

POSLOVNA GODINA

2018

KVARTAL

II

ID FONDA

6276

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2018.

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: Global Invest d.o.o.

Izvještajno razdoblje: 01.01.2018 - 30.06.2018

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan Prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	Imovina fonda			
10	Novčana sredstva	1	2.883.816,64	886.313,21
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0,00	0,00
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0,00	0,00
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	24.566.947,78	24.743.233,81
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	24.566.947,78	24.743.233,81
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	22.446.800,50	22.215.892,33
	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
	d) neuvršteni	9	2.120.147,28	2.527.341,48
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0,00	0,00
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	0,00	0,00
36	Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	12	0,00	0,00
34	Izvedenice	13	0,00	0,00
39+55	Ostala financijska imovina	14	0,00	0,00
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	26,08	222.706,69
A	Ukupna imovina (Σ AOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	27.450.790,50	25.852.253,71
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	1.366.951,26	1.382.547,95
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	38.326,54	34.004,80
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	0,00	0,00
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0,00	0,00
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	63.016,25	53.568,72
24	Obveze prema depozitaru	22	4.867,57	3.945,57
26	Obveze prema imateljima udjela	23	0,00	2.991,94
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	25.673,48	643,02
B	Ukupno obveze (Σ od AOP18 do AOP24)	25	131.883,84	95.154,05
C**	Neto imovina fonda (AOP16-AOP25)	26	27.318.906,66	25.757.099,66
D**	Broj izdanih udjela	27	266.075,3352	255.939,9604
E**	Neto imovina po udjelu (AOP26/AOP27)	28	102,6736	100,6373
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	66.449.600,77	65.433.717,08
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	1.325.751,17	-545.923,31
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	-40.456.445,28	-39.130.694,11
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33+AOP34)	32	0,00	0,00
	- fer vrijednost financijske imovine	33	0,00	0,00
	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0,00	0,00
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP29 do AOP32)	35	27.318.906,66	25.757.099,66
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	1.366.951,26	1.382.547,95

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2018 - 30.06.2018

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38–AOP39)	37	217.772,49	-894,41
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	225.852,40	52.648,26
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	8.079,91	53.542,67
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41–AOP42)	40	477.785,92	-930.703,20
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	679.788,80	-662.254,31
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-202.002,88	-268.448,89
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)	43	718.039,12	816.830,36
70	Prihodi od kamata	44	46,10	20,67
71(osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	52.035,38	20.365,72
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	665.957,64	796.443,97
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0,00	0,00
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)	48	66.667,49	44.132,61
67	Rashodi od kamata	49	0,00	0,00
60x	Negativne tečajne razlike	50	66.667,49	44.132,61
	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0,00	0,00
	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	52	0,00	0,00
	Ostali rashodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	348.701,63	387.023,45
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	281.519,53	333.919,38
65	Naknada depozitaru	55	18.580,27	22.038,68
66	Transakcijski troškovi	56	45.205,34	27.049,29
64	Umanjenje ostale imovine	57	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	3.396,49	4.016,10
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43–AOP48–AOP53)	59	998.228,41	-545.923,31
	Ostala sveobuhvatna 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	998.228,41	-545.923,31

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2017 - 30.06.2018

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-3.121.570,12	-981.619,74
Dobit ili gubitak	99	998.228,41	-545.923,31
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	-695.558,41	931.597,61
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0,00	0,00
Prihodi od kamata	102	-46,10	-20,73
Rashodi od kamata	103	0,00	0,00
Prihodi od dividendi	104	-665.957,55	-796.443,97
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-3.539.885,40	-1.107.883,64
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	408.545,56	0,00
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0,00	0,00
Primici od kamata	110	103,35	39,87
Izdaci od kamata	111	0,00	0,00
Primici od dividendi	112	402.685,52	573.744,22
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	-13.265,20	-4.321,74
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	0,00	0,00
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	8.468,54	-10.369,53
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-24.888,84	-22.038,52
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP124)	119	3.641.665,44	-1.015.883,69
Primici od izdavanja udjela	120	4.757.015,12	1.125.767,95
Izdaci od otkupa udjela	121	-1.115.349,68	-2.141.651,64
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	520.095,32	-1.997.503,43
Novac na početku razdoblja	126	1.233.044,70	2.883.816,64
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	1.753.140,02	886.313,21

Izvjestaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda:Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2018 - 30.06.2018

		(u kunama)		
Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje	
Dobit ili gubitak	128	998.228,41	-545.923,31	
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0,00	0,00	
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)	130	998.228,41	-545.923,31	
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	4.757.015,12	1.125.767,95	
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-1.115.349,68	-2.141.651,64	
Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+AOP132)	133	3.641.665,44	-1.015.883,69	
Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	4.639.893,85	-1.561.807,00	

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*
 Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF
 OIB UCITS fonda: 84300431782
 Izveštajno razdoblje: 01.01.2018 - 30.06.2018

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	25.757.099,66	27.318.906,66	19.175.310,60	18.222.667,02	15.060.268,03
Broj udjela UCITS fonda	255.939,9604	266.075,3352	199.376,4645	203.700,9282	205.274,2822
Cijena udjela UCITS fonda	100,6373	102,6736	96,1764	89,4579	73,3666
		Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Prinos UCITS fonda	-1,98%	6,76%	7,51%	21,93%	27,48%
Pokazatelj ukupnih troškova	0,01	0,03	0,03	0,03	0,03
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
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	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		
INTERKAPITAL Vrijednosni papiri d.o.o.		70,29%	0,26%		
FIMA Vrijednosnice d.o.o.		27,79%	0,31%		

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

Izvjestaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda

Obrazac IV1

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF
OIB UCITS fonda: 84300431782

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2018 - 30.06.2018

(u kunama)					
Metoda vrednovanja	Pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	24.566.947,78	89,92%	24.743.233,81	96,06%
	...od toga tehnikama procjene	2.412.928,52	8,83%	3.931.325,16	15,26%
	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	2.883.842,72	10,56%	1.109.019,90	4,31%
	Financijske obveze	-131.883,84	-0,48%	-95.154,05	-0,37%
Ostale metode	Ostala imovina	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Ostale 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: 01.01.2018 - 30.06.2018

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:

30.06.2018.

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
	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) 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 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 usporjedbi 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	
-	-		