

Pozicija	Opis, vrijednost ili iznos
MBS društva za upravljanje investicijskim fondom	1754009
OIB	59300096187
Broj za izvješća	2385
Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	10000 Zagreb, ulica Frana Folnegovića 6
Telefon i telefax	tel: 072 37 29 49 fax:
E-mail adresa	icam@erstebank.hr
Web stranica	www.erste.icam.hr
Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)	06.08.03
Ime, prezime predsjednika i članova uprave	Predsjednik uprave:
	Članovi uprave:
	1. Tomislav Boras
	2. Tomislav Kolac
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	Predsjednik nadzornog odbora:
	Heinz Bednar
	Članovi nadzornog odbora:
	Adrianus Janmaat
	Ivica Smiljan
	Tomislav Boras
Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu)	Tomislav Kolac
	1. Erste Asset Management GmbH, Am Belvedere 1, Beč 100,00%
Broj zaposlenih	8
Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće	PRICEWATERHOUSECOOPERS d.o.o.
Poslovna banka društva za upravljanje investicijskim fondom	1. RBA d.d. Zagreb
	2. ZABA d.d. Zagreb
Broj računa	1. Redovni račun 2484008-1101844780
	Račun nalagodavca
	2. Redovni račun 2360000-1101959923
	Račun nalagodavca

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: InterCapital Asset Management d.o.o.

OIB: 59300096187

Na datum: 30.06.2025.

(u EUR)

	31.12.2024.	30.06.2025.
1. imovina		
2. novčana sredstva	894.180,80	697.921,09
3. financijska imovina po fer vrijednosti	0,00	0,00
4. financijska imovina po amortiziranom trošku	0,00	0,00
5. potraživanja s osnove upravljanja fondovima i portfeljima	531.369,77	400.561,62
6. ostala potraživanja	812.479,26	17.491,70
7. nekretnine, postrojenja i oprema	545.097,02	1.262,98
8. nematerijalna imovina	433.687,19	16.427,02
9. odgođena porezna imovina	20.772,00	0,00
10. ostala imovina	0,00	0,00
11. ukupna imovina (sum od aop2 do aop10)	3.237.586,04	1.133.664,41
12. izvanbilančni zapisi	72.186.139,32	0,00
13. kapital i obveze	0,00	
14. kapital i rezerve (sum od aop15 do aop20)	2.377.995,85	937.829,56
15. temeljni kapital	1.075.000,00	700.000,00
16. rezerve kapitala	493.606,65	0,00
17. rezerve fer vrijednosti	0,00	0,00
18. ostale revalorizacijske rezerve	0,00	0,00
19. zadržana dobit ili preneseni gubitak	0,00	0,00
20. dobit ili gubitak tekuće godine	809.389,20	237.829,56
21. obveze (sum od aop22 do aop25)	859.590,19	195.834,85
22. obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	0,00	20.179,74
23. financijske obveze	466.970,32	0,00
24. ostale obveze	392.619,87	175.655,11
25. odgođene porezne obveze	0,00	0,00
26. ukupno kapital i obveze (aop14+aop21)	3.237.586,04	1.133.664,41
27. izvanbilančni zapisi	72.186.139,32	0,00

Obrazac ISD
Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: InterCapital Asset Management d.o.o.

OIB: 59300096187

Za razdoblje: 01.01.2025.-30.06.2025.

(u EUR)

	30.06.2024.	30.06.2025.
28. prihodi od upravljanja fondovima (aop29+aop32+aop35+aop38)	2.223.663,08	2.609.281,76
29. naknada za upravljanje (aop30+aop31)	2.223.663,08	2.609.281,76
30. UCITS fondom	1.981.836,23	2.460.171,79
31. alternativnim investicijskim fondom	241.826,85	149.109,97
32. prihod od ulaznih naknada (aop33+aop34)	0,00	0,00
33. UCITS fonda	0,00	0,00
34. alternativnog investicijskog fonda	0,00	0,00
35. prihod od izlaznih naknada (aop36+aop37)	0,00	0,00
36. UCITS fonda	0,00	0,00
37. alternativnog investicijskog fonda	0,00	0,00
38. ostali prihodi	0,00	0,00
39. rashodi od upravljanja fondovima (aop40+aop41)	-183.709,42	-238.534,03
40. troškovi za posredovanje u prodaji udjela	-51.283,49	-59.043,10
41. ostali rashodi	-132.425,93	-179.490,93
42. neto rezultat od upravljanja fondovima (aop28+aop39)	2.039.953,66	2.370.747,73
43. neto prihod od upravljanja portfeljem	39.919,91	49.119,08
44. prihod od investicijskog savjetovanja	0,00	0,00
45. opći i administrativni troškovi poslovanja	-1.714.101,60	-2.141.937,80
46. neto finansijski rezultat (sum od aop47 do aop50)	1.283,41	-174.976,24
47. neto prihod od kamata	3.311,11	-5.152,16
48. neto tečajne razlike	-2.027,70	-2.197,75
49. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
50. ostali prihodi i rashodi od finansijskih instrumenata	0,00	-167.626,33
51. ostali prihodi i rashodi	65.136,27	219.469,17
52. ukupni prihodi	2.339.621,65	2.879.234,96
53. ukupni rashodi	-1.907.430,00	-2.556.813,02
54. dobit ili gubitak prije oporezivanja (aop42+aop43+aop44+aop45+aop46+aop51)	432.191,65	322.421,94
55. porez na dobit	77.794,50	84.592,38
56. dobit ili gubitak (aop54-aop55)	354.397,15	237.829,56
57. ostala sveobuhvatna dobit (aop58+aop63)	0,00	0,00
58. stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (sum od aop59 do aop62)	0,00	0,00
59. promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina	0,00	0,00
60. promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata	0,00	0,00
61. promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka	0,00	0,00
62. porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane	0,00	0,00
63. stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (aop64+aop67+aop70)	0,00	0,00
64. promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (aop65+aop66)	0,00	0,00
65. - nerealizirani dobici/gubici	0,00	0,00
66. - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	0,00	0,00
67. promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (aop68+aop69)	0,00	0,00
68. - dobici/gubici	0,00	0,00
69. - preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	0,00	0,00
70. porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka	0,00	0,00
71. ukupna sveobuhvatna dobit (aop56+aop57)	354.397,15	237.829,56

Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)		Obrazac INTi
Naziv društva za upravljanje: InterCapital Asset Management d.o.o.		
OIB: 59300096187		
Za razdoblje: 01.01.2025.-30.06.2025.		
	30.06.2024.	30.06.2025.
108. neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop109 do aop123)	465.381,54	643.300,56
109. dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	432.191,65	322.421,94
110. amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	202.602,16	105.780,18
111. ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	0,00	132.722,81
112. rezerviranja	0,00	-115.400,00
113. prihodi od kamata	-10.902,39	-1,68
114. rashodi od kamata	7.591,28	5.153,84
115. dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	0,00	167.626,33
116. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
117. povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja fondovima i	-193.065,59	130.808,15
118. povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	-5.883,78	40.364,18
119. izdaci od kamata	-2.420,59	0,00
120. povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	0,00	109.806,83
121. povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i porfeljima	0,00	20.179,74
122. povećanje/smanjenje ostalih obveza	66.242,51	-224.018,90
123. plaćen porez na dobit	-30.973,71	-52.142,86
124. neto novčani tokovi od investicijskih aktivnosti (sum od aop 125 do aop134)	104.847,99	-538.140,20
125. primici od prodaje financijskih instrumenata	0,00	5.915.176,64
126. izdaci za kupnju financijskih instrumenata	0,00	-6.082.802,97
127. primici od kamata	10.902,39	1,68
128. primici od dividendi		
129. izdaci po plasmanima u dane kredite i ostale financijske instrumente	0,00	0,00
130. primici od naplata danih kredita i ostalih financijskih instrumenata	245.000,00	0,00
131. izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	-151.054,40	-49.596,50
132. primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne	0,00	0,00
133. ostali primici iz investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
134. ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	0,00	-320.919,05
135. neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (sum od aop136 do aop144)	-53.401,98	-301.420,07
136. uplate vlasnika društva za upravljanje	0,00	0,00
137. izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	0,00	0,00
138. isplata dividende ili udjela u dobiti	0,00	-59.389,20
139. primici od kredita	0,00	0,00
140. izdaci za otplatu primljenih kredita	0,00	0,00
141. primici po izdanim financijskim instrumentima	0,00	0,00
142. izdaci po izdanim financijskim instrumentima	0,00	0,00
143. ostali primici iz financijskih aktivnosti		
144. ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	-53.401,98	-242.030,87
145. neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (aop108+aop124+aop135)	516.827,55	-196.259,71
146. novac na početku razdoblja	53.164,02	894.180,80
147. novac na kraju razdoblja (aop145+aop146)	569.991,57	697.921,09

Obrazac IPK
Izvještaj o promjeni kapitala
Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: InterCapital Asset Management d.o.o.

OIB: 59300096187

Za razdoblje: 01.01.2025.-30.06.2025.

(u EUR)

	raspodjeljivo vlasnicima matice						raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	ukupno kapital i rezerve
	temeljni kapital	rezerve kapitala	rezerve fer vrijednosti	ostale revalorizacijske rezerve	zadržana dobit ili preneseni gubitak	dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)		
stanje na dan početka prethodne poslovne godine	700.000,00	493.606,65			822.511,73	0,00	0,00	2.016.118,38
promjene računovodstvenih politika						0,00	0,00	0,00
ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stanje na dan početka prethodne poslovne godine (prepravljeno)	700.000,00	493.606,65	0,00	0,00	822.511,73	0,00	0,00	2.016.118,38
dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809.389,20	0,00	809.389,20
promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ostali dobici i gubici od ulaganja u financijske instrumente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ukupno izravno priznati prihodi i rashodi prethodne godine (razdoblja iz prethodne godine)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	809.389,20	0,00	809.389,20
povećanje/smanjenje temeljnog kapitala	375.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	375.000,00
ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	-822.511,73	0,00	0,00	-822.511,73
ostale raspodjele vlasnicima	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja prethodne poslovne godine	1.075.000,00	493.606,65	0,00	0,00	0,00	809.389,20	0,00	2.377.995,85
stanje na dan početka tekuće poslovne godine	1.075.000,00	493.606,65	0,00	0,00	809.389,20	0,00	0,00	2.377.995,85
promjene računovodstvenih politika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
stanje na dan početka tekuće poslovne godine (prepravljeno)	1.075.000,00	493.606,65	0,00	0,00	809.389,20	0,00	0,00	2.377.995,85
dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.829,56	0,00	237.829,56
promjene fer vrijednosti financijskih instrumenata	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ostali dobici i gubici od ulaganja u financijske instrumente	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
promjene ostalih revalorizacijskih rezervi (nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ostale nevlasničke promjene kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
porez na stavke izravno priznate ili prenesene iz kapitala i rezervi	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ukupno izravno priznati prihodi i rashodi tekuće godine (tekućeg razdoblja)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.829,56	0,00	237.829,56
povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ostale uplate vlasnika	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	-809.389,20	0,00	0,00	-809.389,20
ostale raspodjele vlasnicima	-375.000,00	-493.606,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-868.606,65
stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja tekuće poslovne godine	700.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	237.829,56	0,00	937.829,56

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: InterCapital Asset Management d.o.o.

OIB: 59300096187

Bilješke uz financijske izvještaje

Izvještajno razdoblje: **01.01.2025 - 30.06.2025.**

Bilješke uz financijske izvještaje (Izvještaj o financijskom položaju, Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izvještaj

o novčanom tijeku i Izvještaj o promjeni kapitala) 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 novčanom tijeku i izvještaju o promjeni kapitala

c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanom tijeku i izvještaju o promjeni kapitala, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Datum izvještaja:

30.06.2025.



Zamjenik člana Uprave

Tomislav Kolac



Zamjenik člana Uprave

Tomislav Boras