

POSLOVNA GODINA

2021

KVARTAL

II

ID FONDA

101717

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2021

OIB FONDA

96968543818

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. Bilješke uz finansijske izvještaje](#)

AIF OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

FIMA Invest SEE Income Builder AIF s javnom ponudom

IZVJEŠTAJ O FINANCIJSKOM POLOŽAJU

Naziv AIF-a: FIMA Invest SEE Income Builder AIF s javnom ponudom
 OIB AIF-a: 96968543818
 IZJAVLJENJE ZA
 IZVJEŠTAJNO RAZDOBLJE: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	31.12.2020	30.06.2021
	I. Ulaganja (AOP2+AOP5+AOP6+AOP7+AOP8+AOP9+AOP10+AOP11+AOP12+AOP13+AOP14)	1	589.295	921.039
	1. Prenosivi vrijednosni papiri (AOP3+AOP4)	2	589.295	921.039
30+40	- koji se vrednuju po fer vrijednosti	3	589.295	921.039
50	- koji se vrednuju po amortiziranom trošku	4	0	0
35 ¹ + 51 ³	2. Instrumenti tržišta novca	5	0	0
36 + 37	3. Udjeli u subjektima za zajednička ulaganja	6	0	0
34	4. Izvedeni financijski instrumenti	7	0	0
384 + 524	5. Depoziti kod kreditnih institucija	8	0	0
005 + 025 + 035 + 045	6. Nekretnine	9	0	0
06	7. Roba	10	0	0
05	8. Poslovni udjeli	11	0	0
537	9. Potraživanja po danim zajmovima	12	0	0
	10. Instrumenti nalik vlasničkim instrumentima	13	0	0
006 + 026 + 036 + 046 + 07 + 39 + 43 + 557	11. Ostala ulaganja	14	0	0
	II. Novac i novčani ekvivalenti (AOP16+AOP17+AOP18)	15	272.029	204.734
10	1. Novčana sredstva	16	272.029	204.734
384 + 524	2. Depoziti po videnju	17	0	0
35 ³ + 384 + 51 ³ + 524 + 537 + 557	3. Ostala kratkoročna likvidna ulaganja	18	0	0
	III. Potraživanja (AOP20+AOP21+AOP22+AOP23)	19	0	6.203
13x + 18	1. Potraživanja od dividendi i kamata	20	0	6.203
11+12	2. Potraživanja s osnove prodaje ulaganja	21	0	0
14+16y	3. Potraživanja od brokera i danih predujmova	22	0	0
19x	4. Plaćeni troškovi budućeg razdoblja	23	0	0
01 + 15 + 17 + 13 (osim 13x) + 16x + 19 (osim 19x)	IV. Ostala imovina	24	0	0
	Ukupna imovina (AOP1+AOP15+AOP19+AOP24)	25	861.324	1.131.976
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	26	1.560	4.414
	1. Obveze plaćanja (AOP28 + AOP29 + AOP30 + AOP31 + AOP32 + AOP33 + AOP34)	27	27.164	2.314
20 + 21 (osim 21x)	1. Obveze s osnove ulaganja	28	25.105	0
26x	2. Obveze s osnove isplate udjela	29	0	0
24y	3. Obveze prema brokerima	30	0	0
23x	4. Obveze za naknade za upravljanje	31	2.060	2.314
27x	5. Obveze za naknade za savjetodavne usluge	32	0	0
23y	6. Obveze za naknadu za uspješnost	33	0	0
28	7. Obveze za kamate i druge izdatke	34	0	0
	II. Obveze s osnove primljenih zajmova (AOP36+AOP37)	35	0	0
22x	1. Obveze s osnove primljenih zajmova od banaka	36	0	0
22y	2. Obveze s osnove primljenih zajmova od drugih ugovornih strana	37	0	0
	III. Druge obveze (AOP39+AOP40+AOP41)	38	0	0
21x	1. Obveze s osnove prinosa od pozajmljenih vrijednosnih papira	39	0	0
29y	2. Prihod budućeg razdoblja	40	0	0
26y	3. Obveze s osnove isplate dividende i plative raspodjele	41	0	0
22 (osim 22x;22y) + 23 (osim 23x;23y) + 24x + 25 + 27 (osim 27x) + 29x	IV. Ostale obveze AIF-a	42	5.276	15.269
	Ukupno obveze AIF-a (AOP27+AOP35+AOP38+AOP42)	43	32.440	17.582
	Neto imovina AIF-a (AOP25-AOP43)	44	828.884	1.114.394
	Broj izdanih udjela²	45	8.373.8014	10.339.0717
	Cijena udjela AIF-a (AOP44/AOP45)	46	98.98540	107.78470
90	Izdani/otkupljeni udjeli AIF-a	47	844.861	1.052.902
94	Dobit/gubitak tekuće poslovne godine	48	-15.976	77.468
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	49	0	-15.976
	Rezerve fer vrijednosti (AOP51 + AOP52)	50	0	0
96x + 96y	- fer vrijednost financijske imovine	51	0	0
96z	- učinkoviti dio računovodstva zaštite	52	0	0
98	Ostale revalorizacijske rezerve	53	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP47 do AOP50) + AOP53)	54	828.884	1.114.394
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	55	1.560	4.414
	Dodatki			
	Pripisano imateljima matice	56	0	0
	Pripisano manjinskom interesu	57	0	0

1 pozicija za konsolidirane financijske izvještaje

2 kod klase udjela nije obavezno pozicija

3 instrumenti tržišta novca čiji je rok dospijeća duži od tri mjeseca iskazuju se na AOP 5, a instrumenti tržišta novca čiji je rok dospijeća do tri mjeseca iskazuju se na AOP 18

4 depoziti kod kreditnih institucija čiji je rok dospijeća duži od tri mjeseca iskazuju se na AOP 8, depoziti kod kreditnih institucija čiji je rok dospijeća do tri mjeseca iskazuju se na AOP 18, a depoziti po videnju iskazuju se na AOP 17

5 samo nekretnine

6 osim nekretnina

7 financijska imovina čiji je rok dospijeća duži od tri mjeseca iskazuju se na AOP12/AOP 14, a financijska imovina čiji je rok dospijeća do tri mjeseca iskazuju se na AOP 18

IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI

Naziv AIF-a: FIMA Invest SEE Income Builder AIF s javnom ponudom

OIB AIF-a: 96968543818

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
	Prihodi			
	I. Prihodi od ulaganja (AOP59+AOP60+AOP61)	58	0	24.386
74	1. Prihodi od dividendi i udjela u dobiti	59	0	24.385
70	2. Prihodi od kamata	60	0	1
75y	3. Prihodi od najma	61	0	0
73	II. Realizirani dobiti od ulaganja	62	0	31.736
72 + 71x	III. Nerealizirani dobiti od ulaganja	63	0	399.354
	IV. Drugi prihodi (AOP65+AOP66)	64	0	1.941
75x	1. Prihodi od naknada za pozajmljene vrijednosne papire	65	0	0
71 (osim 71x) + 75 (osim 75x; 75y) + 78	2. Ostali prihodi	66	0	1.941
	Ukupno prihodi (AOP58 + AOP62 + AOP63 + AOP64)	67	0	457.417
	Rashodi	68	0	0
63	I. Realizirani gubici od ulaganja	69	0	0
62 + 60x	II. Nerealizirani gubici od ulaganja	70	0	308.207
64x	III. Gubici od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	71	0	0
64 (osim 64x)	IV. Umanjenje imovine	70	0	0
69w	V. Naknade za usluge investicijskog savjetovanja	71	0	0
61x	VI. Naknade za upravljanje	72	0	12.245
65	VII. Naknade depozitaru	73	0	12.000
	VIII. Drugi rashodi (Σ od AOP75 do AOP79)	74	0	47.498
69x	1. Administrativne pristojbe	75	0	0
69y	2. Profesionalni honorari	76	0	0
69z	3. Naknade za skrbničke usluge	77	0	460
67x	4. Kamate	78	0	0
60 (osim 60x) + 61 (osim 61x) + 66 + 67 (osim 67x) + 68 + 69 (osim 69x; 69y; 69z; 69w)	5. Ostali rashodi	79	0	47.038
	Ukupni rashodi (Σ od AOP69 do AOP74)	80	0	379.949
	Dobit ili gubitak prije oporezivanja (AOP67 - AOP80)	81	0	77.468
	Porez na dobit	82	0	0
	Dobit ili gubitak (AOP81-AOP82)	83	0	77.468
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP85 + AOP90)	84	0	0
	Stavke koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka (Σ od AOP86 do AOP89)	85	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: nekretnine, postrojenja, oprema i nematerijalna imovina</i>	86	0	0
	<i>Promjena fer vrijednosti vlasničkih instrumenata</i>	87	0	0
	<i>Promjene na ostalim stavkama koje neće biti reklasificirane u račun dobiti i gubitka</i>	88	0	0
	<i>Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje neće biti reklasificirane</i>	89	0	0
	Stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka (AOP91 + AOP94 + AOP97 + AOP98 + AOP101)	90	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: dužnički vrijednosni papiri (AOP92 + AOP93)</i>	91	0	0
	- nerealizirani dobiti/gubici	92	0	0
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	93	0	0
	<i>Promjena revalorizacijskih rezervi: računovodstvo zaštite (učinkoviti dio) (AOP95 + AOP96)</i>	94	0	0
	- dobiti/gubici	95	0	0
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	96	0	0
	<i>Tečajne razlike iz preračuna inozemnog poslovanja</i>	97	0	0
	<i>Promjene na ostalim stavkama koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka AOP99 + AOP100</i>	98	0	0
	- dobiti/gubici	99	0	0
	- preneseno u račun dobiti i gubitka (reklasifikacijske usklade)	100	0	0
	<i>Porez na dobit koji se odnosi na stavke koje je moguće reklasificirati u račun dobiti i gubitka</i>	101	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP83 + AOP84)	102	0	77.468
	Dodataci			
	Pripisano imateljima matice	103	0	0
	Pripisano manjinskom interesu	104	0	0

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (direktna metoda)

FIMA Invest SEE Income Builder AIF s javnom ponudom

Naziv AIF-a: 96968543818

OIB AIF-a: 01.01.2021 - 30.06.2021

Izvještajno razdoblje:

01.01.2020 - 30.06.2020

01.01.2021 - 30.06.2021

Pozicija	Oznaka pozicije	Isto razdoblje prethodne godine	Tekuće razdoblje
Novčani tijek iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP106 do AOP131)	105	0	-35.995
Primici od prodaje prenosivih vrijednosnih papira	106	0	563.058
Izdaci od kupnje prenosivih vrijednosnih papira	107	0	-559.569
Primici od prodaje instrumenata tržišta novca	108	0	0
Izdaci od kupnje instrumenata tržišta novca	109	0	0
Primici od prodaje udjela u subjektima za zajednička ulaganja	110	0	0
Izdaci od kupnje udjela u subjektima za zajednička ulaganja	111	0	0
Primici od ulaganja u izvedenice	112	0	0
Izdaci od ulaganja u izvedenice	113	0	0
Primici od prodaje nekretnina	114	0	0
Izdaci od kupnje nekretnina	115	0	0
Primici od prodaje robe	116	0	0
Izdaci od kupnje robe	117	0	0
Primici od prodaje poslovnih udjela	118	0	0
Izdaci od kupnje poslovnih udjela	119	0	0
Primici od prodaje ostalih ulaganja	120	0	408.511
Izdaci od kupnje ostalih ulaganja	121	0	0
Primici od dividendi	122	0	18.141
Primici od kamata	123	0	1
Izdaci za kamate	124	0	0
Primici po zajmovima, depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o prodaji i ponovnoj kupnji	125	0	0
Izdaci po zajmovima, depozitima, repo ugovorima i sličnim ugovorima o kupnji i ponovnoj prodaji	126	0	0
Izdaci od naknada za upravljanje	127	0	-12.003
Izdaci za naknade depozitaru	128	0	-12.460
Izdaci za transakcijske troškove i ostale dozvoljene troškove	129	0	-30.954
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	130	0	0
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	131	0	-410.719
Novčani tokovi iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP133 do AOP137)	132	0	-30.605
Primici od izdavanja udjela/dionica	133	0	89.000
Izdaci od otkupa udjela/kupnje vlastitih dionica	134	0	-119.605
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda	135	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	136	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	137	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	138	0	-695
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP105 + AOP132 + AOP138)	139	0	-67.295
Novac na početku razdoblja	140	0	272.029
Novac na kraju razdoblja (AOP139 + AOP140)	141	0	204.734

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA (indirektna metoda)

Naziv AIF-a: FIMA Invest SEE Income Builder AIF s javnom ponudom

OIB AIF-a: 96968543818

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Pozicija	AOP	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP143 do AOP165)	142	0	-275.337
Dobit ili gubitak	143	0	77.468
Dobici/gubici od ulaganja	144	0	-6.471
Neto rezultat od umanjenja vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	145	0	0
Amortizacija i ostali ispravci vrijednosti	146	0	0
Prihodi od kamata	147	0	-1
Rashodi od kamata	148	0	0
Prihodi od dividendi	149	0	-24.451
Povećanje (smanjenje) ulaganja u prenosive vrijednosne papire	150	0	-325.274
Povećanje (smanjenje) ulaganja u instrumente tržišta novca	151	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u subjektima za zajednička ulaganja	152	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u izvedenice	153	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u nekretnine	154	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u robu	155	0	0
Povećanje (smanjenje) ulaganja u poslovne udjele	156	0	0
Primici od kamata	157	0	1
Izdaci od kamata	158	0	0
Primici od dividendi	159	0	18.248
Povećanje (smanjenje) ostalih ulaganja	160	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale imovine	161	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja	162	0	-25.105
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove primljenih zajmova	163	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza za naknadu za upravljanje	164	0	-1.996
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	165	0	12.243
Novčani tokovi iz financijskih aktivnost (Σ od AOP167 do AOP171)	166	0	208.042
Primici od izdavanja udjela/ dionica	167	0	327.647
Izdaci od otkupa udjela/otkup vlastitih dionica	168	0	-119.605
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti/dividenda	169	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	170	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	171	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novčanih sredstava (AOP142+ AOP166)	172	0	-67.295
Novac na početku razdoblja	173	0	272.029
Novac na kraju razdoblja (AOP172+AOP173)	174	0	204.734

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE OTVORENOG AIF-a

Naziv AIF-a: FIMA Invest SEE Income Builder AIF s javnom ponudom

OIB AIF-a: 96968543818

Izveštajno razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

(u kunama)

Pozicija	AOP	01.01.2020 - 30.06.2020	01.01.2021 - 30.06.2021
Dobit ili gubitak	175	0	77.468
Ostala sveobuhvatna dobit	176	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (sveobuhvatna dobit) (AOP175 + AOP176)	177	0	77.468
Primici od izdanih udjela AIF-a	178	0	327.647
Izdaci od otkupa udjela AIF-a	179	0	-119.605
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima AIF-a (AOP178 + AOP179)	180	0	208.042
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine AIF-a (AOP177+AOP180)	181	0	285.509

BILJEŠKE UZ FINACIJSKE IZVJEŠTAJE

Naziv AIF fonda: FIMA Invest SEE Income Builder AIF s javnom ponudom
Naziv AIF fonda: 96968543818

Za razdoblje: 01.01.2021 - 30.06.2021

<p>Bilješke uz financijske izvještaje (Izveštaj o financijskom položaju, Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti, Izveštaj o novčanim tokovima i Izveštaj o promjenama neto imovine/kapitala AIF-a) sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:</p>
<p>a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)</p>
<p>b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama neto imovine/kapitala AIF-a.</p>
<p>c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama neto imovine/kapitala AIF-a, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.</p>

Datum izvještaja:

Ovlaštena osoba UAIF-a:
