

FIMA-VRIJEDNOSNICE d.o.o. VARAŽDIN

Financijski izvještaj investicijskog društva

za 2012. godinu

Osoba ovlaštena za zastupanje

Obrazac: A-ID-2 Aktiva

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU INVESTICIJSKOG DRUŠTVA na dan 31.12.2012.

AKTIVA					<i>u kunama</i>
	Broj pozicije	Opis pozicije	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1		Nematerijalna, materijalna imovina i dugotrajna ulaganja (Σ AOP2 do AOP8)	1	3.353.589	3.138.580
a)	000 +..+ 005	Dugotrajna nematerijalna imovina	2	556.438	396.369
b)	010 +..+ 014	Dugotrajna materijalna imovina	3	2.014.025	1.918.311
c)	03	Ulaganja u zajedničke pothvate	4	0	0
d)	04	Ulaganja u pridružena društva	5	0	0
e)	05	Ulaganja u ovisna društva	6	0	0
f)	061	Dugotrajna imovina namijenjena prodaji	7	0	0
g)	ostalo iz skupine 0	Ostala imovina	8	783.126	823.900
2		Novčana sredstva i potraživanja (Σ AOP10 do AOP15)	9	383.902	507.744
a)	100 +..+ 102	Novčana sredstva	10	11.081	9.571
b)	120 +..+ 127	Potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	11	67.034	148.369
c)	150+..+153	Zajmovi i potraživanja	12	0	0
d)	17	Odgođena porezna imovina	13	111.130	104.917
e)	190	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	14	24.259	21.437
f)	ostalo iz skupine 1	Ostala potraživanja	15	170.398	223.450
3		Financijska imovina (Σ AOP17 do AOP19)	16	4.696.682	3.873.528
a)	300 + ..+ 332	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti po FER vrijednosti kroz dobit ili gubitak	17	0	0
b)	400 +..+ 421	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti raspoloživi za prodaju	18	4.696.682	3.873.528
c)	500+..+532	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti koji se drže do dospeljeća	19	0	0
4		UKUPNO AKTIVA (AOP1+AOP9+AOP16)	20	8.434.173	7.519.852
		Izvanbilančni zapisi (AOP22+AO23)	21	13.387.190	20.551.636
		Portfelj nalogodavaca	22	11.763.502	18.932.359
		Ostale izvanbilančne stavke	23	1.623.688	1.619.277

Obrazac: P-ID-3 Pasiva					
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU INVESTICIJSKOG DRUŠTVA na dan <u>31.12.2012.</u>					
PASIVA					<i>u kunama</i>
	Broj pozicije	Opis pozicije	AOP	31.12. prethodne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
1		Kapital i rezerve (AOP25-AOP26+AOP27+AOP28+AOP29-AOP30+ AOP31+AOP32+AOP33)	24	7.030.051	6.113.128
a)	90	Temeljni (upisani) kapital	25	6.300.000	6.300.000
b)	91	Vlastite dionice	26	0	0
c)	92	Rezerve iz dobiti	27	0	0
d)	93	Kapitalne rezerve	28	0	0
e)	940	Zadržana dobit	29	0	0
f)	941	Preneseni gubitak	30	785.070	1.392.578
g)	95	Dobit ili gubitak tekuće godine	31	-607.508	-369.848
h)	96	Revalorizacijske rezerve	32	2.122.629	1.575.554
i)		Nekontrolirajući interes	33	0	0
2		Obveze (ΣAOP35 do AOP44)	34	1.404.122	1.406.724
a)	200 +...+ 204	Obveze za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	35	48.508	89.043
b)	210 +...+ 214	Obveze za primljene kredite, zajmove i predujmove	36	446.774	533.382
c)	220 +...+ 224	Obveze po izdanim financijskim instrumentima	37	0	0
d)	240 +...+ 241	Obveze prema dobavljačima	38	145.737	174.888
e)	250+...+252	Obveze prema zaposlenicima	39	60.553	57.280
f)	260+...+264	Obveze za poreze i doprinose	40	35.731	27.570
g)	266	Odgodena porezna obveza	41	641.811	498.831
h)	27	Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	42	24.600	25.000
i)	28	Rezerviranja	43	0	0
j)	ostalo iz skupine 2	Ostale obveze	44	408	730
3		UKUPNO PASIVA (AOP24+AOP34)	45	8.434.173	7.519.852
		Izvanbilančni zapisi (AOP47+AOP48)	46	13.387.190	20.551.636
		Portfelj nalogodavaca	47	11.763.502	18.932.359
		Ostale izvanbilančne stavke	48	1.623.688	1.619.277

Oznaka	Dodatak bilanci			
I	KAPITAL I REZERVE (AOP50+AOP51)	49	0	0
a)	Pripisano imateljima kapitala matice	50	0	0
b)	Pripisano nekontrolirajućem interesu	51	0	0

Napomena: Stavke pod brojem I.a. i I.b. popunjavaju obveznici izrade konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja

Obrazac: SD-ID-4 Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti					
IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI za razdoblje 01.01.2012. - 31.12.2012.					
	Broj pozicije	Opis pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	u kunama Tekuće razdoblje
	700+...+717	Prihodi od provizija i naknada za obavljene investicijske usluge	52	3.201.973	3.364.360
	661+...+666	Rashodi od provizija i naknada za obavljene investicijske usluge	53	1.229.457	1.786.891
1		Neto prihodi/rashodi od provizija i naknada (AOP52-AOP53)	54	1.972.516	1.577.469
	770	Realizirani dobiti financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	55	448	667
	630	Realizirani gubici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	56	7.020	54
2		Neto realizirani dobiti/gubici (AOP55-AOP56)	57	-6.572	613
	760	Nerealizirani dobiti financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	58	0	0
	620	Nerealizirani gubici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	59	720	0
3		Neto nerealizirani dobiti/gubici (AOP58-AOP59)	60	-720	0
	771	Realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju	61	26.000	585.900
	631	Realizirani gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	62	0	276.814
4		Neto realizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju (AOP61-AOP62)	63	26.000	309.086
5	622	Neto vrijednosno usklađenje zajmova, kredita i imovine koja se drži do dospelja	64	0	0
6	634	Ostala neto rezerviranja i vrijednosna usklađenja	65	7.816	6.863
	72	Prihodi od kamata	66	466.549	374.275
	65	Rashodi od kamata	67	578	14.381
7		Neto prihodi/rashodi od kamata (AOP66-AOP67)	68	465.971	359.894
	75	Pozitivne tečajne razlike	69	3.039	5.622
	64	Negativne tečajne razlike	70	12.112	15.459
8		Neto tečajne razlike (AOP69-AOP70)	71	-9.073	-9.837
	73	Prihodi od dividendi, udjela u dobiti i ostalih vrijednosnih papira	72	58.725	0
	ostalo iz skupine 7	Ostali prihodi	73	94.064	63.142
9		Ukupno ostali prihodi (AOP72+AOP73)	74	152.789	63.142
	610	Amortizacija	75	260.781	243.719
	600	Troškovi zaposlenika	76	1.748.259	1.356.223
	ostalo iz skupine 6	Ostali rashodi	77	1.191.563	1.063.410
10		Ukupno ostali rashodi (AOP75+AOP76+AOP77)	78	3.200.603	2.663.352
11		Ukupni prihodi	79	3.850.798	4.393.966
12		Ukupni rashodi	80	4.458.306	4.763.814
	80	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP79-AOP80)	81	-607.508	-369.848
	81	Porez na dobit	82	0	0
13		Dobit ili gubitak	83	-607.508	-369.848
a)		Pripisano imateljima kapitala matice	84	0	0
b)		Pripisano nekontrolirajućem interesu	85	0	0
14		Ostala sveobuhvatna dobit (ΣAOP87 do AOP92)	86	-87.639	-547.075
a)		Promjene revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalne imovine)	87	0	0
b)		Aktuarski dobiti/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja	88	0	0
c)		Dobit ili gubici proizašli iz preračunavanja financijskih izvještaja inozemnog poslovanja	89	3.021	11.176
d)		Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	90	-112.568	-695.019
e)		Dobit/gubici od instrumenta zaštite novčanog toka	91	0	0
f)		Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobiti	92	21.908	136.768
15		Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP83+AOP86)	93	-695.147	-916.923
a)		Pripisano imateljima kapitala matice	94	0	0
b)		Pripisano nekontrolirajućem interesu	95	0	0
16		Reklasifikacijske usklade	96	0	0

Napomena: Stavke pod brojem 13.a., 13.b., 15.a. i 15.b. popunjavaju obveznici izrade konsolidiranih godišnjih financijskih izvještaja

Obrazac: NT-ID-5b Izvještaj o novčanim tokovima_indirektna metoda				
IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA 01.01.2012. - 31.12.2012.				u kunama
	Opis pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti	139	124.967	487.667
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja	140	-607.508	-369.848
	Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	141	260.781	243.719
	Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	142	7.816	6.863
	Rezerviranja	143	0	0
	Prihodi od kamata	144	-466.549	-374.275
	Rashodi od kamata	145	578	14.381
	Umanjenje imovine	146	0	0
	Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	147	153.836	-81.335
	Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	148	434.151	-58.860
	Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	149	7.280	0
	Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoloživa za prodaju	150	129.429	823.154
	Povećanje/smanjenje financijske imovine koja se drži do dospeljeća	151	0	0
	Povećanje/smanjenje zajmova i potraživanja	152	0	0
	Primici od kamata	153	466.312	373.220
	Izdaci od kamata	154	-900	-13.105
	Primici od dividendi	155	58.725	0
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	156	50.861	9.035
	Povećanje/smanjenje obveza za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	157	-137.740	40.535
	Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	158	-184.935	29.151
	Povećanje/smanjenje obveza prema zaposlenicima	159	-25.965	-3.273
	Povećanje/smanjenje obveza za poreze i doprinose	160	-15.571	-8.161
	Povećanje/smanjenje ostalih obveza	161	-832	-954
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	162	-4.802	-142.580
	Plaćen porez na dobit	163	0	0
2	Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti	164	-16.694	-28.710
	Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu	165	13.702	13.066
	Povećanje/smanjenje ulaganja u nematerijalnu imovinu	166	-30.396	-41.776
	Povećanje/smanjenje ulaganja u zajedničke pothvate, pridružena i ovisna društva	167	0	0
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja	168	0	0

3	Neto novčani tijek od financijskih aktivnosti	169	-138.207	-460.467
	Povećanje/smanjenje obveza za primljene kredite, zajmove i predujmove	170	-50.568	86.608
	Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima	171	0	0
	Povećanje/smanjenje obveza za izdane podređene instrumente	172	0	0
	Primici od emitiranja dioničkog kapitala i ostale uplate vlasnika investicijskog društva	173	0	0
	Isplata dividendi ili udjela u dobiti	174	0	0
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki	175	-87.639	-547.075
4	Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP139+AOP164+AOP169)	176	-29.934	-1.510
5	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	177	41.015	11.081
6	Novac i novčani ekvivalenti na izvještajni datum (AOP176+AOP177)	178	11.081	9.571

Obrazac: PK-ID-6 Izvještaj o promjenama kapitala

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA KAPITALA

u kunama

Opis pozicije	Raspodjeljivo vlasnicima matice							Raspodjeljivo nekontrolirajućim interesima	Ukupno kapital i rezerve
	Upisani kapital	Rezerve kapitala	Rezerve iz dobiti	Dobit ili gubitak tekuće godine (razdoblja)	Zadržana dobit ili preneseni gubitak	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	Ostale revalorizacijske rezerve		
Stanje 01. siječnja prethodne godine	6.300.000	0	0	84.227	-869.297	803.186	1.407.082	0	7.725.198
Promjena računovodstvenih politika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 01. siječnja prethodne god. (prepravljeno)	6.300.000	0	0	84.227	-869.297	803.186	1.407.082	0	7.725.198
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	-607.508	84.227	0	0	0	-523.281
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0	0	0	-87.639	0	0	-87.639
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0	0	-84.227	0	0	0	0	-84.227
Ukupno nevlasničke promjene kapitala (prethodno razdoblje)	0	0	0	-691.735	84.227	-87.639	0	0	-695.147
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale uplate vlasnika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Isplata udjela u dobiti/dividenda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale raspodjele vlasnicima	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na zadnji dan	6.300.000	0	0	-607.508	-785.070	715.547	1.407.082	0	7.030.051

Stanje 01. siječnja tekuće godine	6.300.000	0	0	-607.508	-785.070	715.547	1.407.082	0	7.030.051
Promjena računovodstvenih politika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ispravak pogreški prethodnih razdoblja	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje 01. siječnja tekuće god. (prepravljeno)	6.300.000	0	0	-607.508	-785.070	715.547	1.407.082	0	7.030.051
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	-369.848	-607.508	0	0	0	-977.356
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0	0	0	-547.075	0	0	-547.075
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	0	0	0	607.508	0	0	0	0	607.508
Ukupno ne vlasničke promjene kapitala	0	0	0	237.660	-607.508	-547.075	0	0	-916.923
Povećanje/smanjenje upisanog kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale uplate vlasnika	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Isplata udjela u dobiti/dividenda	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Ostale raspodjele vlasnicima	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Stanje na zadnji dan izvještajnog razdoblja	6.300.000	0	0	-369.848	-1.392.578	168.472	1.407.082	0	6.113.128