

POSLOVNA GODINA

2021

POLUGODIŠTE

I

ID FONDA

6276

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2021

OIB FONDA

84300431782

IZVJEŠTAJI

- 01. Izvještaj o financijskom 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 financijske izvještaje

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

Capital Breeder OIF

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan Prethodne poslovne godine	Na izveštajni datum tekućeg razdoblja
	Imovina fonda			
10	Novčana sredstva	1	1.926.484	1.385.749
37+52+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
55+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	22.361.775	27.970.421
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	22.361.775	27.970.421
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	22.361.775	27.970.421
	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	0	0
50+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0	0
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	0	0
36	Udjeli otvorenih investicijskih fondova s javnom ponudom	12	0	0
34	Izvedenice	13	0	0
39+55	Ostala financijska imovina	14	0	0
raz 1 (osim kt 10)	Ostala imovina	15	10.210	31.092
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14 +AOP15)	16	24.298.469	29.387.262
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	1.680	11.513
21+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po fer vrijednosti	19	0	0
22+28*	Financijske obveze koje se vrednuju po amortiziranom trošku	20	0	0
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	49.557	54.721
24	Obveze prema depozitaru	22	3.836	4.242
26	Obveze prema imateljima udjela	23	7.905	0
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	10.613	730
B	Ukupno obveze (Σ od AOP18 do AOP24)	25	73.591	71.206
C**	Neto imovina fonda (AOP16-AOP25)	26	24.224.878	29.316.056
D**	Broj izdanih udjela	27	215.398,3842	216.327,8819
E**	Neto imovina po udjelu (AOP26/AOP27)	28	112,4655	135,5168
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	62.663.211	62.740.787
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	-2.662.416	5.013.602
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	-35.775.917	-38.438.333
96	Rezerve fer vrijednosti (AOP33+AOP34)	32	0	0
	– fer vrijednost financijske imovine	33	0	0
	– učinkoviti dio računovodstva zaštite	34	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP29 do AOP32)	35	24.224.878	29.316.056
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	36	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38–AOP39)	37	-797.932	424.905
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	86.576	426.389
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	884.508	1.484
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41-AOP42)	40	-4.084.303	4.447.402
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	-4.238.846	4.598.074
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	154.543	-150.672
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)	43	280.877	499.644
70	Prihodi od kamata	44	6	5
71(osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	37.674	5.053
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	243.197	494.586
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)	48	31.595	8.340
67	Rashodi od kamata	49	0	0
60x	Negativne tečajne razlike	50	31.595	8.340
	Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	51	0	0
	Ostali rashodi s osnove ulaganja u financijske instrumente	52	0	0
	Ostali rashodi (Σ od AOP54 do AOP58)	53	362.824	350.009
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	295.488	304.808
65	Naknada depozitaru	55	20.733	22.353
66	Transakcijski troškovi	56	42.815	18.776
64	Umanjenje ostale imovine	57	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	3.788	4.072
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AO43–AOP48-AOP53)	59	-4.995.777	5.013.602
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP61+AOP62+AOP65)	60	0	0
	Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	61	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP63+AOP64)	62	0	0
	– nerealizirani dobiti/gubici	63	0	0
	– preneseno u račun dobiti i gubitaka (reklasifikacijske usklade)	64	0	0
	Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP66+AOP67)	65	0	0
	– dobiti/gubici	66	0	0
	– preneseno u račun dobiti i gubitaka (reklasifikacijske usklade)	67	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	68	-4.995.777	5.013.602

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-4.253.802	-618.311
Dobit ili gubitak	99	-4.995.777	5.013.602
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	4.882.235	-4.872.307
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-6	-5
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-243.150	-494.491
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-4.065.488	-736.339
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	-2.732	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0	0
Primici od kamata	110	38	6
Izdaci od kamata	111	0	0
Primici od dividendi	112	179.779	471.011
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	29.627	2.597
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	-3.540	9.833
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	-14.678	5.570
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-20.110	-17.788
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP124)	119	451.222	77.576
Primici od izdavanja udjela	120	6.416.207	2.344.876
Izdaci od otkupa udjela	121	-5.964.985	-2.267.300
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	123	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	124	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP98+AOP119)	125	-3.802.580	-540.735
Novac na početku razdoblja	126	5.489.783	1.926.484
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	1.687.203	1.385.749

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	128	-4.995.777	5.013.602
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)	130	-4.995.777	5.013.602
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	6.416.207	2.344.876
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-5.964.985	-2.267.300
Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+AOP132)	133	451.222	77.576
Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	-4.544.555	5.091.178

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

Za razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021	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	29.316.056	24.224.878	27.829.451	22.767.342	27.318.908
Broj udjela UCITS fonda	216.327,8819	215.398,3842	234.759,7047	233.824,7383	266.075,3352
Cijena udjela UCITS fonda	135,5168	112,4655	118,5444	97,3693	102,6736
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Prinos UCITS fonda	20,50%	-5,13%	21,75%	-5,17%	6,76%
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		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
INTERKAPITAL Vrijednosni papiri d.o.o.	25,38%		0,27%		
Raiffeisenbank Austria d.d.	73,92%		0,21%		

* 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 udjela rezultiraju različitom cijenom udjela

Izveštaj o vrednovanju imovine i obveza UCITS fonda

Obrazac IVIF

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	22.361.775	92,31%	27.970.421	95,41%
	...od toga tehnikama procjene	3.000.186	12,38%	2.382.226	8,13%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00%	0	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	1.936.694	7,99%	1.416.841	4,83%
	Financijske obveze	-73.591	-0,30%	-71.206	-0,24%
Ostale metode	Ostala imovina	0	0,00%	0	0,00%
	Ostale obveze	0	0,00%	0	0,00%

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Za razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

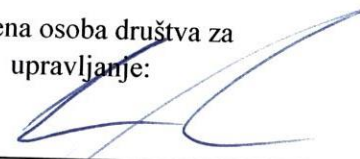
Bilješke uz financijske izvještaje (Izvještaj o financijskom položaju, Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj o novčanim tokovima i Izvještaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda) sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:

- 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:

30.06.2021.

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	-	-

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 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
-	-	-