

FIMA-VRIJEDNOSNICE d.o.o. VARAŽDIN

Financijski izvještaj investicijskog društva

za 2013. godinu

Osoba ovlaštena za zastupanje

Obrazac: IFP-ID-2 Izvještaj o financijskom položaju

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU INVESTICIJSKOG DRUŠTVA na dan 31.12.2013.

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 (ΣAOP2 do AOP8)	1	3.138.580	2.948.673
a)	000 +..+ 005	Dugotrajna nematerijalna imovina	2	396.369	236.549
b)	010 +..+ 014	Dugotrajna materijalna imovina	3	1.918.311	1.866.653
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	823.900	845.471
2		Novčana sredstva i potraživanja (ΣAOP10 do AOP15)	9	507.744	1.154.668
a)	100 +..+ 102	Novčana sredstva	10	9.571	13.733
b)	120 +..+ 127	Potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	11	148.369	219.590
c)	150+..+153	Zajmovi i potraživanja	12	0	0
d)	17	Odgodena porezna imovina	13	104.917	163.377
e)	190	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	14	21.437	22.914
f)	ostalo iz skupine 1	Ostala potraživanja	15	223.450	735.054
3		Financijska imovina (ΣAOP17 do AOP19)	16	3.873.528	2.199.682
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	3.873.528	2.199.682
c)	500+..+532	Vrijednosni papiri i drugi financijski instrumenti koji se drže do dospijeca	19	0	0
4		UKUPNO AKTIVA (AOP1+AOP9+AOP16)	20	7.519.852	6.303.023
		Izvanbilančni zapisi (AOP22+AO23)	21	20.551.636	21.346.428
		Portfelj nalogodavaca	22	18.932.359	19.854.771
		Ostale izvanbilančne stavke	23	1.619.277	1.491.657

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	6.113.128	5.453.504
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	1.392.578	1.762.426
g)	95	Dobit ili gubitak tekuće godine	31	-369.848	162.456
h)	96	Revalorizacijske rezerve	32	1.575.554	753.474
i)		Nekontrolirajući interes	33	0	0
2		Obveze (ΣAOP35 do AOP44)	34	1.406.724	849.519
a)	200 +...+ 204	Obveze za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	35	89.043	116.399
b)	210 +...+ 214 dugoročne	Obveze za primljene kredite, zajmove i predujmove	36	155.546	32.984
b)	210 +...+ 214 kratkoročne	Obveze za primljene kredite, zajmove i predujmove	36a	377.836	124.459
c)	220 +...+ 224 dugoročne	Obveze po izdanim financijskim instrumentima	37	0	0
c)	220 +...+ 224 kratkoročne	Obveze po izdanim financijskim instrumentima	37a	0	0
d)	240 +...+ 241	Obveze prema dobavljačima	38	174.888	115.815
e)	250+...+252	Obveze prema zaposlenicima	39	57.280	50.115
f)	260+...+264	Obveze za poreze i doprinose	40	27.570	32.301
g)	266	Odgodena porezna obveza	41	498.831	351.771
h)	27	Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	42	25.000	25.000
i)	28	Rezerviranja	43	0	0
j)	ostalo iz skupine 2	Ostale obveze	44	730	675
3		UKUPNO PASIVA (AOP24+AOP34)	45	7.519.852	6.303.023
		Izvanbilančni zapisi (AOP47+AOP48)	46	20.551.636	21.346.428
		Portfelj nalogodavaca	47	18.932.359	19.854.771
		Ostale izvanbilančne stavke	48	1.619.277	1.491.657

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-3 Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti					
IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI za razdoblje 01.01.2013. - 31.12.2013.					
	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	3.364.360	4.117.981
	661+...+666	Rashodi od provizija i naknada za obavljene investicijske usluge	53	1.786.891	2.092.589
1		Neto prihodi/rashodi od provizija i naknada (AOP52-AOP53)	54	1.577.469	2.025.392
	770	Realizirani dobiti financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	55	667	99
	630	Realizirani gubici financijske imovine koja se vodi po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	56	54	115
2		Neto realizirani dobiti/gubici (AOP55-AOP56)	57	613	-16
	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	0	0
3		Neto nerealizirani dobiti/gubici (AOP58-AOP59)	60	0	0
	771	Realizirani dobiti financijske imovine raspoložive za prodaju	61	585.900	262.494
	631	Realizirani gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	62	276.814	0
4		Neto realizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju (AOP61-AOP62)	63	309.086	262.494
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	6.863	7.348
	72	Prihodi od kamata	66	374.275	405.573
	65	Rashodi od kamata	67	14.381	5.730
7		Neto prihodi/rashodi od kamata (AOP66-AOP67)	68	359.894	399.843
	75	Pozitivne tečajne razlike	69	5.622	6.348
	64	Negativne tečajne razlike	70	15.459	20.581
8		Neto tečajne razlike (AOP69-AOP70)	71	-9.837	-14.233
	73	Prihodi od dividendi, udjela u dobiti i ostalih vrijednosnih papira	72	0	825
	ostalo iz skupine 7	Ostali prihodi	73	63.142	94.003
9		Ukupno ostali prihodi (AOP72+AOP73)	74	63.142	94.828
	610	Amortizacija	75	243.719	238.954
	600	Troškovi zaposlenika	76	1.356.223	1.085.256
	ostalo iz skupine 6	Ostali rashodi	77	1.063.410	1.274.294
10		Ukupno ostali rashodi (AOP75+AOP76+AOP77)	78	2.663.352	2.598.504
11		Ukupni prihodi	79	4.393.966	4.887.323
12		Ukupni rashodi	80	4.763.814	4.724.867
	80	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP79-AOP80)	81	-369.848	162.456
	81	Porez na dobit	82	0	0
13		Dobit ili gubitak	83	-369.848	162.456
a)		Pripisano imateljima kapitala matice	84	0	0
b)		Pripisano nekontrolirajućem interesu	85	0	0
14		Ostala sveobuhvatna dobit (ΣAOP87 do AOP92)	86	-547.075	-233.840
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	11.176	-27.278
d)		Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	90	-695.019	-265.022
e)		Dobit/gubici od instrumenta zaštite novčanog toka	91	0	0
f)		Porez na dobit na ostalu sveobuhvatnu dobiti	92	136.768	58.460
15		Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP83+AOP86)	93	-916.923	-71.384
a)		Pripisano imateljima kapitala matice	94	0	0
b)		Pripisano nekontrolirajućem interesu	95	0	0
16		Reklasifikacijske usklade	96	0	588.240

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

Obrazac: NT-ID-4b Izvještaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)				
IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA 01.01.2013. - 31.12.2013.				u kunama
	Opis pozicije	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
1	Neto novčani tijek od poslovnih aktivnosti	139	487.667	1.251.228
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja	140	-369.848	162.456
	Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine	141	243.719	238.954
	Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	142	6.863	7.348
	Rezerviranja	143	0	0
	Prihodi od kamata	144	-374.275	-405.573
	Rashodi od kamata	145	14.381	5.730
	Umanjenje imovine	146	0	110.701
	Povećanje/smanjenje potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	147	-81.335	-71.221
	Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja	148	-58.860	280.635
	Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz dobit ili gubitak	149	0	0
	Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoloživa za prodaju	150	823.154	1.563.145
	Povećanje/smanjenje financijske imovine koja se drži do dospelosti	151	0	0
	Povećanje/smanjenje zajmova i potraživanja	152	0	0
	Primici od kamata	153	373.220	-394.839
	Izdaci od kamata	154	-13.105	-5.730
	Primici od dividendi	155	0	825
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive	156	9.035	-59.937
	Povećanje/smanjenje obveza za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	157	40.535	27.356
	Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima	158	29.151	-59.073
	Povećanje/smanjenje obveza prema zaposlenicima	159	-3.273	-7.165
	Povećanje/smanjenje obveza za poreze i doprinose	160	-8.161	4.731
	Povećanje/smanjenje ostalih obveza	161	-954	-55
	Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive	162	-142.580	-147.060
	Plaćen porez na dobit	163	0	0
2	Neto novčani tijek od investicijskih aktivnosti	164	-28.710	-49.047
	Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu imovinu	165	13.066	-27.477
	Povećanje/smanjenje ulaganja u nematerijalnu imovinu	166	-41.776	-21.570
	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	-460.467	-1.198.019
	Povećanje/smanjenje obveza za primljene kredite, zajmove i predujmove	170	86.608	-375.939
	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	-547.075	-822.080
4	Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata (AOP139+AOP164+AOP169)	176	-1.510	4.162
5	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	177	11.081	9.571
6	Novac i novčani ekvivalenti na izvještajni datum (AOP176+AOP177)	178	9.571	13.733

Obrazac: PK-ID-5 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	-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 prethodne 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 (prethodno razdoblje)	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

Stanje 01. siječnja tekuće godine	6.300.000	0	0	-369.848	-1.392.578	168.472	1.407.082	0	6.113.128
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	-369.848	-1.392.578	168.472	1.407.082	0	6.113.128
Dobit ili gubitak razdoblja	0	0	0	162.456	-369.848	0	0	0	-207.392
Nerealizirani dobiti ili gubici od financijske imovine raspoložive za prodaju	0	0	0	0	0	-822.080	0	0	-822.080
Ostale ne vlasničke promjene kapitala	0	0	0	369.848	0	0	0	0	369.848
Ukupno ne vlasničke promjene kapitala	0	0	0	532.304	-369.848	-822.080	0	0	-659.624
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	162.456	-1.762.426	-653.608	1.407.082	0	5.453.504