

POSLOVNA GODINA

2010

KVARTAL

IV

ID FONDA

JPD039

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2010

OIB FONDA

84300431782.

IZVJEŠTAJI

- 01. Izveštaj o financijskom položaju
- 02. Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti
- 03. Izveštaj o novčanim tokovima-direktna metoda
- 04. Izveštaj o novčanim tokovima-indirektna metoda
- 05. Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda
- 06. Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda
- 07. Bilješke uz financijske izveštaje

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

FIMA Equity OIF

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: FIMA Equity OIF

OIB fonda: 84300431782

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

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010 - 31.12.2010

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2009	31.12.2010
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	27.535.865	18.863.451
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	1.649.413	1.430.404
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	25.886.452	17.433.048
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	25.886.452	16.732.705
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	0	700.343
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	159.296	208.871
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	47.012
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	0	1.400
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0	0
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0	0
17	Ostala potraživanja fonda	14	159.296	159.296
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	0	1.163
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	27.695.161	19.072.322
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	0	0
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	0	71.098
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	0	71.098
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	86.295	72.184
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	61.683	39.227
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	7.576	6.046
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	15.856	26.911
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	1.180	0
27	Ostale obveze	26	0	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	86.295	143.282
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	27.608.866	18.929.040
D	Broj izdanih udjela	30	305.189,1594	249.455,9288
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	90,4648	75,8813
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	66.839.183	63.096.041
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	-7.550.840	-4.936.684
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	-31.679.476	-39.230.317
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	27.608.866	18.929.040
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	0	0

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: FIMA
Fond: OFE
OIB fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010 - 31.12.2010

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01. - 31.12.2009.	01.01. - 31.12.2010.
	PRIHODI OD ULAGANJA	39	0	0
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	3.837.747	1.243.086
70	Prihodi od kamata	41	235.418	5.866
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	1.605.293	526.020
74	Prihodi od dividendi	43	1.836.536	482.419
75	Ostali prihodi	44	5	29.181
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	7.514.997	2.286.572
	RASHODI	46	0	0
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	4.627.102	2.300.849
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	1.984.324	443.894
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	978.012	675.194
67	Rashodi od kamata	50	0	0
65	Naknada depozitnoj banci	51	91.204	55.539
66	Transakcijski troškovi	52	231.955	132.582
64	Umanjenje imovine	53	0	140.440
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	141.358	110.934
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	8.053.955	3.859.432
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	-538.958	-1.572.860
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57	0	0
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	-6.801.364	-3.303.690
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	0	0
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-210.519	-60.134
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	-7.011.883	-3.363.825
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	-7.550.840	-4.936.684
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	-7.550.840	-4.936.684
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izvještaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: FIMA Equity OIF

OIB fonda: 84300431782

Izvršajno razdoblje: 01.01.2010 - 31.12.2010

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01. - 31.12.2009.	01.01. - 31.12.2010.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Z od AOP69 do AOP87)	68	15.184.563	11.160.972
Primici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	69	82.440.812	35.621.513
Izdaci od kupnje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	70	-72.166.280	-25.280.895
Primici od prodaje finansijske imovine raspoložive za prodaju	71	0	0
Izdaci od kupnje finansijske imovine raspoložive za prodaju	72	0	0
Primici od dividendi	73	1.726.842	461.859
Primici od kamata	74	27.236	4.360
Izdaci za kamate	75	0	0
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	76	54.310.294	0
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	77	-49.100.000	-700.000
Primici od ulaganja u finansijsku imovinu koja se drži do dospijeća	78	0	0
Izdaci od ulaganja u finansijsku imovinu koja se drži do dospijeća	79	0	0
Primici od društva za upravljanje fondovima	80	0	0
Izdaci za naknade za upravljanje fondom	81	-1.024.136	-697.149
Primici od depozitne banke	82	0	0
Izdaci za naknade depozitnoj banci	83	-152.712	-99.251
Izdaci za transakcijske troškove	84	0	0
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	85	-81.733	-80.846
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	909	1.931.420
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	-796.670	-40
Novčani tok iz finansijskih aktivnosti (Z od AOP89 do AOP93)	88	-14.147.709	-11.407.682
Primici od izdavanja udjela	89	1.527.008	2.229.706
Izdaci od povlačenja udjela	90	-15.674.717	-13.637.388
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0	0
Ostali primici iz finansijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz finansijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-222.903	27.701
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP68 + AOP88 + AOP94)	95	813.951	-219.009
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96	835.463	1.649.413
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP95 + AOP96)	97	1.649.413	1.430.404

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: FIMA Equity OIF

OIB fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010 - 31.12.2010

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01. - 31.12.2009.	01.01. - 31.12.2010.
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Z od AOP99 do AOP118)	98	14.921.474	3.524.133
Dobit ili gubitak	99	-7.550.840	-4.936.684
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	-210.519	-60.134
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	-235.504	-5.867
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	-1.899.805	-498.002
Umanjenje financijske imovine	105	0	-140.440
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	17.958.695	9.354.322
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	237.597	4.703
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	1.899.805	496.602
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	5.000.000	-700.343
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	-47.012
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	-152.522	71.098
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	-55.621	-23.985
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	-69.812	9.875
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Z od AOP120 do AOP123)	119	-14.107.524	-3.743.142
Primici od izdavanja udjela	120	1.526.796	9.893.066
Izdaci od povlačenja udjela	121	-15.634.320	-13.636.209
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	813.950	-219.009
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	835.463	1.649.413
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+ AOP125)	126	1.649.413	1.430.404

Izvjestaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: FIMA Equity OIF

OIB fonda: 84300431782

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2010 - 31.12.2010

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2009	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2010
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	-538.958	2.286.572	-3.859.432	-1.572.859	-2.111.817
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-7.011.883	12.764.005	-16.127.830	-3.363.825	-10.375.707
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	0	0	0	0	0
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131	-7.550.840	15.050.577	-19.987.262	-4.936.684	-12.487.524
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	658.823.398	9.893.066	0	9.893.066	668.716.465
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-591.984.216	0	-13.636.209	-13.636.209	-605.620.424
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132 + AOP133)	134	66.839.183	9.893.066	-13.636.209	-3.743.142	63.096.041
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131 + AOP134)	135	59.288.342	24.943.644	-33.623.470	-8.679.826	50.608.516
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	-31.679.476	0	0	0	-31.679.476
Promjena računovodstvenih politika	137	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139	-31.679.476	0	0	0	-31.679.476
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135 + AOP139)	140	27.608.866	24.943.644	-33.623.470	-8.679.826	18.929.040

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: FIMA Equity OIF

OIB fonda: 84300431782

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010 - 31.12.2010

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2009. (n)	31.12.2008. (n-1)	31.12.2007. (n-2)	31.12.2006. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	18.929.039,71	27.608.866,04	49.267.230,27	215.412.162,04	0,00
Broj udjela fonda	249.455,9288	305.189,1594	449.694,8623	752.543,4907	0,0000
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	75,88	90,46	109,56	286,25	0,00
	Tekuće razdoblje	2009. (n)	2008. (n-1)	2007. (n-2)	2006. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	305.189,1594	449.694,8623	752.543,4907	0,0000	0,0000
Broj izdanih udjela fonda	113.792,8489	16.375,7449	66.880,3014	1.464.303,7625	880.375,9166
Broj povučenih udjela fonda	169.526,0795	160.881,4478	369.728,9298	1.425.739,4564	413.575,8890
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	249.455,9288	305.189,1594	449.694,8623	752.543,4907	0,0000
Pokazatelj ukupnih troškova	2,83%	2,62%	2,57%	0,00%	0,00%
Isplaćena dobit po udjelu*	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupan prinos**	-16,12%	-17,43%	-61,73%	0,00%	0,00%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	70,88	89,76	107,32	286,25	0,00
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	91,41	112,39	286,86	286,25	0,00
Najviša vrijednost neto imovine	34.296.555,97	50.543.128,88	215.567.323,57	215.412.162,04	0,00
Najniža vrijednost neto imovine fonda	17.783.492,51	26.403.962,46	48.265.347,42	215.412.162,04	0,00
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima	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.	43,30918892		0,250116352		
Louis Capital Markets UK LLP	19,90010158		0,136836232		

*isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)

**neto imovina na udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja - neto imovina na udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

x100

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: FIMA Equity OIF

OIB: 84300431782

Za razdoblje: 01.01.2010 - 31.12.2010

Nije bilo promjena računovodstvenih politika.

Datum izvješća: 31.12.2010.

Sastavio: Andrea Potrebica

Telefon: 042/660-908

Ovlaštena osoba društva:

Branislav Stambolija



FIMA GLOBAL INVEST d.o.o.
Varaždin