

FIMA-VRIJEDNOSNICE d.o.o. VARAŽDIN

Financijski izvještaj investicijskog društva

za 2011. godinu

Osoba ovlaštena za zastupanje

Obrazac: A-ID-2 Aktiva

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU INVESTICIJSKOG DRUŠTVA na dan 31.12.2011.

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	3.597.676	3.353.589
a)	000 +...+ 005	Dugotrajna nematerijalna imovina	2	718.906	556.438
b)	010 +...+ 014	Dugotrajna materijalna imovina	3	2.126.412	2.014.025
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	752.358	783.126
2		Novčana sredstva i potraživanja (Σ AOP10 do AOP15)	9	1.118.988	383.902
a)	100 +...+ 102	Novčana sredstva	10	41.015	11.081
b)	120 +...+ 127	Potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	11	220.870	67.034
c)	150+...+153	Zajmovi i potraživanja	12	0	0
d)	17	Odgođena porezna imovina	13	94.022	111.130
e)	190	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	14	92.228	24.259
f)	ostalo iz skupine 1	Ostala potraživanja	15	670.853	170.398
3		Financijska imovina (Σ AOP17 do AOP19)	16	4.833.391	4.696.682
a)	300 + ...+ 332	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti po FER vrijednosti kroz dobit ili gubitak	17	7.280	0
b)	400 +...+ 421	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti raspoloživi za prodaju	18	4.826.111	4.696.682
c)	500+...+532	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti koji se drže do dospijeca	19	0	0
4		UKUPNO AKTIVA (AOP1+AOP9+AOP16)	20	9.550.055	8.434.173
		Izvanbilančni zapisi (AOP22+AO23)	21	21.482.584	13.387.190
		Portfelj nalagodavaca	22	15.231.199	11.763.502
		Ostale izvanbilančne stavke	23	6.251.385	1.623.688

Obrazac: P-ID-3 Pasiva					
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU INVESTICIJSKOG DRUŠTVA na dan 31.12.2011.					
PASIVA					u kunama
	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	7.725.198	7.030.051
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	869.297	785.070
g)	95	Dobit ili gubitak tekuće godine	31	84.227	-607.508
h)	96	Revalorizacijske rezerve	32	2.210.268	2.122.629
i)		Nekontrolirajući interes	33	0	0
2		Obveze (ΣAOP35 do AOP44)	34	1.824.857	1.404.122
a)	200 +...+ 204	Obveze za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	35	186.248	48.508
b)	210 +...+ 214	Obveze za primljene kredite, zajmove i predujmove	36	497.342	446.774
c)	220 +...+ 224	Obveze po izdanim financijskim instrumentima	37	0	0
d)	240 +...+ 241	Obveze prema dobavljačima	38	330.672	145.737
e)	250+...+252	Obveze prema zaposlenicima	39	86.518	60.553
f)	260+...+264	Obveze za poreze i doprinose	40	51.302	35.731
g)	266	Odgođena porezna obveza	41	646.613	641.811
h)	27	Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	42	24.600	24.600
i)	28	Rezerviranja	43	0	0
j)	ostalo iz skupine 2	Ostale obveze	44	1.562	408
3		UKUPNO PASIVA (AOP24+AOP34)	45	9.550.055	8.434.173
		Izvanbilančni zapisi (AOP47+AOP48)	46	21.482.584	13.387.190
		Portfelj nalogodavaca	47	15.231.199	11.763.502
		Ostale izvanbilančne stavke	48	6.251.385	1.623.688

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 01.01.2011. - 31.12.2011.					
					u kunama
Broj pozicije	Opis pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje	
700+...+717	Prihodi od provizija i naknada za obavljene investicijske usluge	52	4.043.903	3.201.973	
661+...+666	Rashodi od provizija i naknada za obavljene investicijske usluge	53	1.159.751	1.229.457	
1	Neto prihodi/rashodi od provizija i naknada (AOP52-AOP53)	54	2.884.152	1.972.516	
770	Realizirani dobiti financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	55	12.567	448	
630	Realizirani gubici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	56	18.275	7.020	
2	Neto realizirani dobiti/gubici (AOP55-AOP56)	57	-5.708	-6.572	
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	868	720	
3	Neto nerealizirani dobiti/gubici (AOP58-AOP59)	60	-868	-720	
771	Realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju	61	130.125	26.000	
631	Realizirani gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	62	255.544	0	
4	Neto realizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju (AOP61-AOP62)	63	-125.419	26.000	
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	1.747	7.816	
	72 Prihodi od kamata	66	302.455	466.549	
	65 Rashodi od kamata	67	5.593	578	
7	Neto prihodi/rashodi od kamata (AOP66-AOP67)	68	296.862	465.971	
	75 Pozitivne tečajne razlike	69	14.943	3.039	
	64 Negativne tečajne razlike	70	44.411	12.112	
8	Neto tečajne razlike (AOP69-AOP70)	71	-29.468	-9.073	
	73 Prihodi od dividendi, udjela u dobiti i ostalih vrijednosnih papira	72	115.200	58.725	
	ostalo iz skupine 7	73	1.709.221	94.064	
9	Ukupno ostali prihodi (AOP72+AOP73)	74	1.824.421	152.789	
	610 Amortizacija	75	316.565	260.781	
	600 Troškovi zaposlenika	76	2.467.820	1.748.259	
	ostalo iz skupine 6	77	1.973.613	1.191.563	
10	Ukupno ostali rashodi (AOP75+AOP76+AOP77)	78	4.757.998	3.200.603	
11	Ukupni prihodi	79	6.328.414	3.850.798	
12	Ukupni rashodi	80	6.244.187	4.458.306	
	80 Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP79-AOP80)	81	84.227	-607.508	
	81 Porez na dobit	82	0	0	
13	Dobit ili gubitak	83	84.227	-607.508	
a)	Pripisano imateljima kapitala matice	84	0	0	
b)	Pripisano nekontrolirajućem interesu	85	0	0	
14	Ostala sveobuhvatna dobit (ΣAOP87 do AOP92)	86	-136.063	-87.639	
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)	Dobici ili gubici proizašli iz preračunavanja financijskih izvještaja inozemnog poslovanja	89	8.170	3.021	
d)	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	90	-178.249	-112.568	
e)	Dobici/gubici od instrumenta zaštite novčanog toka	91	0	0	
f)	Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobiti	92	34.016	21.908	
15	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP83+AOP86)	93	-51.836	-695.147	
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 01.01.2011. - 31.12.2011.				u kunama
	Opis pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti	139	-66.861	124.967
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja	140	84.227	-607.508
	Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	141	316.565	260.781
	Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	142	1.747	7.816
	Rezerviranja	143	0	0
	Prihodi od kamata	144	-302.455	-466.549
	Rashodi od kamata	145	5.593	578
	Umanjenje imovine	146	0	0
	Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	147	-183.064	153.836
	Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	148	-539.593	434.151
	Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	149	198.378	7.280
	Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoloživa za prodaju	150	988.207	129.429
	Povećanje/smanjenje financijske imovine koja se drži do dospeljća	151	0	0
	Povećanje/smanjenje zajmova i potraživanja	152	700.000	0
	Primici od kamata	153	302.455	466.312
	Izdaci od kamata	154	-4.732	-900
	Primici od dividendi	155	115.200	58.725
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	156	-1.502	50.861
	Povećanje/smanjenje obveza za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	157	72.225	-137.740
	Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	158	-66.867	-184.935
	Povećanje/smanjenje obveza prema zaposlenicima	159	-69.388	-25.965
	Povećanje/smanjenje obveza za poreze i doprinose	160	-95.143	-15.571
	Povećanje/smanjenje ostalih obveza	161	721	-832
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	162	-1.589.435	-4.802
	Plaćen porez na dobit	163	0	0
2	Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti	164	119.446	-16.694
	Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu	165	137.855	13.702
	Povećanje/smanjenje ulaganja u nematerijalnu imovinu	166	-18.409	-30.396
	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	-148.276	-138.207
	Povećanje/smanjenje obveza za primljene kredite, zajmove i predujmove	170	-12.213	-50.568
	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	-136.063	-87.639
4	Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP139+AOP164+AOP169)	176	-95.691	-29.934
5	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	177	136.706	41.015
6	Novac i novčani ekvivalenti na izvještajni datum (AOP176+AOP177)	178	41.015	11.081

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 finansijske imovine raspoložive za prodaju	Ostale revalorizacijske rezerve		
Stanje 01. siječnja prethodne godine	6.300.000	0	0	-1.859.034	989.737	939.249	1.407.082	0	7.777.034
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	-1.859.034	989.737	939.249	1.407.082	0	7.777.034
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	84.227	-1.859.034	0	0	0	-1.774.807
Nerealizirani dobiti ili gubici od finansijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0	0	0	-136.063	0	0	-136.063
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	0	0	0	1.859.034	0	0	0	0	1.859.034
Ukupno ne vlasničke promjene kapitala (prethodno razdoblje)	0	0	0	1.943.261	-1.859.034	-136.063	0	0	-51.836
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	84.227	-869.297	803.186	1.407.082	0	7.725.198

Stanje 01. siječnja tekuće 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 tekuće 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 ne vlasničke promjene kapitala	0	0	0	-84.227	0	0	0	0	-84.227
Ukupno ne vlasničke promjene kapitala	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 izvještajnog razdoblja	6.300.000	0	0	-607.508	-785.070	715.547	1.407.082	0	7.030.051