

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондovima																								
2	0	2	7	2	6	2	7		6	5	2	3	2		1	0	4	9	1	8	2	9	5	
Матични број								Шифра делатности						ПИБ										
Попуњава Народна банка Србије																								
1	2	3						19										20	21	22	23	24	25	26
Врста посла																								
Назив: Друштво за управљање инвестиционим фондovima Fima Invest ad Beograd																								
Седиште: Trg nikole Pašića 5/1																								

БИЛАНС СТАЊА ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ ИНВЕСТИЦИОНИМ ФОНДОВИМА
на дан **30.06.2009.** године

(у хиљадама динара)

Група рачуна /рачун	Назив позиције	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. СТАЛНА ИМОВИНА (002 до 004)	001	6	3.138	3.702
10	1. Нематеријална улагања	002	6.1	2.320	2.417
11	2. Некретнине и опрема	003	6.1	818	1.093
12	3. Дугорочни финансијски пласмани (005 до 008)	004			192
120 и 129 (део)	3.1. Хартије од вредности које се држе до рока доспећа	005			
121	3.2. Хартије од вредности расположиве за продају	006			
122	3.3. Хартије од вредности по фер вредности кроз биланс успеха	007			
128 и 129 (део)	3.4. Остали дугорочни финансијски пласмани	008			192
	Б. ОБРТНА ИМОВИНА (010 + 011 + 017 + 022)	009	7	19.697	19.637
20	1. Залихе	010			
21,24	2. Потраживања (012 до 016)	011	7.1	3.179	868
210 и 219 (део)	2.1. Потраживања по основу накнаде за управљање	012	7.1.a	730	67
211 и 219 (део)	2.2. Потраживања за накнаду по основу куповине и откупа инвестиционих јединица	013	7.1.b	13	
212 и 219 (део)	2.3. Потраживања за камате	014	7.1.c	550	550
218 и 219 (део)	2.4. Остала потраживања	015	7.2.d	1.886	251
24	2.5. Порез на додатну вредност	016			
22	3. Краткорочни финансијски пласмани (018 до 021)	017	7.2	12.553	18.717
220 и 229 (део)	3.1. Хартије од вредности које се држе до рока доспећа	018			
221	3.2. Хартије од вредности расположиве за продају	019			
222	3.3. Хартије од вредности по фер вредности кроз биланс успеха	020	7.2.	6.962	
228 и 229 (део)	3.4. Остали краткорочни пласмани	021	7.2.	5.591	18.717
23	4. Готовина и готовински еквиваленти	022	8	3.965	52
25	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	023			
26	Г. АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	024	9	224	108

Група рачуна /рачун	Назив позиције	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
27	Д. СТАЛНА ИМОВИНА НАМЕЊЕНА ПРОДАЈИ	025			
28	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА	026			
	Е. БИЛАНСНА АКТИВА (001 + 009 + 023 + 024 + 025 + 026)	027		23.059	23.447
88	Ж. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	028			1.739
	З. УКУПНА АКТИВА (027 + 028)	029		23.059	25.186
	И. КАПИТАЛ (102 - 103 + 104 + 105 + 106 + 107 - 108 +109-110-111)	101	10	19.735	15.736
300	1. Акцијски капитал	102	10	32.235	24.956
309	2. Неуплаћени уписани капитал	103			
31	3. Капиталне резерве	104			
32	4. Резерве из добитка	105			
330	5. Ревалоризационе резерве	106			
331	6. Кумулирани нереализовани добици по основу ХоВ	107			
332	7. Кумулирани нереализовани губици по основу ХоВ	108			
34	8. Нераспоређени добитак	109	10	3.415	3.415
35	9. Губитак	110	10	15.915	12.635
36	10. Откупљене сопствене акције	111			
	Ј. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ОБАВЕЗЕ (113+ 114 + 118)	112	11	3.097	7.484
40	1. Дугорочна резервисања	113			
41	2. Дугорочне обавезе (115 до 117)	114			
410, 411	2.1. Дугорочне хартије од вредности	115			
412	2.2. Дугорочни кредити	116			
413,418,419	2.3. Остале дугорочне обавезе	117			
42,43,44,45	3. Краткорочне обавезе (119 до 122)	118	11	3.097	7.484
42	3.1. Краткорочне финансијске обавезе	119	11.1	1.658	3.366
43	3.2. Обавезе из пословања	120	11.2	1.258	3.937
44	3.3. Обавезе за порезе и доприносе	121		181	181
45	3.4. Обавезе за порез на додату вредност	122			
46	К. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	123		227	227
47	Л. ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	124			
48	Љ. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СТАЛНЕ ИМОВИНЕ НАМЕЊЕНЕ ПРОДАЈИ	125			
	М. БИЛАНСНА ПАСИВА (101 + 112 + 123 + 124 + 125)	126		23.059	23.447
89	Н. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	127			1.739
	Њ. УКУПНА ПАСИВА (126 + 127)	128		23.059	25.186

У Beogradu,
Дана 31.018.2009.

Лице одговорно за састављање извештаја
Dragana Karadjinović, Šef računovodstva

Законски заступник друштва
за управљање фондом
Milan Marinković, Direktor

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																							
2	0	2	7	2	6	2	7		6	5	2	3	2		1	0	4	9	1	8	2	9	5
Матични број								Шифра делатности						ПИБ									
Попуњава Народна банка Србије																							
1	2	3							19							20	21	22	23	24	25	26	
Врста посла																							
Назив: Друштво за управљање инвестиционим фондовима Fima Invest ad Beograd																							
Седиште: Trg nikole Pašića 5/1																							

**БИЛАНС УСПЕХА ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ ИНВЕСТИЦИОНИМ ФОНДОВИМА
за период од 01.01. до 30.06. 2009. године**

(у хиљадама динара)

Група рачуна /рачун	Назив позиције	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ		3		
60	I Приходи по основу управљања фондовима (202 до 205)	201	3.a	5.050	14.437
600	1. Приходи од накнаде за управљање фондовима	202	3.a	4.998	13.526
601	2. Приходи од накнаде за куповину инвестиционих јединица	203			
602	3. Приходи од накнаде за откуп инвестиционих јединица	204			
609	4. Остали приходи	205		52	911
50	II Расходи по основу управљања фондовима (207 до 212)	206	3.b	656	4.887
500	1. Трансакциони трошкови	207			
501	2. Трошкови маркетинга	208	3.b	532	3.667
502	3. Трошкови услуга кастоди банке	209	3.b	119	470
503	4. Трошкови накнада посредницима	210	3.b	5	71
504	5. Остали трошкови посредовања	211			
509	6. Остали расходи управљања фондовима	212			679
	III Добитак од управљања фондовима (201 - 206)	213		4.394	9.550
	IV Губитак од управљања фондовима (206 - 201)	214			
51	V Остали пословни расходи (216 до 222)	215	3.c	9.972	19.809
510	1. Материјални трошкови	216	3.c.1	328	998
511,512	2. Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи	217	3.c.2	6.894	13.780
513	3. Трошкови амортизације	218	3.c.3	356	326
514	4. Трошкови резервисања	219			
515	5. Нематеријални трошкови	220	3.c.4	285	1.276
516	6. Трошкови услуга	221	3.c.5	1.199	3.232
519	7. Остали расходи	222	3.c.6	910	197

Група рачуна / рачун	Назив позиције	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5	6
	VI Добитак из пословне активности (213 - 215)	223			
	VII Губитак из пословне активности (215 - 213 + 214)	224		5.578	10.305
	Б. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ				
62	I Финансијски приходи	225	3.d	3.225	662
53	II Финансијски расходи	226	3.e	911	309
	III Добитак из финансијских активности (225 - 226)	227		2.314	353
	IV Губитак из финансијских активности (226 - 225)	228			
	В. ДОБИЦИ И ГУБИЦИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ И ОБАВЕЗА				
61-52	I Добитак од усклађивања вредности имовине и обавеза	229			98
52-61	II Губитак од усклађивања вредности имовине и обавеза	230		16	
	Г. ДОБИЦИ И ГУБИЦИ ОД ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА				
63-54	I Добитак од пословања које се обуставља	231			
54-63	II Губитак од пословања које се обуставља	232			
	Д. РЕЗУЛТАТ ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА				
	I Добитак пре опорезивања (223+227+229+231-224-228-230-232)	233			
	II Губитак пре опорезивања (224+228+230+232-223-227-229-231)	234	5.	3.280	
	Ђ. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК				
721	I Порески расход периода	235			
722	II Одложени порески расходи периода	236			
723	III Одложени порески приходи периода	237			
	Е. НЕТО ДОБИТАК (ГУБИТАК)				
	I Нето добитак (233-234-235-236+237)	238			
	II Нето губитак (234-233+235+236-237)	239	5	3.280	9.808
	Г. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ	240			
	I Основна зарада по акцији	241			
	II Умањена (разводњена) зарада по акцији	242			

У Beogradu,
Дана 31.08.2009.

Лице одговорно за састављање извештаја
Dragana Karadinović, šef računovodstva

Законски заступник друштва
за управљање фондом
Milan Marinković, Direktor

Напомене:

1) Вредност зараде по акцији се не исказује у хиљадама, већ у пуном износу

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																								
2	0	2	7	2	6	2	7		6	5	2	3	2		1	0	4	9	1	8	2	9	5	
Матични број								Шифра делатности						ПИБ										
Попуњава Народна банка Србије																								
1	2	3							19									20	21	22	23	24	25	26
Врста посла																								
Назив: Друштво за управљање инвестиционим фондовима Fima Invest ad Beograd																								
Седиште: Trg nikole Pašića 5/1																								

**ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ
ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ ИНВЕСТИЦИОНИМ ФОНДОВИМА
у периоду од 01.01. до 30.06. 2009. године**

(у хиљадама динара)

ОПИС	АОП	Напомена	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ				
I Приливи готовине из пословних активности (302 до 305)	301		6.839	15.064
1. Приливи од накнаде за управљање фондовима	302	3.a	4.998	13.865
2. Приливи од накнаде за куповину инвестиционих јединица	303			
3. Приливи од накнаде за откуп инвестиционих јединица	304			
4. Остали приливи	305		1.831	1.199
II Одливи готовине из пословних активности (307 до 309)	306	3.b, 3.c	5.274	20.120
1. Одливи по основу расхода од управљања фондовима	307	3.b, 3.c	125	2.783
2. Одливи по основу расхода друштва за управљање	308	3.b, 3.c	4.623	17.337
3. Остали одливи	309	3.b, 3.c	526	
III Нето приливи готовине из пословне активности (301-306)	310		1.555	
IV Нето одливи готовине из пословне активности (306-301)	311			5.056
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА				
I Приливи готовине из активности инвестирања (313 до 315)	312		8.696	
1. Приливи од продаје материјалних и нематеријалних улагања	313		21	
2. Приливи од продаје (наплате) дугорочних финансијских улагања	314			
3. Остали приливи	315	10	8.675	
II Одливи готовине из активности инвестирања (317 до 319)	316	7.2.	7.010	45
1. Одливи по основу материјалних и нематеријалних улагања	317	7.2.	7.010	45
2. Одливи по основу улагања у дугорочне финансијске пласмане	318			
3. Остали одливи	319			

III Нето приливи готовине из активности инвестирања (312-316)	320		1.686	4.440
IV Нето одливи готовине из активности инвестирања (316-312)	321			
V. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА				
I Приливи готовине из активности финансирања (323 до 326)	322			3.686.
1. Приливи од емисије акција	323			1.721
2. Приливи од дугорочних кредита	324			1965
3. Приливи од краткорочних кредита	325			
4. Остали приливи	326			
II Одливи готовине из активности финансирања (328 до 332)	327	3.e	136	3.079
1. Одливи по основу откупа сопствених акција	328			
2. Одливи за отплате дугорочних кредита	329	3.e	136	
3. Одливи за отплате краткорочних кредита	330			2.747
4. Одливи за дивиденде	331			
5. Остали одливи	332			333
III Нето приливи готовине из активности финансирања (322-327)	333			606
IV Нето одливи готовине из активности финансирања (327-322)	334	3.e	136	
G. НЕТО ПРИЛИВИ ГОТОВИНЕ (310+320+333-311-321-334)	335		3.105	10
D. НЕТО ОДЛИВИ ГОТОВИНЕ (311+321+334-310-320-333)	336			
Б. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	337		52	11
E. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	338	2	1.357	
Ж. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПЕРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	339	2	549	
З. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (335-336+337+338-339)	340	8	3.965	52

У Beogradu,
Дана 31.08.2009.

Лице одговорно за састављање извештаја
Dragana Karadjinović, šef računovodstva

Законски заступник друштва
за управљање фондом
Milan Marinković, Direktor

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондовима																
Матични број			Шифра делатности			ПИБ										
Попуњава Народна банка Србије																
1	2	3				19				20	21	22	23	24	25	26
Врста посла																
Назив: Друштво за управљање инвестиционим fondovima Fima Invest ad Beograd																
Седиште: Trg nikole Pašića 5/1																

ИЗВЕШТАЈ О ПРОМЕНАМА НА КАПИТАЛУ ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ ИНВЕСТИЦИОНИМ ФОНДОВИМА
у периоду од 01.01. до 30.06. 2009. године

(у хиљадама динара)

Опис	АОП	Акцијски капитал	АОП	Неуплаћени уписани капитал	АОП	Капиталне резерве	АОП	Резерве из добитка	АОП	Ревалоризационе резерве	АОП	Кумулирани нерелизовани добитци по основу ХоВ	АОП	Кумулирани нерелизовани губици по основу ХоВ	АОП	Нераспоређени добитак	АОП	Губитак до висине капитала	АОП	Откупљене сопствене акције	АОП	Укупно (колона 2 - 3 + 4 + 5 + 6 + 7 - 8 + 9 - 10 - 11)	АОП	Губитак изнад висине капитала		
		(рачун 300)		(рачун 309)		(група 31)		(група 32)		(рн 330)		(рн 331)		(рн 332)		(група 34)		(група 35)		(група 36)					(група 28)	
1		2		3		4		5		6		7		8		9		10		11		12		13		
А. ПРЕТХОДНИ ПЕРИОД																										
1. Почетно стање на дан 01.01. претходне године 2008.	401	19.913	415		429	443		457		471		485		499		513		527		541		19.913		555		
2. Исправке материјално значајних грешака и промене рачуноводствених политика-повећање	402		416		430	444		458		472		486		500		514		528		542				556		
3. Исправке материјално значајних грешака и промене рачуноводствених политика-смањење	403		417		431	445		459		473		487		501		515		529		543				557		
4. Кориговано почетно стање на дан 01.01. претходне године ____ (редни број 1+2-3)	404	19.913	418		432	446		460		474		488		502		516		530		544		19.913		558		
5. Укупна повећања	405	5.043	419		433	447		461		475		489		503	3.415	517	12.635	531		545				559		

Опис	АОП												
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	
6. Укупна смањeња	406	420	434	448	462	476	490	504	518	532	546	560	
7. Крајње стање на дан 31.12. претходне године 2008. (редни број 4+5-6)	407 24.956	421	435	449	463	477	491	505 3.415	519	533 12.635	547	561 15.736	
Б. ТЕКУЋИ ПЕРИОД													
1. Почетно стање на дан 01.01. текуће године 2009.	408 24.956	422	436	450	464	478	492	506 3.415	520	534 12.635	548	562 15.736	
2. Исправке материјално значајних грешака и промене рачуноводствених политика-повећање	409	423	437	451	465	479	493	507	521	535	549	563	
3. Исправке материјално значајних грешака и промене рачуноводствених политика-смањeња	410	424	438	452	466	480	494	508	522	536	550	564	
4. Кориговано почетно стање на дан 01.01. текуће године _____ (редни број 1+2-3)	411 24.956	425	439	453	467	481	495	509	523	537 12.635	551	565 15.736	
5. Укупна повећања	412 7.279	426	440	454	468	482	496	510	524	538	552	566	
6. Укупна смањeња	413	427	441	455	469	483	497	511	525	539 3.280	553	567	
7. Крајње стање на дан 30.06.2009. (редни број 4+5-6)	414 32.235	428	442	456	470	484	498	512 3.415	526	540 15.915	554	568 19.735	

У Београду,
Дана 31.08.2009.

Лице одговорно за састављање извештаја
Dragana Karadjinović, šef računovodstva

Законски заступник друштва за
управљање фондом
Milan Marinković, Direktor

Попуњава друштво за управљање инвестиционим фондovima															
Матични број			Шифра делатности			ПИБ									
Попуњава Народна банка Србије															
1	2	3	19			20	21	22	23	24	25	26			
Врста посла															
Назив: Друштво за управљање инвестиционим фондovima Fima Invest ad Beograd															
Седиште: Trg nikole Pašića 5/1															

СТАТИСТИЧКИ АНЕКС
ДРУШТВА ЗА УПРАВЉАЊЕ ИНВЕСТИЦИОНИМ ФОНДОВИМА
за период од 01.01. до 30.06. 2009. године

(у хиљадама динара)

Група рачуна /рачун	Назив позиције	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	I СТРУКТУРА АКЦИЈСКОГ КАПИТАЛА			
	1. Обичне акције			
	1.1. Број обичних акција	601	16	12
300 (део)	1.2. Номинална вредност обичних акција-укупно	602	32.236	19.913
	2. Приоритетне акције			
	2.1. Број приоритетних акција	603		
300 (део)	2.2. Номинална вредност приоритетних акција-укупно	604		
	II ОБАВЕЗЕ			
437	1. Обавезе за дивиденде (потражни промет без почетног стања)	605		
435 (део)	2. Обавезе за нето зараде и накнаде зарада (потражни промет без почетног стања)	606	4.234	8.062
435 (део)	3. Обавезе за порез на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	607	663	1.286
435 (део)	4. Обавезе за доприносе на зараде и накнаде зарада на терет запосленог (потражни промет без почетног стања)	608	2.142	1.910
439 (део)	5. Обавезе према физичким лицима за накнаде по уговорима и према члановима управног и надзорног одбора (потражни промет без почетног стања)	609		
	III ТРОШКОВИ			
511,512	1. Трошкови зарада, накнада зарада и други лични расходи (бруто)	610	6.894	11.870
511(део) и 512(део)	2. Трошкови накнада физичким лицима по основу уговора	611		
516 (део)	3. Трошкови закупа земљишта	612		
519 (део)	4. Трошкови пореза (осим пореза на зараде)	613		
519(део)	5. Трошкови доприноса оснивача	614		
519 (део)	6. Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	615		
516 (део)	7. Трошкови премије осигурања	616		

Група рачуна /рачун	Назив позиције	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
530	8. Расходи по основу камата	617	170	309
530 (део)	9. Расходи по основу камата по кредитима и рачунима у банкама и другим финансијским организацијама	618	136	309
	IV ПРИХОДИ			
620	1. Приходи од камата	619	846	
620 (део)	2. Приходи од камата по рачунима и депозитима у банкама и другим финансијским организацијама	620		
609 (део)	3. Приходи од закупа	621		
609 (део)	4. Приходи од накнада штета од друштва за осигурање	622		
61	V Приходи од усклађивања вредности имовине и обавеза	623		
52	VI Расходи од усклађивања вредности имовине и обавеза	624	16	
	VII ОСТАЛО			
	1. Набавна вредност нематеријалних улагања (бруто)	625	2.994	
	2. Исправка вредности нематеријалних улагања	626	97	
	3. Нето вредност нематеријалних улагања (редни број 1-2)	627	2.897	
	4. Набавке нематеријалних улагања у току године (дуговни промет без почетног стања)	628		
	5. Набавна вредност некретнина и опреме (бруто)	629	1.782	45
	6. Исправка вредности некретнина и опреме	630	222	
	7. Нето вредност некретнина и опреме (редни број 5-6)	631	1.560	45
	8. Набавке некретнина и опреме у току године (дуговни промет без почетног стања)	632		
	9. Просечан број запослених по основу стања крајем сваког месеца (цео број)	633	11	9
	VIII ДАТЕ ДОНАЦИЈЕ, ПОКЛОНИ И ДРУГА БЕСПОВРАТНА ДАВАЊА			
	1. Становништву	634		
	2. Школама, здравственим и социјалним установама и другим државним установама и фондовима	635		
	3. Непрофитне институције	636		

У Beograd,
Дана 31.08.2009.

Лице одговорно за састављање извештаја
Dragana Karadjinović, šef računovodstva

Законски заступник друштва
за управљање фондом
Milan Marinković, Direktor