

| Pozicija   | Opis, vrijednost ili iznos                   |
|--|--|
| MBS društva za upravljanje investicijskim fondom   | 70063364                                     |
| OIB  | 89492953056                                  |
| Broj za izvješća   | 2266   |
| Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj)  | 42000, VARAŽDIN, STANKA VRAZA 25             |
| Telefon i telefax  | tel: 042660908 fax: 042203187                |
| E-mail adresa  | <a href="mailto:info@fgi.hr">info@fgi.hr</a> |
| Web stranica   | <a href="http://www.fgi.hr">www.fgi.hr</a>   |
| Datum upisa u sudski registar (dan, mjesec i godina)   | 3. listopada, 2003. godine.                  |
| Ime, prezime predsjednika i članova uprave   | Predsjednik uprave:                          |
|  | Kristina Kostel                              |
|  | Članovi uprave:                              |
|  | 1. Petar Brkić                               |
|  | 2  |
|  | 3. _____                                     |
| Ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora  | Predsjednik nadzornog odbora:                |
|  | _____  |
|  | Članovi nadzornog odbora:                    |
|  | 1. Slobodan Runjak _____                     |
|  | 2. Milovan Strnišćak _____                   |
|  | 3. Teofik Duran _____                        |
| Pet najvećih dioničara/udjelničara (ime prezime adresa fizičke osobe, odnosno tvrtka i sjedište pravne osobe postotak udjela u vlasništvu) | 1. Karfijam d.o.o., 100%                     |
|  |  |
|  | 3. _____                                     |
|  | 4. _____                                     |
|  | 5. _____                                     |
| Broj zaposlenih  | 10   |
| Naziv revizorskog društva koje je revidiralo prethodni godišnji financijski izvještaj i godišnje izvješće                                  | Deloitte d.o.o.                              |
| Poslovna banka društva za upravljanje investicijskim fondom  | 1. Vaba banka d.d.                           |
|  | 2. Croatia banka d.d.                        |
|  |  |
| Broj računa  | 1. Redovni račun HR2524890041120004409       |
|  | 2. Redovni račun HR3624850031100284705       |

## Izveštaj o financijskom položaju

Obrazac IFP

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: Fima Global Invest d.o.o.

OIB: 89492953056

Na datum: 31.12.2013.

| P o z i c i j a    |   | AOP | 31.12. prethodne godine | (u HRK)<br>Na izvještajni datum<br>tekućeg razdoblja |
|--------------------|---|-----|-------------------------|--|
| <b>AKTIVA</b>      |   |     |                         |  |
| <b>Konto</b>       | <b>A. Imovina</b>   |     |                         |  |
| 01                 | I. Nekretnine, postrojenja i oprema   | 1   |                         |  |
| 031                | II. Ulaganja u nekretnine   | 2   | 327.781                 | 62.361   |
| 00                 | III. Nematerijalna imovina  | 3   | 0                       |  |
|                    | IV. Financijska imovina (Σ od AOP6 do AOP9)                                 | 4   | 38.773                  | 3.297  |
| razred 3           | 1. financijska imovina po fer vrijednosti kroz RDG                          | 5   | 3.767.167               | 526.387  |
| 40                 | 2. financijska imovina raspoloživa za prodaju                               | 6   | 0                       | 250.696  |
| 41                 | 3. zajmovi i potraživanja   | 7   | 3.540.712               | 0  |
| 42                 | 4. financijska imovina koja se drži do dospijeća                            | 8   | 226.455                 | 275.691  |
|                    | V. Potraživanja (Σ od AOP11 do AOP12)                                       | 9   | 0                       |  |
| 11                 | 1. potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima              | 10  | 801.173                 | 3.256.029  |
| 101+12+13+14+66    | 2. ostala potraživanja  | 11  | 358.993                 | 266.777  |
| 100                | VI. Novac i novčani ekvivalenti   | 12  | 442.180                 | 2.989.252  |
| 191                | VII. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i nedospjela naplata prihoda        | 13  | 528.212                 | 857.985  |
| 190                | VIII. Odgođen porezna imovina   | 14  | 15.816                  | 7.032  |
| 02+030+039+09      | IX. Ostala imovina  | 15  | 64.497                  | 64.497   |
|                    |   | 16  | 0                       | 0  |
|                    | <b>B. Ukupna aktiva (AOP2+AOP3+AOP4+AOP5+AOP10+AOP13+AOP14+AOP15+AOP16)</b> | 17  | 5.543.419               | 4.777.588  |
| 98                 | <b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   | 18  | 171.600                 | 171.600  |
| <b>P A S I V A</b> |   |     |                         |  |
| <b>Konto</b>       | <b>A. Kapital i rezerve</b><br>(AOP20+AOP21+AOP22+AOP27+AOP31+AOP32)        |     |                         |  |
| 90                 | I. Upisani kapital  | 19  | 3.242.916               | 3.188.637  |
| 92                 | II. Premije na emitirane dionice (kapitalni dobitak)                        | 20  | 1.000.000               | 1.000.000  |
|                    | III. Rezerve (Σ od AOP23 do AOP26)  | 21  | 0                       |  |
| 910                | 1. zakonske rezerve   | 22  | 0                       | 0  |
| 911                | 2. statutarne rezerve   | 23  | 0                       |  |
| 912                | 3. rezerve za vlastite dionice (udjele)                                     | 24  | 0                       |  |
| 913+95             | 4. ostale rezerve   | 25  | 0                       |  |
|                    | IV. Revalorizacijske rezerve (Σ od AOP28 do AOP30)                          | 26  | 0                       |  |
| 940                | 1. revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju                | 27  | 560.101                 | 560.101  |
| 941                | 2. revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite                            | 28  | 0                       |  |
| 942+943            | 3. ostale revalorizacijske rezerve  | 29  | 0                       |  |
| 930+931            | V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak                                     | 30  | 560.101                 | 560.101  |
| 932+933            | VI. Dobit ili gubitak tekuće godine   | 31  | 1.653.220               | 1.182.815  |
|                    | B. Obveze (Σ od AOP34 do AOP39)   | 32  | 29.595                  | 445.721  |
| 20                 | 1. obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima                     | 33  | 1.910.268               | 1.194.680  |
| 210                | 2. obveze za primljene kredite i zajmove                                    | 34  | 0                       |  |
| 211+...+216        | 3. ostale obveze po financijskim instrumentima                              | 35  | 432.280                 | 804.388  |
| 24                 | 4. obveze prema dobavljačima  | 36  | 0                       |  |
| 27                 | 5. obveze za isplate dividendi ili udjela u dobiti                          | 37  | 408.288                 | 150.751  |
| 25+26+22           | 6. ostale obveze  | 38  | 779.844                 | 160.000  |
| 28                 | C. Rezerviranja   | 39  | 289.856                 | 79.541   |
| 291                | D. Odgođeno plaćanje troškova i prihod budućih razdoblja                    | 40  | 390.235                 | 394.271  |
| 290                | E. Odgođene porezne obveze  | 41  | 0                       |  |
|                    | F. Ukupna pasiva (AOP19+AOP33+AOP40+AOP41+AOP42)                            | 42  | 0                       |  |
| 43                 |   | 43  | 5.543.419               | 4.777.588  |
| 99                 | <b>IZVANBILANČNI ZAPISI</b>   | 44  | 171.600                 | 171.600  |



Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: Fima Global Invest d.o.o.  
 OIB: 89492953056  
 Za razdoblje: 01.01.2013 -31.12.2013.

(u HRK)

| Konto                           | P o z i c i j a  | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje |
|---------------------------------|--|-----|---------------------------------|------------------|
|                                 | <b>I. Prihodi od naknada od upravljanja investicijskim fondovima</b><br>(Σ od AOP46 do AOP49)    | 45  | 7.279.631                       | 3.468.381        |
| 700                             | 1. Naknada za upravljanje (NAV)  | 46  | 7.279.631                       | 3.468.381        |
| 702                             | 2. Prihod od ulaznih naknada   | 47  | 0                               | 0                |
| 703                             | 3. Prihod od izlaznih naknada  | 48  | 0                               | 0                |
| 701+709                         | 4. Ostali prihodi  | 49  | 0                               | 0                |
|                                 | <b>II. Rashodi od upravljanja investicijskim fondovima</b><br>(AOP51 + AOP52)                    | 50  | -454.609                        | -230.586         |
| -642                            | 1. troškovi za posredovanja u prodaji udjela   | 51  | -25.454                         | -63.484          |
| -640-641-643                    | 2. ostali rashodi  | 52  | -429.155                        | -167.102         |
|                                 | <b>Neto rezultat od naknada od upravljanja investicijskim fondovima</b><br>(AOP45 + AOP50)       | 53  | 6.825.022                       | 3.237.795        |
| 71                              | <b>III. Prihod od upravljanja portfeljem</b>   | 54  | 0                               |                  |
| 72                              | <b>IV. Prihod od investicijskog savjetovanja</b>   | 55  | 0                               |                  |
|                                 | <b>V. Financijski prihodi i rashodi</b><br>(Σ od AOP57 do AOP62)                                 | 56  | -154.107                        | -457.400         |
| 730-680                         | 1. Neto prihod od kamata   | 57  | 406.215                         | 19.863           |
| 74-681                          | 2. Neto tečajne razlike  | 58  | -134                            | -13.816          |
| 750+751+7600-660-6700           | 3. Neto nerealizirani i realizirani dobici financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG       | 59  | 0                               | 4.053            |
| 7601-6701                       | 4. Neto realizirani dobici financijske imovine raspoložive za prodaju                            | 60  | 0                               | -467.500         |
| 731+732+752+7602+7603-6702-6703 | 5. Ostali prihodi i rashodi od financijskih instrumenata   | 61  | 0                               | 0                |
| -661                            | 6. Umanjenje financijskih instrumenata   | 62  | -560.188                        | 0                |
|                                 | <b>Neto financijski prihodi</b><br>(AOP54 + AOP55 + AOP56)                                       | 63  | -154.107                        | -457.400         |
| -184                            | <b>VI. Opći i administrativni troškovi poslovanja</b>  | 64  | -2.842.665                      | -2.427.972       |
| -650-651-653-654                | <b>VII. Amortizacija i vrijednosno usklađivanje ostale imovine</b>                               | 65  | -3.527.536                      | -89.602          |
| -69                             | <b>VIII. Rezerviranja</b>  | 66  | 0                               |                  |
| 77+78+761-671                   | <b>IX. Ostali prihodi i rashodi poslovanja</b>   | 67  | -179.729                        | 293.201          |
|                                 | <b>X. Dobit ili gubitak prije opreživanja</b><br>(AOP53 + AOP63 + AOP64 + AOP65 + AOP66 + AOP67) | 68  | 120.985                         | 556.022          |
|                                 | <b>XI. Porez na dobit</b>  | 69  | 91.390                          | 110.301          |
|                                 | <b>XII. Dobit ili gubitak</b><br>(AOP68 + AOP69)   | 70  | 29.595                          | 445.721          |
|                                 | <b>XIII. Ostala sveobuhvatna dobit</b><br>(Σ od AOP72 do AOP75)                                  | 71  | 0                               | 0                |
|                                 | 1. promjena revalorizacijskih rezervi (nekretnna, postrojenja, opreme i nematerijalne imovine)   | 72  | 0                               |                  |
|                                 | 2. aktuarski dobici/gubici po mirovinskim planovima definiranih primanja                         | 73  | 0                               |                  |
|                                 | 3. nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju                        | 74  | 0                               |                  |
|                                 | 4. dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka   | 75  | 0                               |                  |
|                                 | <b>XIV. Ukupna sveobuhvatna dobit</b><br>(AOP70 + AOP71)   | 76  | 29.595                          | 445.721          |
|                                 | <b>XV. Reklasifikacijske usklade</b>   | 77  | 0                               |                  |

## Izveštaj o novčanim tokovima (indirektna metoda)

Obrazac INT

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: Fima Global Invest d.o.o.

OIB: 89492953056

Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013.

(u HRK)

| P o z i c i j a  | AOP | Isto razdoblje prethodne godine | Tekuće razdoblje  |
|--|-----|---------------------------------|-------------------|
| <b>I. Neto novčani tok iz poslovnih aktivnosti</b><br>( $\Sigma$ AOP119 do AOP136)                       | 118 | <b>4.885.610</b>                | <b>-2.959.303</b> |
| Dobit/gubitak prije oporezivanja tekuće godine ili tekućeg razdoblja                                     | 119 | 29.595                          | 445.721           |
| Amortizacija dugotrajne materijalne i nematerijalne imovine  | 120 | 71.703                          | 89.602            |
| Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi   | 121 | 4.007.696                       | -312.839          |
| Rezerviranja   | 122 | 322.485                         | 0                 |
| Prihodi od kamata  | 123 | -364.578                        | -51.563           |
| Rashodi od kamata  | 124 | 41.457                          | 31.700            |
| Povećanje/smanjenje potraživanja vezana uz upravljanje investicijskim fondovima                          | 125 | 736.369                         | 92.216            |
| Povećanje/smanjenje ostalih potraživanja   | 126 | -35.693                         | -2.610.572        |
| Povećanje/smanjenje financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG                                      | 127 | 0                               | -250.696          |
| Primici od kamata  | 128 | 344.343                         | 85.299            |
| Izdaci od kamata   | 129 | -41.457                         | -31.700           |
| Primici od dividendi   | 130 | 0                               | 0                 |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki aktive  | 131 | -3.465                          | 8.784             |
| Povećanje/smanjenje obveze s osnova upravljanja investicijskim fondovima                                 | 132 | -40.894                         | 0                 |
| Povećanje/smanjenje obveza prema dobavljačima  | 133 | -232.966                        | -257.537          |
| Povećanje/smanjenje ostalih obveza   | 134 | 51.015                          | -197.718          |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki pasive  | 135 | 0                               |                   |
| Plaćen poreza na dobit   | 136 | 0                               |                   |
| <b>II. Neto novčani tok od investicijskih aktivnosti</b><br>( $\Sigma$ AOP138 do AOP142)                 | 137 | <b>-4.028.766</b>               | <b>3.536.812</b>  |
| Povećanje/smanjenje ulaganja u materijalnu/nematerijalnu imovinu   | 138 | -114.797                        | 45.336            |
| Povećanje/smanjenje danih kredita/zajmova  | 139 | -89.069                         | -49.236           |
| Povećanje/smanjenje financijske imovine raspoložive za prodaju   | 140 | -3.824.900                      | 3.540.712         |
| Povećanje/smanjenje ulaganja koja se drže do dospijeća   | 141 | 0                               |                   |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki ulaganja  | 142 | 0                               |                   |
| <b>III. Neto novčani tok od financijskih aktivnosti</b><br>( $\Sigma$ AOP144 do AOP148)                  | 143 | <b>-408.976</b>                 | <b>-247.736</b>   |
| Povećanje/smanjenje obveza po primljenim kreditima i zajmovima   | 144 | -88.976                         | 372.108           |
| Povećanje/smanjenje obveza po izdanim financijskim instrumentima   | 145 | 0                               | 0                 |
| Uplate vlasnika društva  | 146 | 0                               | 0                 |
| Isplata dividende ili udjela u dobiti  | 147 | -320.000                        | -619.844          |
| Povećanje/smanjenje ostalih stavki   | 148 | 0                               |                   |
| <b>IV. Neto povećanje/smanjenje novčanih sredstava i novčanih ekvivalenata</b><br>(AOP118+AOP137+AOP143) | 149 | <b>447.868</b>                  | <b>329.773</b>    |
| <b>V. Novčana sredstva i novčani ekvivalenti na početku razdoblja</b>                                    | 150 | <b>80.344</b>                   | <b>528.212</b>    |
| <b>VI. Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja</b><br>(AOP149+AOP150)                             | 151 | <b>528.212</b>                  | <b>857.985</b>    |

## Izjave o promjeni kapitala

Obrazac IPK

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondovima: Fima Global Invest d.o.o.

OIB: 89492953056

Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013.

| Pozicija  | AOP | 31.12. prethodne godine | Povećanje | Smanjenje | (u HRK)              |                   |
|---|-----|-------------------------|-----------|-----------|----------------------|-------------------|
|   |     |                         |           |           | Na izvještajni datum | tekućeg razdoblja |
| I. Upisani kapital  | 152 | 1.000.000               | 0         | 0         | 1.000.000            |                   |
| II. Premije na emitirane dionice (kapitalni dobitak)  | 153 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| III. Rezerve<br>(Σ AOP155 do AOP158)  | 154 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| 1. zakonske rezerve   | 155 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| 2. statutarne rezerve   | 156 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| 3. rezerve za vlastite dionice (udjele)   | 157 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| 4. ostale rezerve   | 158 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| IV. Revalorizacijske rezerve<br>(Σ AOP160 do AOP162)  | 159 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| 1. Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju                                  | 160 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| 2. Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite  | 161 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| 3. Revalorizacijske rezerve nematerijalne i materijalne imovine   | 162 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| V. Zadržana dobit ili preneseni gubitak   | 163 | 1.653.220               | 0         | 470.405   | 1.182.815            |                   |
| VI. Dobit ili gubitak tekuće godine   | 164 | 29.595                  | 416.126   | 0         | 445.721              |                   |
| VI. Isplata dividendi ili udjela u dobiti   | 165 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| VII. Promjene računovodstvenih politika i ispravci pogrešaka  | 166 | 0                       | 0         | 0         | 0                    |                   |
| VIII. Ostale promjene kapitala  | 167 | 560.101                 | 0         | 0         | 560.101              |                   |
| <b>Ukupno kapital i rezerve</b><br>(AOP152-AOP153-AOP154-AOP159-AOP163-AOP164-AOP165-AOP166<br>+AOP167) | 168 | 3.242.916               | 416.126   | 470.405   | 3.188.637            |                   |



Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: Fima Global Invest d.o.o.

OIB: 89492953056

Za razdoblje: 01.01.2013.-31.12.2013.

|   |
|---|
| Nije bilo promjena računovodstvenih politika. |
|   |
|   |
|   |

Datum izvješća: 31.12.2013.

Sastavio: Andrea Potrebica

Telefon: 042/660-908

Ovlaštena osoba društva :



Kristina Kostel