

POSLOVNA GODINA

2017

KVARTAL

II

ID FONDA

6276

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2017

OIB FONDA

84300431782

IZVJEŠTAJI

- 01. Izvještaj o finansijskom položaju
- 02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
- 03. Izvještaj o novčanim tokovima-direktna metoda
- 04. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda
- 05. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda
- 06. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda
- 07. Izvještaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda
- 08. Bilješke uz finansijske izvještaje

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

Capital Breeder OIF

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Global Invest d.o.o.

Izvještajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)				
Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan Prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	1.233.045	1.753.140
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
81+84+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	18.071.097	22.306.540
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	18.071.097	22.306.540
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	14.451.991	17.365.112
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	0
	d) neuvršteni	9	3.619.106	4.941.428
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0	0
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	0	0
36+41	Udjeli UCITS fondova	12	408.546	0
34	Izvedenice	13	0	0
85	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	74	263.289
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	19.712.761	24.322.969
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	1.332.512	1.354.920

20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	465.774	452.509
22+28*	Ostale financijske obveze	19	0	0
	Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	465.774	452.509
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	40.061	49.565
24	Obveze prema depozitaru	22	6.129	5.093
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	25.487	598
26	Obveze prema imateljima udjela	24	0	0
27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	25	0	0
	Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	71.676	55.256
B	Ukupno obveze (AOP20+AOP26)	27	537.450	507.764
C**	Neto imovina fonda (AOP16-AOP27)	28	19.175.311	23.815.204
D**	Broj izdanih udjela	29	199.376,4645	235.334,0891
E**	Neto imovina po udjelu (AOP28/AOP29)	30	96,1764	101,1974
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	59.631.756	63.273.421
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	1.257.348	998.228
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	-41.713.793	-40.456.445
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	35	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP31 do AOP35)	36	19.175.311	23.815.204
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	37	1.332.512	1.354.920

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: Global Invest d.o.o. 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	88.333	225.852
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	42.464	8.080
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	45.869	217.772
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	6.561.705	11.581.370
71y	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	494.088	694.220
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	7.688.939	10.901.581
60y	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	618.586	896.223
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	-1.251.732	477.786
70	Prihodi od kamata	46	233	46
71x	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	12.207	52.035
74	Prihodi od dividendi	48	497.568	665.958
75	Ostali prihodi	49	347	0
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	510.355	718.039

67	Rashodi od kamata	51	0	0
60x	Ostale negativne tečajne razlike	52	19.589	66.667
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	213.473	281.520
65	Naknada depozitaru	54	16.964	18.580
66	Transakcijski troškovi	55	41.037	45.205
64	Umanjenje imovine	56	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	2.667	3.396
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	293.730	415.369
	Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	-989.238	998.228
	Nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0	0
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)	62	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	63	-989.238	998.228
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	94	-989.238	998.228
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	-124.499	-202.003
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0	0
Prihodi od kamata	97	-232	-46
Rashodi od kamata	98	0	0
Prihodi od dividendi	99	-497.568	-665.958
Umanjenje financijske imovine	100	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	839.346	-4.033.441
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	-2.439	408.546
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0	0
Primici od kamata	105	330	103
Izdaci od kamata	106	0	0
Primici od dividendi	107	169.918	402.686
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	-100	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	0	-13.265
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	-6.439	8.469
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	-28.570	-24.889
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	-639.489	-3.121.570
Primici od izdavanja udjela	115	483.640	4.757.015
Izdaci od otkupa udjela	116	-1.191.014	-1.115.350
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	117	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	118	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	119	0	0
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP115 do AOP119)	120	-707.374	3.641.665
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP114+AOP120)	121	-1.346.863	520.095
Novac na početku razdoblja	122	2.126.221	1.233.045
Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	779.358	1.753.140

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	124	-989.238	998.228
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124+AOP125)	126	-989.238	998.228
Primici od prodaje izdanih udjela UCITS fonda	127	483.640	4.757.015
Izdaci od povlačenja izdanih udjela UCITS fonda	128	-1.191.014	-1.115.350
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127+ AOP129)	129	-707.374	3.641.665
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+ AOP129)	130	-1.696.612	4.639.894

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

Pozicija	Tekuće razdoblje	Zadnji dan prethodne (n) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-1) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-2) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-3) poslovne godine
Neto imovina UCITS fonda	23.815.204,44	19.175.310,60	18.222.667,02	15.060.268,03	11.717.869,55
Broj udjela UCITS fonda	235.334,09	199.376,46	203.700,93	205.274,28	203.609,47
Cijena udjela UCITS fonda	101,20	96,18	89,46	73,37	57,55
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	199.376,46	203.700,93	205.274,28	203.609,47	203.137,13
Broj izdanih udjela UCITS fonda	46.983,60	16.318,79	68.133,70	71.651,99	37.452,98
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	11.025,98	20.643,25	69.707,06	69.987,17	36.980,64
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	235.334,09	199.376,46	203.700,93	205.274,28	203.609,47
Pokazatelj ukupnih troškova	0,01	0,03	0,03	0,03	0,03
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
Najniža cijena udjela UCITS fonda	96,17	83,28	72,62	57,45	50,76
Najviša cijena udjela UCITS fonda	103,84	96,61	91,22	75,19	57,70
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	24.221.522,6300	19.262.490,0300	18.697.504,6400	17.767.372,6300	11.908.823,3100
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	19.173.889,2700	16.270.358,2500	15.056.578,0900	11.696.436,5000	10.137.309,9500
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
FIMA Vrijednosnice d.o.o.	55,52%		0,25%		
INTERKAPITAL Vrijednosni papiri d.o.o.	33,15%		0,25%		

* za svaku klasu udjela UCITS fonda potrebno je pojedinačno sastaviti izvještaj o posebni pokazateljima UCITS fonda (osim u dijelu iskazivanja informacija o trgovanju) ako prava iz pojedine klase

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izvještajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

(u kunama)

Metoda vrednovanja		Pravilnik o vrednovanju imovine UCITS fonda		Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV	
Fer vrijednost	Financijska imovina							
	1. razina (MSFI 13)	članak 7. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka a)	16.559.896,78	86,36%	19.341.336,42	81,21%	
		članak 9. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		članak 7. stavak 2., članak 8. stavak 1. točka a) i b)		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		članak 7. stavak 3., 4. i 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
	2. razina (MSFI 13)	članak 7. stavci 5. i 6.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		članak 9. stavci 2., 3. i 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		članak 11.	članak 8. stavak 1. točka c)	1.919.745,31	10,01%	2.514.048,64	10,56%	
	3. razina (MSFI 13)	članak 9. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		članak 11.	članak 8. stavak 1. točka c)	0,00	0,00%	0,00	0,00%	
	Financijske obveze							
	1. razina	članak 7. i članak 9.			0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2. razina	članak 9.			0,00	0,00%	0,00	0,00%
	3. razina	članak 11. i članak 9.			0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Imovina	članak 12. i članak 14.		1.233.118,47	6,43%	2.016.428,58	8,47%	
	Obveze	članak 12. i članak 14.		-537.449,97	-2,80%	-507.764,48	-2,13%	
Trošak nabave	Imovina	članak 13. stavak 9.		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
		-		0,00	0,00%	0,00	0,00%	
	Obveze	-		0,00	0,00%	0,00	0,00%	

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

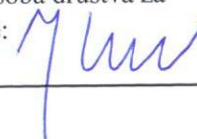
Za razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2017

Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanim tokovima i Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda) sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:
a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)
b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda
c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvještaja:

30.06.2017.

Ovlaštena osoba društva za
upravljanje:



Global Invest d.o.o.
Zagreb

Odjeljak A – Informacije koje se dostavljaju u polugodišnjim i godišnjim izvješćima UCITS-a

Opći podaci:		
Iznos pozajmljenih vrijednosnih papira i robe izražen kao udio u ukupnoj pozajmljivoj imovini definiran tako da isključuje gotovinu i njezine ekvivalente	0,00%	
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	-	-
(b) pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe drugoj ugovornoj strani i pozajmljivanje vrijednosnih papira ili robe od druge ugovorne strane	-	-
(c) transakcija kupnje i ponovne prodaje ili transakcija prodaje i ponovne kupnje	-	-
(d) maržni kredit	-	-
(e) ugovor o razmjeni ukupnog prinosa	-	-

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
-	-	-	-	-
Deset najvažnijih drugih ugovornih strana zasebno za svaku vrstu transakcija financiranja vrijednosnih papira i ugovorâ o razmjeni ukupnog prinosa				
Naziv druge ugovorne strane	Opis transakcije financiranja vrijednosnih papira ili ugovora o razmjeni ukupnog prinosa		Nominalna vrijednost ugovora	
-	-		-	
Zbirni podatci o transakcijama:				
Vrsta i kvaliteta primljenih kolaterala				
Opis vrste i kvalitete kolaterala				
-				

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 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
Valuta kolaterala						
Valuta kolaterala -						
d) dospeljeće 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 dospeljeća ili otvorene transakcije
0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn	0,00 kn
e) država druge ugovorne strane						
država druge ugovorne strane -						
f) namira i poravnanje						
Namira i poravnanje (npr. trostrano, središnja druga ugovorna strana, dvostrano) -						

Podaci o ponovnoj uporabi kolaterala:		
Udio primljenog kolaterala koji se ponovno upotrebljava u usporedbi s maksimalnim iznosom navedenim u prospektu ili informacijama objavljenima ulagateljima		
Prihodi fonda ostvareni ponovnim ulaganjem gotovinskog kolaterala		
Pohrana kolaterala koje je subjekt za zajednička ulaganja primio:		
Broj skrbnika	Naziv skrbnika	Iznos (fer vrijednost) imovine koju kao kolateral svaki od skrbnika pohranjuje
-	-	-
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)		
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
-	-	-

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
-	-	-