

Naziv investicionog fonda

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Spjedište i adresa investicionog fonda

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Naziv društva za upravljanje

Šifra djelatnosti po SKD

Matični broj i JIB društva za upravljanje

Šifra opštine

Registarski broj fonda

Naziv banke

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Broj računa

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)
na dan ____ 20____ godine

Grupa računa	POZICIJA	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
100 do 102	A. UKUPNA IMOVINA (002 + 003 + 010 + 019 + 020)	001		
	I - Gotovina	002		
200 do 209	II - Ulaganja Fonda (004 do 009)	003		
210 do 219	1. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	004		
220 do 229	2. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	005		
230 do 239	3. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva koja se duže do roka dospeljeka	006		
240 do 259	4. Depoziti i plasmani	007		
260	5. Ulaganja u nekretnine	008		
	6. Ostala ulaganja	009		
	III - Potraživanja (011 do 018)	010		
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	011		
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina	012		
303	3. Potraživanja po osnovu kamate	013		
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	014		
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	015		
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala	016		
309	7. Ostala potraživanja	017		
310 do 319	8. Potraživanja od društva za upravljanje	018		

1	2	3	4	5
320	IV - Odložena porezna sredstva			
330 do 332	V - Aktivna vremenska razgraničenja	019		
	B. OBAVEZE (022 + 026 + 031 + 034 + 037 + 040 + 041 + 042)	020		
40	I - Obaveze iz poslovanja Fonda (023 do 025)	021		
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	022		
401, 402, 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda	023		
403	3. Obaveze nekretninskih i različnih fondova	024		
41	II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)	025		
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	026		
414	2. Obaveze za učešće u dobiti	027		
415	3. Obaveze za porez na dobit	028		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	029		
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 + 033)	030		
420	1. Obaveza za naknadu za upravljanje	031		
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	032		
43	IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035 + 036)	033		
430	1. Kratkoročni krediti	034		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	035		
44	V - Dugoročne obaveze (038 + 039)	036		
440, 441	1. Dugoročni krediti	037		
449	2. Ostale dugoročne obaveze	038		
45	VI - Ostale obaveze Fonda	039		
46	VII - Odložene porezne obaveze	040		
47	VIII - Pasivna vremenska razgraničenja	041		
	C. NETO IMOVINA FONDA (001 - 021)	042		
50	D. KAPITAL (045 + 048 + 051 + 065 + 059 - 062 ± 065)	043		
500	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	044		
501	1. Dionički kapital - redovne dionice/akcije	045		
51	2. Učjeli	046		
510	II - Kapitalne rezerve (049 + 050)	047		
519	1. Emisiona premija	048		
52	2. Ostale kapitalne rezerve	049		
520	III - Revalorizacione rezerve (052 do 055)	050		
521	1. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	051		
522	2. Revalorizacione rezerve po osnovu instrumenata zaštite	052		
529	3. Revalorizacione rezerve po osnovu nekretnina	053		
53	4. Ostale revalorizacione rezerve	054		
530	IV - Rezerve iz dobiti (057 + 058)	055		
531	1. Zakonske rezerve	056		
	2. Ostale rezerve	057		
		058		

1	2	3	4	5
54	V - Nerasporedena dobit (060 + 061)	059		
540	1. Nerasporedena dobit ranijih godina	060		
541	2. Nerasporedena dobit tekuće godine	061		
55	VI - Nepokriveni gubitak (063 + 064)	062		
550	1. Nepokriveni gubitak ranijih godina	063		
551	2. Nepokriveni gubitak tekuće godine	064		
56	VII - Nerealizovani dobiti/gubici (066 + 067)	065		
560	1. Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	066		
561	2. Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	067		
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	068		
	F. NETO IMOVINA PO UDJELUDIONICI (043 I 068)	069		
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE			
	1. Vanbilansna aktiva	070		
	2. Vanbilansna pasiva	071		

Mjesto

Certifikovani računovoda

M.P.

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Datum

Naziv investicionog fonda

Sjedište i adresa investicionog fonda

Naziv društva za upravljanje

Matični broj i JIB društva za upravljanje

Registarski broj fonda

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

Šifra opštine

Naziv banke

Broj računa

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period
od 01.01. do 31.12.20__ godine)

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	201		
	I - Poslovni prihodi (203 do 206)	202		
700	1. Prihodi od dividendi	203		
701, 702	2. Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospijeća	204		
703	3. Prihodi od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	205		
709	4. Ostali poslovni prihodi	206		
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	207		
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	208		
711	2. Realizovana dobit po osnovu kursnih razlika	209		
712	3. Realizovani dobiti od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	210		
719	4. Ostali realizovani dobiti	211		
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	212		
600	1. Naknada društvu za upravljanje	213		
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	214		
602	3. Rashodi po osnovu kamata	215		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	216		
604	5. Naknada vanjskom revizoru	217		
605	6. Naknada banci depozitaru	218		
607	7. Rashodi po osnovu poreza	219		
606, 609	8. Ostali poslovni rashodi Fonda	220		
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	221		
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	222		
611	2. Realizovani gubici po osnovu kursnih razlika	223		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	224		
613, 619	4. Ostali realizovani gubici	225		
	V - REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK			
	1. Realizovana dobit (202 + 207) - (212 + 221)	226		
	2. Realizovani gubitak (212 + 221) - (202 + 207)	227		
	VI - Finansijski prihodi (229 + 230)	228		
730	1. Prihodi od kamata	229		
739	2. Ostali finansijski prihodi	230		
	VII - Finansijski rashodi (232 + 233)	231		
630	1. Rashodi po osnovu kamata	232		
639	2. Ostali finansijski rashodi	233		
	B. REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA			
	1. Realizovana dobit prije oporezivanja (226 + 228 - 231)	234		
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227 + 231 - 228)	235		
	C. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)	236		
821	1. Porezni rashod perioda	237		
822 dio	2. Odloženi porezni rashod perioda	238		
822 dio	3. Odloženi porezni prihod perioda	239		
	D. REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA			
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234 - 235 - 237 - 238 + 239)	240		
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235 - 234 + 237 + 238 - 239)	241		



Kontrolni broj: 1100

1	2	3	4	5
	E. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI			
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	242		
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	243		
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	244		
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim	245		
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenja na fer vrijednost	246		
724, 725	5. Nerealizovani dobiti nekretninskih i rizičnih Fondova	247		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti	248		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	249		
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	250		
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	251		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papir	252		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata	253		
624, 625 i 626	5. Nerealizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	254		
629	6. Ostali nerealizovani gubici	255		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA			
	1. Ukupna nerealizovana dobit (242 - 249)	256		
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249 - 242)	257		
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA			
	1. Povećanje neto imovine Fonda (240 - 241 + 256 - 257)	258		
	2. Smanjenje neto imovine Fonda (241 - 240 + 257 - 256)	259		
	Obična zarada po dionici	260		
	Razrijeđena zarada po dionici	261		

Mjesto

Certifikovani računovođa

M.P. Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Datum

Naziv investicionog fonda

Sjedište i adresa investicionog fonda

Naziv društva za upravljanje

Matični broj i JIB društva za upravljanje

Registarski broj fonda

Identifikacioni broj za indirektnu porezu

Identifikacioni broj za direktnu porezu

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

Šifra opštine

Naziv banke

Broj računa

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA

za period od _____, do _____, 20____, godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja Fonda (302 do 306)	301		
2.	Realizovana dobit (gubitak) od ulaganja	302		
3.	Ukupni nerealizovani dobici (gubici) od ulaganja	303		
4.	Revalorizacione rezerve po osnovu finansijskih ulaganja raspoloživih za prodaju	304		
5.	Revalorizacione rezerve po osnovu derivata	305		
6.	Revalorizacione rezerve nekretninskih i nizičnih Fondova	306		
7.	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama Fonda (308 - 309)	307		
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda	309		
10.	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine Fonda (301 + 308 - 309)	310		
11.	Neto imovina	311		
12.	Na početku perioda	312		
13.	Na kraju perioda	313		
14.	Broj udjela/dionica Fonda u periodu	314		
15.	Broj udjela/dionica Fonda na početku perioda	315		
16.	Izdati udjeli/dionice u toku perioda	316		
17.	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	317		
18.	Broj udjela/dionica Fonda na kraju perioda	318		

Mjesto

Certifikovani računovođa

MP. Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Datum



Naziv investicionog fonda

Sjedište i adresa investicionog fonda

Naziv društva za upravljanje

Matični broj i JIB društva za upravljanje

Registarski broj fonda

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

Šifra opštine

Naziv banke

Broj računa

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izveštaj o tokovima gotovine)
za period od _____ do ____20____ godine

Opis 1	AOP 2	Iznos		Indeks 5
		Tekuci period 3	Prethodni period 4	
A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti				
I. Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	401			
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	402			
2. Prilivi po osnovu dividendi	403			
3. Prilivi po osnovu kamata	404			
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	405			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	406			
II Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	407			
1. Odlivi po osnovu ulaganja	408			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	409			
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	410			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	411			
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	412			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	413			
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	414			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	415			
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativnih aktivnosti	416			
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit	417			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	418			
III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401 - 407)	419			
IV Neto odliv gotovine iz operativnih aktivnosti (407 - 401)	420			
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja				
I Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422 + 423)	421			
1. Priliv od izdavanja udjela/emisije dionica	422			
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	423			
II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	424			
1. Odlivi po osnovu razduživanja	425			
2. Odlivi po osnovu dividendi	426			
3. Odlivi po osnovu učešća u dobiti	427			
III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421 - 424)	428			
IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424 - 421)	429			
C. Ukupni prilivi gotovine (401 + 421)	430			
D. Ukupni odlivi gotovine (407 + 424)	431			
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430 - 431)	432			
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431 - 430)	433			
G. Gotovina na početku perioda	434			
H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	435			
I Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	436			
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434 + 432 - 433 + 435 - 436)	437			

Mjesto

Certifikovani računovođa

M.P.

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Datum

