

POSLOVNA GODINA

2024

Polugodište

1

ID FONDA

102145

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2024

OIB FONDA

29042810928

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 SBITOP TR UCITS ETF

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv fonda: INTERCAPITAL SBI TOP UCITS ETF

OIB fonda: 29042810928

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	1.922,45	193.191,34
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: (Σ AOP5+AOP10)	4	6.386.059,80	10.378.513,40
	koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	6.386.059,80	10.378.513,40
303+311	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	6.386.059,80	10.378.513,40
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	0,00	0,00
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	0,00	0,01
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	6.387.982,25	10.571.704,75
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0,00	0,00
	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	0,00	93.411,24
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	420,01	4.909,29
23	Obveze prema depozitaru	22	694,97	1.153,08
24	Obveze prema imateljima udjela	23	0,00	0,00
25	Ostale obveze UCITS fonda	24	903,21	1.195,87
26	Ukupno obveze UCITS fonda (AOP18+AOP24)	25	2.018,19	100.669,48
27+28	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP25)	26	6.385.964,06	10.471.035,27
	Broj izdanih udjela	27	276.178,00	352.638,00
B	Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	28	23,12	29,69
C	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	4.714.616,36	6.821.508,96
D	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	1.280.627,52	1.978.178,60
E	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	390.720,20	1.671.347,72
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	6.385.964,08	10.471.035,28
97	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	0,00	0,00

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: INTERCAPITAL SBI TOP UCITS ETF

OIB fonda: 29042810928

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	61.354,95	99.664,55
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	61.461,75	100.058,59
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	106,80	394,04
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (aop41-aop42)	40	796.243,45	1.677.128,65
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po	41	796.243,45	1.677.128,65
710-600	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednost	42	0,00	0,00
	Ostali prihodi (sum od aop44 do aop47)	43	113.178,24	238.246,34
70	Prihodi od kamata	44	0,00	0,03
712+713+714+715+716	Ostale pozitivne tečajne razlike	45	0,00	0,00
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	113.178,24	238.246,31
76	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekiv	47	0,00	0,00
	Ostali financijski rashodi (sum od aop49 do aop52)	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
	Ostali rashodi (sum od aop54 do aop58)	53	27.912,55	36.860,94
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	22.414,98	29.194,13
65	Naknada depozitaru	55	2.241,51	3.207,49
66	Transakcijski troškovi	56	2.064,84	2.753,68
64	Umanjenje ostale imovine	57	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	1.191,22	1.705,64
	Dobit ili gubitak (aop37+aop40+aop43-aop48-aop53)	59	942.864,09	1.978.178,60
	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	942.864,09	1.978.178,60

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: INTERCAPITAL SBI TOP UCITS ETF

OIB fonda: 29042810928

Izveštajno 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	-313.537,57	-1.915.623,72
Dobit ili gubitak	99	942.864,09	1.978.178,60
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	-0,03
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-113.178,24	-238.246,31
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-1.260.682,00	-3.992.453,60
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	0,03
Izdaci od kamata	111	0,00	0,00
Primici od dividendi	112	113.178,19	238.246,19
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	0,05	0,11
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	0,00	93.411,24
Povećanje (smanjenja) financijskih obveza	116	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	4.201,35	4.947,39
Povećanje (smanjenja) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	78,99	292,66
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (aop120 do aop124)	119	417.517,48	2.106.892,60
Primici od izdavanja udjela	120	864.944,77	2.585.598,26
Izdaci od otkupa udjela	121	-447.427,29	-478.705,66
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	103.979,91	191.268,88
Novac na početku razdoblja	126	13.948,61	1.922,45
Novac na kraju razdoblja (aop125+aop126)	127	117.928,52	193.191,33

Obrazac IPNI

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: INTERCAPITAL SBI TOP UCITS ETF

OIB fonda: 29042810928

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	942.864,09	1.978.178,60
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128 + AOP129)	130	942.864,09	1.978.178,60
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	864.944,77	2.585.598,26
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-447.427,29	-478.705,66
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131 + AOP132)	133	417.517,48	2.106.892,60
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	1.360.381,57	4.085.071,20

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: INTERCAPITAL CROBEX10TR UCITS ETF

OIB fonda: 96658980897

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	10.471.035,27	6.385.964,06	4.767.254,30	4.191.710,49	1.110.287,66
Broj udjela UCITS fonda	352.638,0000	276.178,0000	259.954,0000	202.741,0000	78.164,0000
Cijena udjela UCITS fonda	29,6934	23,1226	18,3388	20,6752	14,2046
	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	0,2842	0,2609	-0,1130	0,4555	0,0700
Pokazatelj ukupnih troškova	0,40%	0,85%	0,91%	0,88%	0,11%
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 CROBEX10TR UCITS ETF

OIB fonda: 96658980897

Izvještajno razdoblje: 01.01.2024 - 30.06.2024

		Zadnji dan prethodne poslovne godine	% NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	% NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	6.386.059,80	100,00%	10.378.513,40	99,12%
 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	1.922,45	0,03%	0,00	0,00%
	Financijska obveze	0,00	0,00%	0,00	0,00%
Trošak nabave	Ostala imovina	0,00	0,03%	193.191,35	1,85%
	Ostale obveze	-2.018,19	-0,03%	-100.669,48	-0,96%

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		ISIN	Količina	
0	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		
Zagrebačka banka d.d.	repo transakcija, CROATI 2024			1.572.667.03		
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						
USD						
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						

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	Prhodi 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