

FIMA VRIJEDNOSNICE d.o.o. VARAŽDIN

Izvešća o adekvatnosti kapitala investicijskog društva

Obrazac o izloženosti investicijskog društva prema osobi ili grupi povezanih osoba za IV. tromjesječje 2010. godinu

Obrazac IZL: Izvještaj o velikim izloženostima

Naziv investicijskog društva:	FIMA Vrijednosnice d.o.o.
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	IZL: Izvještaj o velikim izloženostima
Datum:	31.12.2010.

(u tisućama kuna)

I. Izračun granica izloženosti:			
1	2	3	4
Iznos kapitala ¹ investicijskog društva na dan izvještavanja		=	6.779
Velika izloženost	≥10% kapitala investicijskog društva	≥	678
Najveća dopuštena izloženost	-u visini od 25% kapitala investicijskog društva	=	1.695
	-u visini od 20% kapitala investicijskog društva	=	1.356
	-u visini od 10% kapitala investicijskog društva	=	678
Iznos izloženosti	-u visini od 800% kapitala investicijskog društva	=	54.232
	-u visini od 50% kapitala investicijskog društva	=	3.390

II. Iznos velikih izloženosti			
1	Broj ² osoba	Suma ² iznosa	% iznosa kapitala
1	2	3	4
1. iz obrasca IZL-1 - Osobe	2	3.392,78	50,05%
2. iz obrasca IZL-1 - Grupe povezanih osoba	0	0	0,00%
Ukupno 1 + 2	2	3.392,78	50,05%

III. Prekoračenja granica izloženosti i prekoračenja najvećih dopuštenih izloženosti³:

Izloženost Društva prema Zagrebačkoj burzi premašuje prag najveće dopuštene izloženosti od 25,0%, obzirom da vlasnički udio FIMA Vrijednosnica u navednoj pravnoj osobi iznosi 2.702,21 tisuća kuna, što predstavlja 39,86% kapitala investicijskog društva.

Razlozi prekoračenja granice izloženosti su sljedeći:

- vlasnički udio u Zagrebačkoj burzi predstavlja naslijeđenu poziciju, prije stupanja na snagu Zakona o tržištu kapitala
- dionice Zagrebačke burze nisu izlistane na burzi, i stoga se pristupilo njihovom vrednovanju korištenjem triju metoda vrednovanja (relativna metoda, metoda relativnog vrednovanja temeljem akvizicijskih multipli, kao i metoda diskontiranja budućih dividendi (DDM)) što je rezultiralo revalorizacijom financijske imovine tj. prekoračenjem granice izloženosti
- Društvo namjerava smanjiti izloženost prema Zagrebačkoj burzi na najveću dopuštenu izloženost tj. uskladiti se sa zahtjevima Zakona o tržištu kapitala

Datum: 31.12.2010.

Žig i potpis odgovorne osobe:

Sastavio: Neven Šalamon, Risk manager

Snježana Mihinjač Horvat, predsjednik Uprave

Telefonski broj: 042/660-962

¹ Kapital investicijskog društva izračunat prema Pravilniku o kapitalu investicijskog društva.

² Uzimaju se u obzir sve osobe kod kojih je izloženost iz stupca 6. obrasca IZL-1 jednaka ili premašuje 10% kapitala investicijskog društva. Također je potrebno uključiti izloženosti prema osobama u posebnom odnosu s investicijskim društvom kad je dobiveni iznos jednak ili premašuje 10% kapitala investicijskog društva.

³ Navode se prekoračenja granica izloženosti (osoba, grupa povezanih osoba, iznos iz stupca 6. obrasca IZL-1, % kapitala iz stupca 7. obrasca IZL-1 i razlozi prekoračenja), te prekoračenja najveće dopuštene izloženosti iz knjige trgovanja (osoba, grupa povezanih osoba, iznos i vrijeme trajanja prekoračenja).

Obrazac IZL-1: Velike izloženosti

Naziv investicijskog društva:	FIMA Vrijednosnice d.o.o.
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvjesataj:	IZL-1: Velike izloženosti
Datum:	31.12.2010.

(u tisućama kuna)

Redni broj	Naziv osobe	Matični broj ili druga oznaka	Izloženost iz knjige pozicija kojima se ne trguje	Izloženost iz knjige trgovanja	Ukupna izloženost	% kapitala	Propisana granica
1	2	3	4	5	6=4+5	7	8
	I. Osobe						
	Zagrebačka burza d.d.	***	2.702,21	0,00	2.702,21	39,86%	25,00%
	ZIF Breza Invest	***	690,56	0,00	690,56	10,19%	25,00%
		***	0,00	0,00	0,00	0,00%	25,00%
	Ukupno - osobe		3.392,78	0,00	3.392,78	50,05%	
	II. Grupe povezanih osoba						
	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00%	
	Ukupno - grupa povezanih osoba						
	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Ukupno sve grupe		0,00	0,00	0,00	0,00%	
	III. Ukupno I. + II.		3.392,78	0,00	3.392,78	50,05%	800,00%

U stupac 2. se unose sve osobe, grupe povezanih osoba (uz navođenje osoba unutar grupe povezanih osoba) i osobe u posebnom odnosu s investicijskim društvom, kod kojih je iznos iz stupca 6. veći ili jednak 10% kapitala.

Osoba, koja je uključena u II. dio (grupe povezanih osoba), ne navodi se u I. dijelu, bez obzira je li izloženost prema njoj jednaka ili premašuje 10% kapitala investicijskog društva.

U stupac 3. se upisuje matični broj ili druga oznaka.

U stupac 4. se unose iznosi iz stupca 4. obrasca IZL-3 ("Izloženost iz knjige pozicija kojima se ne trguje").

U stupac 5. se unose iznosi iz stupca 7. obrasca IZL-4 ("Izloženost iz knjige trgovanja").

U stupac 6. se unose sume vrijednosti iz stupaca 4 i 5 ("Ukupna izloženost").

U stupac 7. se upisuje postotak izloženosti iznosa iz stupca 6. u odnosu na kapital investicijskog društva.

U stupac 8. se upisuje 25%, 20% ili 10% s obzirom na to koje ograničenje iz članka 194. Zakona vrijedi za osobu odnosno grupu povezanih osoba.

Kod grupe povezanih osoba u II. dijelu propisana se granica upisuje u retke - "Ukupno - grupa povezanih osoba".

Obrazac IZL-2: Izloženost prema osobama u posebnom odnosu s investicijskim društvom

Naziv investicijskog društva:	FIMA Vrijednosnice d.o.o.
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	IZL-2: Izloženost prema osobama u posebnom odnosu
Datum:	31.12.2010.

(u tisućama kuna)

Redni broj	Naziv osobe	Matični broj ili druga oznaka	Ukupna izloženost	% kapitala
1	2	3	4	5
	I. Osobe			
			0,00	0,00%
	II. Grupe povezanih osoba			
			0,00	0,00%
	III. Ukupno I. + II.		0,00	0,00%

U stupac 2. se unose sve osobe i grupe povezanih osoba (uz navođenje pojedinih osoba unutar grupe povezanih osoba) iz članka 196. Zakona.

U stupac 3. se upisuje matični broj ili druga oznaka.

U stupac 4. se unosi iznos ukupne izloženosti tj. iznos izloženosti iz knjige pozicija kojima se ne trguje i knjige trgovanja.

U stupac 5. se upisuje postotak ukupne izloženosti iz stupca 4. u odnosu na kapital investicijskog društva.

Obrazac IZL-3: Izloženost iz knjige pozicija kojima se ne trguje

Naziv investicijskog društva:	FIMA Vrijednosnice d.o.o.
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvještaja:	IZL-3: Izloženost iz knjige pozicija kojima se ne trguje
Datum:	31.12.2010.

(u tisućama kuna)

Redni broj	Naziv osobe	Matični broj ili druga oznaka	Izloženost iz knjige pozicija kojima se ne trguje	% kapitala	Propisana granica
1	2	3	4	5	6
	I. Osobe				
	Zagrebačka burza d.d.	***	2.702,21	39,86%	25,00%
	ZIF Breza Invest	***	690,56	10,19%	25,00%
		***		0,00%	25,00%
	Ukupno - osobe		3.392,78	50,05%	
	II. Grupe povezanih osoba				
		0,00	0,00	0,00%	
	Ukupno - grupa povezanih osoba				
		0,00	0,00	0,00%	0,00%
	Ukupno sve grupe		0,00	0,00	
	III. Ukupno I. + II.		3.392,78	50,05%	800%

U stupac 2. se unose sve osobe, grupe povezanih osoba (uz navođenje pojedinačnih osoba unutar grupe) i osobe u posebnom odnosu s investicijskim društvom, kod kojih iznos iz stupca 6. obrasca IZL-1 premašuje ili je jednak 10% kapitala investicijskog društva. Osoba, koja je uključena u II. dio (grupe povezanih osoba), ne navodi se u I. dijelu, bez obzira da li je izloženost prema njoj jednaka ili premašuje 10% kapitala investicijskog društva.

U stupac 3. se upisuje matični broj ili druga oznaka.

U stupac 4. se unosi iznos izloženosti iz knjige pozicija kojima se ne trguje.

U stupac 5. se upisuje postotak izloženosti iznosa iz stupca 4. u odnosu na kapital investicijskog društva.

U stupac 6. se upisuje 25%, 20% ili 10% s obzirom na to koje ograničenje je iz članka 194. Zakona vrijedi za osobe odnosno grupu povezanih osoba.

Obrazac IZL-4: Izloženost iz knjige trgovanja

Naziv investicijskog društva:	FIMA Vrijednosnice d.o.o.
MB investicijskog društva:	1418661
Oznaka izvješataj:	IZL-4: Izloženost iz knjige trgovanja
Datum:	31.12.2010.

(u tisućama kuna)

Redni broj	Naziv osobe	Matični broj ili druga oznaka	Pozicije u financijskim instrumentima	Izloženost proizašla iz pružanja usluge provedbe ponude odnosno prodaje financijskih instrumenata uz obvezu otkupa	Izloženost proizašla iz transakcija i ugovora navedenih u poglavlju 8. Glave II. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava	Izloženost iz knjige trgovanja
1	2	3	4	5	6	7=4+5+6
	I. Osobe					
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Ukupno - osobe		0,00	0,00	0,00	0,00
	II. Grupe povezanih osoba					
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Ukupno - grupa povezanih osoba					
			0,00	0,00	0,00	0,00
	Ukupno sve grupe		0,00	0,00	0,00	0,00
	III. Ukupno I. + II.		0,00	0,00	0,00	0,00

U stupac 2. se unose sve osobe, grupe povezanih osoba (uz navođenje pojedinačnih osoba unutar grupe povezanih osoba) i osobe u posebnom odnosu s investicijskim društvom, kod kojih iznos iz stupca 6. obrasca IZL-1 premašuje ili je jednak 10% kapitala investicijskog društva.

Osoba, koja je uključena u II. dio (grupe povezanih osoba), u I. dijelu se ne navodi, bez obzira je li izloženost prema njoj jednaka ili premašuje 10% kapitala investicijskog društva.

U stupac 3. se upisuje matični broj ili druga oznaka.

U stupac 4. se upisuje vrijednost dugih i kratkih pozicija u svim financijskim instrumentima koja su izdale osobe za koje se izračunava izloženost, pri čemu se neto pozicije u svakom financijskom instrumentu izračunavaju u skladu s člankom 19. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava.

Za izračun izloženosti prema osobama u različitim financijskim instrumentima potrebno je zbrojiti neto duge pozicije u različitim financijskim instrumentima tih osoba.

U stupac 5. (Izloženost proizašla iz pružanja usluge provedbe ponude odnosno prodaje financijskih instrumenata uz obvezu otkupa) unosi se neto izloženost investicijskog društva izračunata oduzimanjem onih pozicija koje su na temelju formalnih ugovora upisane ili su pod supokroviteljstvom trećih osoba i umanjena za faktore umanjena navedene u Tablici 4. iz članka 43. ovog Pravilnika.

U stupac 6. se upisuje iznos izloženosti koji proizlazi iz transakcija i ugovora navedenih u poglavlju 8. Glave II. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava prema osobi za koju se izračunava izloženost, izračunat na način propisan u istom poglavlju spomenute Glave, bez primjene pondera kreditnog rizika, te uzimajući u obzir stavak 3. članka 107. Pravilnika o adekvatnosti kapitala investicijskih društava.

U stupac 7. se upisuje suma izloženosti iz stupaca 4, 5. i 6. te predstavlja izloženost iz knjige trgovanja.