

POSLOVNA GODINA

2022

POLUGODIŠTE

I

ID FONDA

6276

DATUM IZVJEŠTAJA

30.6.2022

OIB FONDA

84300431782

IZVJEŠTAJI

- 01. Izvještaj o financijskom položaju
- 02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobići
- 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: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)				
Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan Prethodne poslovne godine	Na izveštajni datum tekućeg razdoblja
	Imovina fonda			
10	Novčana sredstva	1	1.320.212	2.142.674
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	36.219.806	38.170.769
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	36.219.806	38.170.769
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	36.219.806	35.662.797
	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	2.507.972
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	7.574	21.635
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	37.547.592	40.335.078
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
20	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	115.426	0
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	60.268	70.664
24	Obveze prema depozitaru	22	6.356	6.637
26	Obveze prema imateljima udjela	23	0	0
25+27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	24	25.907	1.057
B	Ukupno obveze (Σ od AOP18 do AOP24)	25	207.957	78.358
C**	Neto imovina fonda (AOP16-AOP25)	26	37.339.635	40.256.720
D**	Broj izdanih udjela	27	244.039,8297	262.467,1342
E**	Neto imovina po udjelu (AOP26/AOP27)	28	153,0063	153,3781
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	29	66.653.011	69.679.376
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	30	9.124.957	-109.280
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	31	-38.438.333	-29.313.376
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	37.339.635	40.256.720
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: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	Neto realizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata (AOP38–AOP39)	37	424.905	719.886
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	426.389	1.358.727
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	1.484	638.841
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (AOP41-AOP42)	40	4.447.402	-963.650
72-62	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka (svođenje na fer vrijednost)	41	4.598.074	-1.132.925
71x-60x	Neto tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	42	-150.672	169.275
	Ostali prihodi (Σ od AOP44 do AOP47)	43	499.644	735.094
70	Prihodi od kamata	44	5	7
71(osim 71x)	Pozitivne tečajne razlike	45	5.053	52.709
74+75	Prihodi od dividendi i ostali prihodi	46	494.586	682.378
75	Dobit od ukidanja rezervacija za umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	47	0	0
	Ostali financijski rashodi (Σ od AOP49 do AOP52)	48	8.340	69.374
67	Rashodi od kamata	49	0	0
60x	Negativne tečajne razlike	50	8.340	69.374
	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	350.009	531.236
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	54	304.808	407.020
65	Naknada depozitaru	55	22.353	33.579
66	Transakcijski troškovi	56	18.776	84.484
64	Umanjenje ostale imovine	57	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	58	4.072	6.153
	Dobit ili gubitak (AOP37+AOP40+AOP43–AOP48-AOP53)	59	5.013.602	-109.280
	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 gubitka (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 gubitka (reklasifikacijske usklade)	67	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP60)	68	5.013.602	-109.280

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	-618.311	-2.203.903
Dobit ili gubitak	99	5.013.602	-109.280
Dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	100	-4.872.307	243.764
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-5	-7
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-494.491	-682.283
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	105	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	106	-736.339	-2.194.727
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	107	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	108	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	109	0	0
Primici od kamata	110	6	3
Izdaci od kamata	111	0	0
Primici od dividendi	112	471.011	682.721
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	114	2.597	-14.495
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	115	9.833	-115.426
Povećanje (smanjenje) financijskih obveza	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	117	5.570	10.677
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-17.788	-24.850
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP124)	119	77.576	3.026.365
Primici od izdavanja udjela	120	2.344.876	7.169.740
Izdaci od otkupa udjela	121	-2.267.300	-4.143.375
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	-540.735	822.462
Novac na početku razdoblja	126	1.926.484	1.320.212
Novac na kraju razdoblja (AOP125+AOP126)	127	1.385.749	2.142.674

zvještaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda:Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

zvještajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	128	5.013.602	-109.280
Ostala sveobuhvatna dobit	129	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP128+AOP129)	130	5.013.602	-109.280
Primici od izdanih udjela UCITS fonda	131	2.344.876	7.169.740
Izdaci od otkupa udjela UCITS fonda	132	-2.267.300	-4.143.375
Ukupno povećanje (smanjenje) od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP131+AOP132)	133	77.576	3.026.365
Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine UCITS fonda (AOP130+AOP133)	134	5.091.178	2.917.085

zvještaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

zvještajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

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
Vrijednost imovina UCITS fonda	40.256.720	37.339.635	24.224.878	27.829.451	22.767.342
Broj udjela UCITS fonda	262.467,1342	244.039,8297	215.398,3842	234.759,7047	233.824,7383
Cijena udjela UCITS fonda	153,3781	153,0063	112,4655	118,5444	97,3693
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Prinos UCITS fonda	0,24%	36,05%	-5,13%	21,75%	-5,17%
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.	12,97%	0,27%
Raiffeisenbank Austria d.d.	84,07%	0,16%

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

Vaziv UCITS fonda: Capital Breeder OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

zvještajno razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

(u kunama)

Metoda vrednovanja	Pozicije	Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina	36.219.806	97,00%	38.170.769	94,82%
	...od toga tehnikama procjene	1.896.927	5,08%	3.793.439	9,42%
	Financijske obveze	0	0,00%	0	0,00%
	...od toga tehnikama procjene	0	0,00%	0	0,00%
Amortizirani trošak	Financijska imovina	1.327.786	3,56%	2.164.309	5,38%
	Financijske obveze	-207.957	-0,56%	-78.358	-0,20%
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

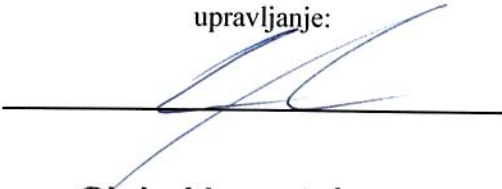
Za razdoblje: 01.01.2022 - 30.06.2022

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 rebaju:
i) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)
ii) 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
iii) 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:

30.06.2022.

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 uključuje 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:

Iznos 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
-	-	-