

POSLOVNA GODINA

2014

POLUGODIŠTE

I

ID FONDA

6276

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2014

OIB FONDA

84300431782

IZVJEŠTAJI

- 01. Izvještaj o finansijskom položaju
- 02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti
- 03. Izvještaj o novčanim tokovima-direktna metoda
- 04. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda
- 05. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda
- 06. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda
- 07. Izvještaj o vrednovanju imovine UCITS fonda
- 08. Bilješke uz finansijske izvještaje

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

FIMA Equity OIF

Izvještaj o financijskom položaju

Naziv UCITS fonda: FIMA Equity OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Fima Global Invest

Izvještajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Zadnji dan Prethodne poslovne godine	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja
10	Novčana sredstva	1	712.423	1.364.269
83+18*	Depoziti kod kreditnih institucija	2	0	0
81+84+18*	Repo ugovor i slični ugovori o kupnji i ponovnoj prodaji vrijednosnih papira	3	0	0
	Prenosivi vrijednosni papiri: (Σ AOP5+AOP10)	4	9.791.013	10.965.677
30+40+18*	- koji se vrednuju po fer vrijednosti (Σ od AOP6 do AOP9)	5	9.791.013	10.965.677
	a) kojima se trguje na uređenom tržištu	6	9.791.013	10.965.677
	b) kojima se trguje na drugom uređenom tržištu	7	0	0
	c) nedavno izdani kojima je prospektom predviđeno uvrštenje	8	0	0
	d) neuvršteni	9	0	0
50+80+18*	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	10	0	0
35+51	Instrumenti tržišta novca	11	0	0
36+41	Udjeli UCITS fondova	12	1.080.542	911.988
34	Izvedenice	13	0	0
85	Ostala financijska imovina	14	0	0

raz I (osim kt 10)	Ostala imovina	15	291.867	118.669
A	Ukupna imovina (ΣAOP1+AOP2+AOP3+AOP4+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14+AOP15)	16	11.875.846	13.360.604
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	1.226.310	1.251.825
20+21+28*	Obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	18	112.728	0
22+28*	Ostale financijske obveze	19	0	0
	Financijske obveze (AOP18+AOP19)	20	112.728	0
23	Obveze prema društvu za upravljanje	21	24.493	26.572
24	Obveze prema depozitaru	22	6.419	3.201
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova UCITS fonda	23	14.336	321
26	Obveze prema imateljima udjela	24	0	0
27+28*	Ostale obveze UCITS fonda	25	0	0
	Ostale obveze (Σ od AOP21 do AOP25)	26	45.249	30.094
B	Ukupno obveze UCITS fonda (AOP20+AOP26)	27	157.976	30.094
C**	Neto imovina UCITS fonda (AOP16-AOP27)	28	11.717.870	13.330.510
D**	Broj izdanih udjela	29	203.609,4694	202.739,0512
E**	Cijena udjela UCITS fonda (AOP28/AOP29)	30	57,5507	65,7521
90	Izdani/otkupljeni udjeli UCITS fonda	31	59.939.239	59.891.941
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	32	1.390.951	1.659.939
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	33	-49.612.320	-48.221.370
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	34	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	35	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP31 do AOP35)	36	11.717.870	13.330.510
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	37	1.226.310	1.251.825

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv UCITS fonda: FIMA Equity OIF

OIB UCITS fonda: Fima Global Invest 84300431782

Izvještajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
73	Realizirani dobiti od financijskih instrumenata	38	493.032	509.509
63	Realizirani gubici od financijskih instrumenata	39	182.512	108.463
	Neto realizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 38 – AOP39)	40	310.520	401.046
72	Nerealizirani dobiti od financijskih instrumenata	41	3.884.490	5.587.857
71y	Pozitivne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	42	108.383	136.461
62	Nerealizirani gubici od financijskih instrumenata	43	3.842.606	4.085.990
60y	Negativne tečajne razlike financijskih instrumenata po fer vrijednosti	44	141.354	153.334
	Neto nerealizirani dobiti (gubici) od financijskih instrumenata (AOP 41 + AOP 42 – AOP43 – AOP 44)	45	8.913	1.484.993
70	Prihodi od kamata	46	790	122
71x	Ostale pozitivne tečajne razlike	47	144.994	24.224
74	Prihodi od dividendi	48	63.399	212.656
75	Ostali prihodi	49	7.114	190
	Ukupno ostali poslovni prihodi (Σ od AOP46 do AOP49)	50	216.297	237.192
67	Rashodi od kamata	51	0	0

60x	Ostale negativne tečajne razlike	52	170.188	26.536
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	53	132.221	154.120
65	Naknada depozitaru	54	10.822	12.870
66	Transakcijski troškovi	55	49.704	41.575
64	Umanjenje imovine	56	0	226.321
69	Ostali dozvoljeni troškovi UCITS fonda	57	9.670	1.872
	Ukupno ostali rashodi (Σ od AOP51 do AOP57)	58	372.606	463.292
	Dobit ili gubitak (AOP40+ AOP45+ AOP50 – AOP58)	59	163.124	1.659.939
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	60	0	0
	Dobiti/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	61	0	0
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP 60 + AOP 61)	62	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP59+AOP62)	63	163.124	1.659.939
	Reklasifikacijske usklade	64	0	0

Obrazac INTd

Izvještaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv UCITS fonda: FIMA Equity OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izvještajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u kunama)

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	65	6.783.584	6.331.762
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	66	-7.423.016	-5.832.551
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	67	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	68	0	0
Primici od prodaje udjela UCITS fondova	69	198.664	307.242
Izdaci od kupnje udjela UCITS fondova	70	-504.607	0
Primici od ulaganja u izvedenice	71	0	0
Izdaci od ulaganja u izvedenice	72	0	0
Primici od dividendi	73	13.797	94.200
Primici od kamata	74	301	147
Izdaci za kamate	75	0	0
Primici po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	76	300.776	0
Izdaci po depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	77	0	0
Izdaci od naknada za upravljanje	78	-136.717	-152.041
Izdaci za naknade depozitaru	79	-11.277	-12.608
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove UCITS fonda	80	-47.573	-33.899
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	81	3.007.250	1.108.087
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	82	-3.158.759	-1.111.987
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP65 do AOP82)	83	-977.576	698.351

Primici od izdavanja udjela	84	1.188.600	1.015.784
Izdaci od otkupa udjela	85	-1.172.691	-1.063.080
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	86	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	87	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	88	0	0
Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP84 do AOP88)	89	15.909	-47.296
Efekti promjene tečaja stranih valuta	90	-21.240	791
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP83+ AOP89+AOP90)	91	-982.906	651.846
Novac na početku razdoblja	92	2.685.087	712.423
Novac na kraju razdoblja (AOP91+AOP92)	93	1.702.181	1.364.269

Obrazac INTi

Izvještaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Naziv UCITS fonda: FIMA Equity OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izvještajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	94	163.124	1.659.939
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	95	-32.971	-16.873
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	96	0	0
Prihodi od kamata	97	-871	-122
Rashodi od kamata	98	0	0
Prihodi od dividendi	99	-79.557	-214.495
Umanjenje financijske imovine	100	0	-226.321
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	101	-985.443	-931.469
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	102	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u udjele UCITS fondova	103	-450.988	168.554
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	104	0	0
Primici od kamata	105	1.158	147
Izdaci od kamata	106	0	0
Primici od dividendi	107	30.252	95.879
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	108	300.000	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	109	91.142	291.790
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u financijske instrumente	110	0	-112.728
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih obveza	111	0	0

Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitaru	112	-7.019	-1.140
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	113	-20.968	-14.015
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP94 do AOP113)	114	-992.140	699.144
Primici od izdavanja udjela	115	1.188.600	1.015.784
Izdaci od otkupa udjela	116	-1.179.716	-1.063.082
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	117	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	118	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	119	0	0
Novčani tijek iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP115 do AOP119)	120	8.884	-47.298
Neto povećanje (smanjenje) novca (AOP114+AOP120)	121	-983.256	651.846
Novac na početku razdoblja	122	2.685.087	712.423
Novac na kraju razdoblja (AOP121+AOP122)	123	1.701.831	1.364.269

Izveštaj o promjenama u neto imovini UCITS fonda

Naziv UCITS fonda: FIMA Equity OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u kunama)

Pozicija	AOP	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Dobit ili gubitak	124	163.124	1.659.939
Ostala sveobuhvatna dobit	125	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP124+AOP125)	126	163.124	1.659.939
Primici od prodaje izdanih udjela UCITS fonda	127	1.188.600	1.015.784
Izdaci od povlačenja izdanih udjela UCITS fonda	128	-1.179.716	-1.063.082
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima UCITS fonda (AOP127+ AOP129)	129	8.884	-47.298
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine UCITS fonda (AOP126+ AOP129)	130	172.008	1.612.640

Izveštaj o posebnim pokazateljima UCITS fonda*

Naziv UCITS fonda: FIMA Equity OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

Pozicija	Tekuće razdoblje	Zadnji dan prethodne (n) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-1) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-2) poslovne godine	Zadnji dan prethodne (n-3)
Neto imovina UCITS fonda	13.330.509,96	11.717.869,55	10.312.943,75	14.728.435,50	18.929.039,71
Broj udjela UCITS fonda	202.739,05	203.609,47	203.137,13	219.762,14	249.455,93
Cijena udjela UCITS fonda	65,75	57,55	50,77	67,02	75,88
	Tekuće razdoblje	Prethodna godina (n)	Prethodna godina (n-1)	Prethodna godina (n-2)	Prethodna godina (n-3)
Broj udjela UCITS fonda na početku razdoblja	203.609,47	203.137,13	219.762,14	249.455,93	305.189,16
Broj izdanih udjela UCITS fonda	16.843,12	37.452,98	4.912,79	81,27	113.792,85
Broj otkupljenih udjela UCITS fonda	17.713,54	36.980,64	21.537,80	29.775,06	169.526,08
Broj udjela UCITS fonda na kraju razdoblja	202.739,05	203.609,47	203.137,13	219.762,14	249.455,93
Pokazatelj ukupnih troškova	0,01	0,03	0,03	0,03	0,03
Isplaćena dobit po udjelu	-	-	-	-	-
Najniža cijena udjela UCITS fonda	57,45	50,76	50,77	67,02	70,88
Najviša cijena udjela UCITS fonda	65,75	57,70	70,14	80,10	91,41
Najviša vrijednost neto imovine UCITS fonda	13.330.509,9600	11.908.823,3100	15.435.660,2300	19.857.230,8900	34.296.555,9700
Najniža vrijednost neto imovine UCITS fonda	11.696.436,5000	10.137.309,9500	10.312.943,7500	14.728.435,5000	17.783.492,5100
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima putem kojih je UCITS fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju financijskim instrumentima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
FIMA Vrijednosnice d.o.o.	69,69%		0,26%		
SKDD d.d.	28,15%		0,00%		

* za svaku klasu udjela UCITS fonda potrebno je pojedinačno sastaviti izvještaj o posebni pokazateljima UCITS fonda (osim u dijelu iskazivanja informacija o trgovanju)

Naziv UCITS fonda: FIMA Equity OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Izvještajno razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

(u kunama)

Metoda vrednovanja		Pravilnik o vrednovanju imovine UCITS fonda		Zadnji dan prethodne poslovne godine	%NAV	Na izvještajni datum tekućeg razdoblja	%NAV
Fer vrijednost	Financijska imovina						
	1. razina (MSFI 7)	članak 7. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka a)	10.504.714,72	89,64%	9.992.368,17	74,96%
		članak 9. stavak 1.	članak 8. stavak 1. točka b)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 7. stavak 3.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 7. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2. razina (MSFI 7)	članak 7. stavci 4. i 6.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 9. stavci 2., 3. i 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 11.	članak 8. stavak 1. točka c)	366.840,67	3,13%	1.885.297,01	14,14%
	3. razina (MSFI 7)	članak 9. stavak 5.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		članak 11.	članak 8. stavak 1. točka c)	0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Financijske obveze						
	1. razina	članak 7. i članak 9.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	2. razina	članak 9.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	3. razina	članak 11. i članak 9.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
Amortizirani trošak	Imovina	članak 12. i članak 14.		1.004.290,62	8,57%	1.482.938,32	11,12%
	Obveze	članak 12. i članak 14.		-157.976,44	-1,35%	-30.093,54	-0,23%
Trošak nabave	Imovina	članak 13. stavak 10.		0,00	0,00%	0,00	0,00%
		-		0,00	0,00%	0,00	0,00%
	Obveze	-		0,00	0,00%	0,00	0,00%

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv UCITS fonda: FIMA Equity OIF

OIB UCITS fonda: 84300431782

Za razdoblje: 01.01.2014 - 30.06.2014

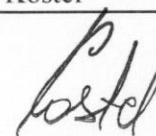
U promatranom razdoblju došlo je do promjena računovodstvenih politika u djelu usklađivanja sa odredbama novog Zakona o otvorenim investicijskim fondovima. Navedene izmjene nisu imale značajniji utjecaj na računovodstvene evidencije niti na rezultat poslovanja.

Datum izvještaja:

30.06.2014.

Ovlaštena osoba društva za upravljanje:

Kristina Kostel




FIMA GLOBAL INVEST d.o.o.
Varaždin