

FIMA-VRIJEDNOSNICE d.o.o. VARAŽDIN

Financijski izvještaj investicijskog društva

za 2010. godinu

Osoba ovlaštena za zastupanje

Obrazac: A-ID-2 Aktiva

IZVJEŠTAJ O FINACIJSKOM POLOŽAJU INVESTICIJSKOG DRUŠTVA na dan 31.12.2010.

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	4.033.688	3.597.676
a)	000 +..+ 005	Dugotrajna nematerijalna imovina	2	880.407	718.906
b)	010 +..+ 014	Dugotrajna materijalna imovina	3	2.419.332	2.126.412
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	733.949	752.358
2		Novčana sredstva i potraživanja (Σ AOP10 do AOP15)	9	1.308.327	1.118.988
a)	100 +..+ 102	Novčana sredstva	10	136.706	41.015
b)	120 +..+ 127	Potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	11	37.806	220.870
c)	150+..+153	Zajmovi i potraživanja	12	700.000	0
d)	17	Odgođena porezna imovina	13	118.851	94.022
e)	190	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	14	65.897	92.228
f)	ostalo iz skupine 1	Ostala potraživanja	15	249.067	670.853
3		Financijska imovina (Σ AOP17 do AOP19)	16	6.019.976	4.833.391
a)	300 + ..+ 332	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti po FER vrijednosti kroz dobit ili gubitak	17	205.658	7.280
b)	400 +..+ 421	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti raspoloživi za prodaju	18	5.814.318	4.826.111
c)	500+..+532	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti koji se drže do dospjeća	19	0	0
4		UKUPNO AKTIVA (AOP1+AOP9+AOP16)	20	11.361.991	9.550.055
		Izvanbilančni zapisi (AOP22+AO23)	21	13.595.925	21.482.584
		Portfelj nalogodavaca	22	12.061.744	15.231.199
		Ostale izvanbilančne stavke	23	1.534.181	6.251.385

Obrazac: P-ID-3 Pasiva					
IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU INVESTICIJSKOG DRUŠTVA na dan <u>31.12.2010.</u>					
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	7.777.034	7.725.198
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	989.737	0
f)	941	Preneseni gubitak	30	0	869.297
g)	95	Dobit ili gubitak tekuće godine	31	-1.859.034	84.227
h)	96	Revalorizacijske rezerve	32	2.346.331	2.210.268
i)		Nekontrolirajući interes	33	0	0
2		Obveze (ΣAOP35 do AOP44)	34	3.584.957	1.824.857
a)	200 +..+ 204	Obveze za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	35	114.023	186.248
b)	210 +..+ 214	Obveze za primljene kredite, zajmove i predujmove	36	509.555	497.342
c)	220 +..+ 224	Obveze po izdanim financijskim instrumentima	37	0	0
d)	240 +..+ 241	Obveze prema dobavljačima	38	397.539	330.672
e)	250+..+252	Obveze prema zaposlenicima	39	155.906	86.518
f)	260+..+264	Obveze za poreze i doprinose	40	146.445	51.302
g)	266	Odgodena porezna obveza	41	670.623	646.613
h)	27	Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	42	1.590.025	24.600
i)	28	Rezerviranja	43	0	0
j)	ostalo iz skupine 2	Ostale obveze	44	841	1.562
3		UKUPNO PASIVA (AOP24+AOP34)	45	11.361.991	9.550.055
		Izvanbilančni zapisi (AOP47+AOP48)	46	13.595.925	21.482.584
		Portfelj nalogodavaca	47	12.061.744	15.231.199
		Ostale izvanbilančne stavke	48	1.534.181	6.251.385

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

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 01.01.2010. - 31.12.2010.					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	6.540.660	4.043.903
	661+...+666	Rashodi od provizija i naknada za obavljene investicijske usluge	53	1.694.528	1.159.751
1		Neto prihodi/rashodi od provizija i naknada (AOP52-AOP53)	54	4.846.132	2.884.152
	770	Realizirani dobiti financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	55	51.723	12.567
	630	Realizirani gubici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	56	19.434	18.275
2		Neto realizirani dobiti/gubici (AOP55-AOP56)	57	32.289	-5.708
	760	Nerealizirani dobiti financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	58	1.140	0
	620	Nerealizirani gubici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	59	60.637	868
3		Neto nerealizirani dobiti/gubici (AOP58-AOP59)	60	-59.497	-868
	771	Realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju	61	7.802	130.125
	631	Realizirani gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	62	107.814	255.544
4		Neto realizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju (AOP61-AOP62)	63	-100.012	-125.419
5	622	Neto vrijednosno usklađenje zajmova, kredita i imovine koja se drži do dospeljeca	64	0	0
6	634	Ostala neto rezerviranja i vrijednosna usklađenja	65	63.784	1.747
	72	Prihodi od kamata	66	380.876	302.455
	65	Rashodi od kamata	67	6.008	5.593
7		Neto prihodi/rashodi od kamata (AOP66-AOP67)	68	374.868	296.862
	75	Pozitivne tečajne razlike	69	28.183	14.943
	64	Negativne tečajne razlike	70	37.428	44.411
8		Neto tečajne razlike (AOP69-AOP70)	71	-9.245	-29.468
	73	Prihodi od dividendi, udjela u dobiti i ostalih vrijednosnih papira	72	703.704	115.200
	ostalo iz skupine 7	Ostali prihodi	73	1.712.169	1.709.221
9		Ukupno ostali prihodi (AOP72+AOP73)	74	2.415.873	1.824.421
	610	Amortizacija	75	996.504	316.565
	600	Troškovi zaposlenika	76	4.271.214	2.467.820
	ostalo iz skupine 6	Ostali rashodi	77	3.725.787	1.973.613
10		Ukupno ostali rashodi (AOP75+AOP76+AOP77)	78	8.993.505	4.757.998
11		Ukupni prihodi	79	9.426.257	6.328.414
12		Ukupni rashodi	80	10.983.138	6.244.187
	80	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP79-AOP80)	81	-1.556.881	84.227
	81	Porez na dobit	82	302.153	0
13		Dobit ili gubitak	83	-1.859.034	84.227
a)		Pripisano imateljima kapitala matice	84		
b)		Pripisano nekontrolirajućem interesu	85		
14		Ostala sveobuhvatna dobit (ΣAOP87 do AOP92)	86	1.314.934	-136.063
a)		Promjene revalorizacijskih rezervi (nekretnina, postrojenja, opreme, nematerijalne imovine)	87	0	0
b)		definiranih primanja	88	0	0
c)		Dobici ili gubici proizašli iz preračunavanja financijskih izvještaja inozemnog poslovanja	89	-14.008	8.170
d)		Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	90	1.634.533	-178.249
e)		Dobici/gubici od instrumenta zaštite novčanog toka	91	0	
f)		Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobit	92	-305.591	34.016
15		Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP83+AOP86)	93	-544.100	-51.836
a)		Pripisano imateljima kapitala matice	94		
b)		Pripisano nekontrolirajućem interesu	95		
16		Reklasifikacijske usklade	96		

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 01.01.2010. - 31.12.2010.				u kunama
	Opis pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti	139	-1.915.094	-66.861
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja	140	-1.556.881	84.227
	Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	141	996.504	316.565
	Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	142	63.784	1.747
	Rezerviranja	143	0	0
	Prihodi od kamata	144	-380.876	-302.455
	Rashodi od kamata	145	6.008	5.593
	Umanjenje imovine	146	400.000	0
	Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	147	38.994	-183.064
	Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	148	790.081	-539.593
	Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	149	304.923	198.378
	Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoloživa za prodaju	150	-1.165.427	988.207
	Povećanje/smanjenje financijske imovine koja se drži do dospijeca	151	0	0
	Povećanje/smanjenje zajmova i potraživanja	152	-700.000	700.000
	Primici od kamata	153	380.876	302.455
	Izdaci od kamata	154	-6.008	-4.732
	Primici od dividendi	155	703.704	115.200
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	156	310.682	-1.502
	Povećanje/smanjenje obveza za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	157	-30.131	72.225
	Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	158	-520.027	-66.867
	Povećanje/smanjenje obveza prema zaposlenicima	159	-75.983	-69.388
	Povećanje/smanjenje obveza za poreze i doprinose	160	-97.599	-95.143
	Povećanje/smanjenje ostalih obveza	161	-2.083	721
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	162	-1.073.482	-1.589.435
	Plaćen porez na dobit	163	-302.153	0
2	Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti	164	-413.117	119.446
	Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu	165	-1.953	137.855
	Povećanje/smanjenje ulaganja u nematerijalnu imovinu	166	-411.164	-18.409
	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	1.314.222	-148.276
	Povećanje/smanjenje obveza za primljene kredite, zajmove i predujmove	170	-713	-12.213
	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	1.314.935	-136.063
4	Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP139+AOP164+AOP169)	176	-1.013.989	-95.691
5	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	177	1.150.695	136.706
6	Novac i novčani ekvivalenti na izvještajni datum (AOP176+AOP177)	178	136.706	41.015

Obrazac: PK-ID-6 Izvještaj o promjenama kapitala

I ZVJEŠTAJ 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 imovine raspoložive za prodaju	Ostale revalorizacijske rezerve		
Stanje 01. siječnja prethodne godine	6.300.000	0	0	-4.846.545	5.743.710	-357.171	1.481.139	0	8.321.133
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	-4.846.545	5.743.710	-357.171	1.481.139	0	8.321.133
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	-1.859.034	-4.846.544	0	0	0	-6.705.578
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0	0	0	1.296.420	0	0	1.296.420
Ostale nevlasničke promjene kapitala	0	0	0	4.846.545	92.571	0	-74.057	0	4.865.059
Ukupno nevlasničke promjene kapitala (prethodno razdoblje)	0	0	0	2.987.511	-4.753.973	1.296.420	-74.057	0	-544.099
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	-1.859.034	989.737	939.249	1.407.082	0	7.777.034

Stanje 01. siječnja tekuće 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 tekuće 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 financijske 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	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 izvještajnog razdoblja	6.300.000	0	0	84.227	-869.297	803.186	1.407.082	0	7.725.198