		
<b>Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:</b>		
Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagateljima		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	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	0,00	0