InterCapital ETF d.o.o.
Masarykova 1
10000 Zagreb, Croatia
tel.: 01 4825 850
fax: 01 4812 338
MB: 06114776
OIB: 62466578523

FINANCIJSKA IZVJEŠĆA

Godina:	**2026**
Polugodište	**1**
Datum:	**30.06.2026.**
Za razdoblje:	**01.01.2026.-30.06.2026.**

Pozicija	Opis, vrijednost ili iznos
MBS društva za upravljanje investicijskim fondom	081650380
OIB	62466578523
Broj za izvješća	120069
Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)	10000 Zagreb, Masarykova 1
Telefon i telefax	tel: 01/4825-939 fax: 01/4812-338
E-mail adresa	etfbo@intercapital.hr
Web stranica	www.intercapitaletf.hr
Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)	2.5.2025
Ime, prezime predsjednika i članova uprave	Predsjednik uprave: Krešo Vugrinčić Članovi uprave: 1. Đivo Pulitika
Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora	Predsjednik nadzornog odbora: Daniel Nevidal Članovi nadzornog odbora: Tonći Korunić Matko Maravić
Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu	1. Interkapital d.d., Zagreb, Masarykova 1 100,00%
Broj zaposlenih	9
Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće	
Poslovna banka društva za upravljanje investicijskim fondom	1. Erste&Steiermarkische Bank d.d. Zagreb 2. Privredna banka Zagreb d.d., Zagreb
Broj računa	1. Redovni račun HR2524020061101284907 Račun nalogodavca _____ 2. Redovni račun HR3623400091111329163 Račun nalogodavca _____

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: InterCapital ETF d.o.o.
62466578523
Na datum: 30.06.2026.

Konto	Pozicija	31.12. prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
	1 Imovina		
	2. novčana sredstva	552.280,50	406.371,16
	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	57.292,66	89.141,34
	6. ostala potraživanja	499,99	22.110,32
	7. nekretnine, postrojenja i oprema	172.732,42	276.718,48
	8. nematerijalna imovina	0,00	0,00
	9. odgođena porezna imovina	2.300,90	2.300,90
	10. ostala imovina	18.825,73	6.793,82
	11. ukupna imovina (sum od aop2 do aop10)	803.932,20	803.436,02
	12. IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00
	13. Kapital i obveze		
	14. kapital i rezerve (sum od aop15 do aop20)	556.237,81	452.693,78
	15. temeljni kapital	125.000,00	125.000,00
	16. rezerve kapitala	675.000,00	675.000,00
	17. rezerve fer vrijednosti	0,00	0,00
	18. ostale revalorizacijske rezerve	0,00	0,00
	19. zadržana dobit ili preneseni gubitak	0,00	-243.762,19
	20. dobit ili gubitak tekuće godine	-243.762,19	-103.544,03
	21. obveze (sum od aop22 do aop25)	247.694,39	350.742,24
	22. obveze s osnova upravljanja fondovima i portfeljima	0,00	0,00
	23. financijske obveze	155.174,50	258.271,07
	24. ostale obveze	92.519,89	92.471,17
	25. odgođene porezne obveze	0,00	0,00
	26. ukupno kapital i obveze (aop14+aop21)	803.932,20	803.436,02
	27. IZVANBILANČNI ZAPISI	0,00	0,00

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: InterCapital ETF d.o.o.
OIB: 62466578523
Za razdob 01.01.2026.-30.06.2026.

Konto	Pozicija	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
	28. prihodi od upravljanja fondovima (aop29+aop32+aop35+aop38)	76.192,27	409.067,23
	29. naknada za upravljanje (aop30+aop31)	76.192,27	409.067,23
	30. UCITS fondom	76.192,27	409.067,23
	31. alternativnim investicijskim fondom	0,00	0,00
	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)	0,00	0,00
	40. troškovi za posredovanje u prodaji udjela	0,00	0,00
	41. ostali rashodi	0,00	0,00
	42. neto rezulatat od upravljanja fondovima (aop28+aop39)	76.192,27	409.067,23
	43. neto prihod od upravljanja portfeljem	0,00	0,00
	44. prihod od investicijskog savjetovanja	0,00	0,00
	45. opći i administrativni troškovi poslovanja	-116.590,86	-594.841,22
	46. neto financijski rezultat (sum od aop47 do aop50)	-961,46	-4.552,36
	47. neto prihod od kamata	-897,13	-3.684,83
	48. neto tečajne razlike	-64,33	-867,53
	49. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
	50. ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata	0,00	0,00
	51. ostali prihodi i rashodi	10.711,47	86.782,32
	52. ukupni prihodi	86.903,74	495.863,49
	53. ukupni rashodi	-117.552,32	-599.407,52
	54. dobit ili gubitak prije oporezivanja (aop42+aop43+aop44+aop45+aop46+aop51)	-30.648,58	-103.544,03
	55. porez na dobit	0,00	0,00
	56. dobit ili gubitak (aop54-aop55)	-30.648,58	-103.544,03
	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)	-30.648,58	-103.544,03

Izvještaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: InterCapital Asset Management d.o.o.
OIB: 59300096187
Za razdoblje: 01.01.2024. - 30.06.2024.

Pozicija	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
108. neto novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (sum od aop109 do aop123)	20.615,21	-115.081,68
109. dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja	-30.648,58	-103.544,03
110. amortizacija nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	9.396,03	31.020,87
111. ispravak vrijednosti potrživanja i sl. otpisi	0,00	0,00
112. rezerviranja	0,00	-23.009,00
113. prihodi od kamata	0,00	-0,16
114. rashodi od kamata	897,13	3.684,99
115. dobici/gubici od ulaganja u financijske instrumente	0,00	0,00
116. neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	0,00	0,00
117. povećanje/smanjenje potraživanja s osnove upravljanja fondovima i porfeljima	-42.224,50	-31.848,68
118. povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	-2.687,49	-21.610,33
119. izdaci od kamata	-897,13	-3.684,99
120. povećanje/smanjenje ostalih stavki imovine	-146.310,61	10.949,37
121. povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja fondovima i porfeljima	0,00	0,00
122. povećanje/smanjenje ostalih obveza	233.090,36	22.960,28
123. plaćen porez na dobit	0,00	0,00
124. neto novčani tokovi od investicijskih akivnosti (sum od aop 125 do aop134)	-60.125,81	-9.759,83
125. primici od prodaje financijskih instrumenata	0,00	0,00
126. izdaci za kupnju financijskih instrumenata	0,00	0,00
127. primici od kamata	0,00	0,16
128. primici od dividendi	0,00	0,00
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	0,00	0,00
131. izdaci za kupnju nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	-60.125,81	-9.759,99
132. primici od prodaje nekretnina, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine	0,00	0,00
133. ostali primici iz investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
134. ostali izdaci iz investicijskih aktivnosti	0,00	0,00
135. neto novčani tokovi od financijskih aktivnosti (sum od aop136 do aop144)	120.132,82	-21.067,83
136. uplate vlasnika društva za upravljanje	125.000,00	0,00
137. izdaci za kupnju vlastitih dionica/otkup udjela	0,00	0,00
138. isplata dividende ili udjela u dobiti	0,00	0,00
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	0,00	0,00
144. ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	-4.867,18	-21.067,83
145. neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava (aop108+aop124+aop135)	80.622,22	-145.909,34
146. novac na početku razdoblja	0,00	552.280,50
147. novac na kraju razdoblja (aop145+aop146)	80.622,22	406.371,16

Izvještaj o promjeni kapitala

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

OIB: 59308096187

Za razdoblje: 01.01.2024. - 30.06.2024.

	Raspodjeljivo vlasnicima matice							
	temeljni kapital	rezerve kapitala	rezerve fer vrijednosti	ostale revalorizacijske rezerve	zadržana dobit ili preneseni gubitak	dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)	raspodjeljivo vlasnicima nekontrolirajućih interesa	ukupno kapital i rezerve
stanje na dan početka prethodne poslovne godine	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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 prethodne poslovne godine (prepravljeno)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-243.762,19	0,00	-243.762,19
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	-243.762,19	0,00	-243.762,19
povećanje/smanjenje temeljnog kapitala	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
ostale uplate vlasnika	125.000,00	675.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	800.000,00
isplata udjela u dobiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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	125.000,00	675.000,00	0,00	0,00	0,00	-243.762,19	0,00	556.237,81
stanje na dan početka tekuće poslovne godine	125.000,00	675.000,00	0,00	0,00	-243.762,19	0,00	0,00	556.237,81
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)	125.000,00	675.000,00	0,00	0,00	-243.762,19	0,00	0,00	556.237,81
dobit ili gubitak razdoblja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-103.544,03	0,00	-103.544,03
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	-103.544,03	0,00	-103.544,03
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	0,00	0,00	0,00	0,00
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 tekuće poslovne godine	125.000,00	675.000,00	0,00	0,00	-243.762,19	-103.544,03	0,00	452.693,78