

Назив инвестиционог фонда:

Регистарски број инвестиционог фонда:

Назив друштва за управљање инвестиционим фондом:

Матични број друштва за управљање инвестиционим фондом:

ЛИБ друштва за управљање инвестиционим фондом:

ЛИБ инвестиционог фонда:

БИЛАНС СТАЊА ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА

(Извјештај о финансијском положају)

на дан ____ 20__ . године

(у конвертибилним маркама)

Група рачуна / рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
	А. УКУПНА ИМОВИНА (002 + 003 + 009 + 016 + 017)	001		

100 до 102	I – Готовина и готовински еквиваленти	002	
	II – Улагања фонда (004 до 008)	003	
200 до 205	1. Улагања фонда у финансијска средства по фер вриједности кроз биланс успјеха	004	
210 до 215	2. Улагања фонда у финансијска средства расположива за продају	005	
220 до 225	3. Улагања фонда у финансијска средства која се држе до рока доспијећа	006	
230 до 235	4. Депозити и пласмани	007	
240	5. Остала улагања	008	
	III – Потраживања (010 до 015)	009	
300	1. Потраживања по основу продаје хартија од вриједности	010	
301	2. Потраживања по основу камата	011	
302	3. Потраживања по основу дивиденди	012	
303	4. Потраживања по основу датих аванса	013	
309	5. Остала потраживања	014	
310 до 312	6. Потраживања од друштва за управљање	015	
320	IV – Одложена пореска средства	016	
33	V – АВР	017	
	Б. ОБ АВЕЗЕ (019 + 023 + 029 + 032 + 035 + 038 + 039 + 040 + 041)	018	
40	I – Обавезе по основу пословања (020 до 022)	019	
400, 401	1. Обавезе по основу улагања у хартије у вриједности	020	
402	2. Обавезе по основу улагања у репо послове	021	
403	3. Остале обавезе по основу улагања	022	
41	II – Обавезе по основу трошкова пословања (024 до 028)	023	
410	1. Обавезе према банци депозитару	024	
413	2. Обавезе по основу откупа удјела	025	
414	3. Обавезе за учешће у добитку	026	
415	4. Обавезе за порез на добит	027	
411, 412, 419	5. Остале обавезе из пословања	028	
42	III – Обавезе према друштву за управљање (030 + 031)	029	
420 до 429 без 422	1. Обавезе према друштву за управљање фондом	030	
422	2. Обавеза за улазну и излазну накнаду	031	
43	IV – Краткорочне финансијске обавезе (033 + 034)	032	
430	1. Краткорочни кредити	033	
431, 439	2. Остале краткорочне финансијске обавезе	034	
44	V – Дугорочне обавезе (036 + 037)	035	
440, 441	1. Дугорочни кредити	036	
449	2. Остале дугорочне обавезе	037	
450	VI – Остале обавезе фонда	038	
460	VII – Одложене пореске обавезе	039	
47	VIII – ПБР	040	
48	IX – Обавезе по основу чланства	041	
	В. НЕТО ИМОВИНА ФОНДА (001 – 018)	042	
	Г. КАПИТАЛ (044 + 048 + 051 + 055 + 056 – 059 ± 062)	043	
51	I – Основни капитал (045 до 047)	044	
510	1. Акцијски капитал – редовне акције	045	
512	2. Удјели	046	
513	3. Нето имовина добровољног пензијског фонда / отворени инвестицио-ни фонд	047	
52	II – Капиталне резерве (049 + 050)	048	
520	1. Емисиона премија	049	
521	2. Остале капиталне резерве	050	
53	III – Ревалоризационе резерве (052 до 054)	051	
530	1. Ревалоризационе резерве по основу ревалоризације финансијских средстава расположивих за продају	052	
531	2. Ревалоризационе резерве по основу инструмената заштите	053	
532	3. Остале ревалоризационе резерве	054	
54	IV – Резерве из добити	055	
55	V – Нераспоређена добит (057 + 058)	056	
550	1. Нераспоређени добитак ранијих година	057	
551	2. Нераспоређени добитак текуће године	058	
56	VI – Непокривени губитак (060 + 061)	059	

560	1. Непокривени губитак ранијих година	060		
561	2. Непокривени губитак текуће године	061		
57	VII – Нереализовани добитак/губитак (063 + 064)	062		
570	1. Нереализовани добици по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	063		
571	2. Нереализовани губици по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	064		
	Д. БРОЈ ЕМИТОВАНИХ АКЦИЈА/УДЈЕЛА	065		
	Ђ. НЕТО ИМОВИНА ПО УДЈЕЛУ / АКЦИЈИ (042/065)	066		
	Е. ВАНБИЛАНСНЕ ЕВИДЕНЦИЈЕ	067		
	1. Ванбилансна актива			
	2. Ванбилансна пасива	068		

У _____

Лице са лиценцом _____

М. П. _____

Законски заступник друштва за управљање инвестиционим фондом _____

Датум: _____

ПРИЛОГ 3.

Назив инвестиционог фонда:
Регистарски број инвестиционог фонда:
Назив друштва за управљање фондом:
Матични број друштва за управљање фондом:
ЈИБ друштва за управљање фондом:
ЈИБ инвестиционог фонда:

ИЗВЈЕШТАЈ О ПРОМЈЕНАМА НЕТО ИМОВИНЕ ИНВЕСТИЦИОНОГ ФОНДА
за период _____, године

(у конвертибилним маркама)

Редни број	ПОЗИЦИЈА	АОП	Текућа година	Претходна година
1	2	3	4	5
1.	Повећање (смањење) нето имовине од пословања фонда (302 до 306)	301		
2.	Реализовани добитак (губитак) од улагања	302		
3.	Укупни нереализовани добици (губици) од улагања	303		
4.	Ревалоризационе резерве по основу финансијских улагања расположивих за продају	304		
5.	Ревалоризационе резерве по основу деривата	305		
6.	Нереализовани губици и добици по основу финансијских средстава по фер вриједности кроз биланс успјеха	306		
7.	Повећање (смањење) нето имовине по основу трансакција са удјелима/акцијама фонда (308–309)	307		
8.	Повећање по основу издатих удјела/акција фонда	308		
9.	Смањење по основу повлачења удјела/акција фонда	309		
10.	Повећање (смањење) нето имовине по основу трансакција са члановима добровољног пензијског фонда (311–312)	310		
11.	Повећање по основу уплате пензијских доприноса добровољног пензијског фонда	311		
12.	Смањење по основу исплата акумулираних средстава добровољног пензијског фонда	312		
13.	Објављене дивиденде и други видови расподеле добитка и покриће губитка	313		
14.	Укупно повећање (смањење) нето имовине фонда (301 ± 307 ± 310 – 313)	314		
15.	Нето имовина	315		
16.	На почетку периода	316		
17.	На крају периода	317		
18.	Број удјела/акција фонда у периоду	318		
19.	Број удјела/акција на почетку периода	319		
20.	Издати удјели/акције у току периода	320		
21.	Повучени удјели/акције у току периода	321		
22.	Број удјела/акција на крају периода	322		

У _____

Лице са лиценцом _____

М. П. _____

Законски заступник друштва за управљање инвестиционим фондом _____

Датум: _____

Назив инвестиционог фонда:
Регистарски број инвестиционог фонда:
Назив друштва за управљање инвестиционим фондом:
Магични број друштва за управљање инвестиционим фондом:
ЈИБ друштва за управљање инвестиционим фондом:
ЈИБ инвестиционог фонда:

БИЛАНС ТОКОВА ГОТОВИНЕ
(Извјештај о токовима готовине инвестиционог фонда)
за период од ____ до ____ 20___. године

(у конвертибилним маркама)

О П И С	АОП	И з н о с	
		Текућа година	Претходна година
1	2	3	4
А. Новчани токови из пословних активности	401		
I – Приливи готовине из пословних активности (402 до 406)			
1. Приливи по основу продаје улагања	402		
2. Приливи по основу дивиденди	403		
3. Приливи по основу камата	404		
4. Приливи по основу рефундирања расхода	405		
5. Остали приливи од оперативних активности	406		
II – Одливи готовине из оперативних активности (408 до 418)	407		
1. Одливи по основу куповине улагања	408		
2. Одливи по основу улагања у хартије од вриједности	409		
3. Одливи по основу осталих улагања	410		
4. Одливи по основу накнада друштву за управљање	411		
5. Одливи по основу расхода за камате	412		
6. Одливи по основу трошкова куповине и продаје хартија од вриједности	413		
7. Одливи по основу накнаде екстерном ревизору	414		
8. Одливи по основу трошкова банке депозитара	415		
9. Одливи по основу осталих расхода из оперативне активности	416		
10. Одливи по основу пореза на добит	417		
11. Одливи по основу осталих расхода	418		
III – Нето прилив готовине из пословних активности (401–407)	419		
IV – Нето одлив готовине из пословних активности (407–401)	420		
Б. Токови готовине из активности финансирања	421		
I – Приливи готовине из активности финансирања (422 до 424)			
1. Прилив по основу издавања удјела/емисије акција	422		
2. Приливи по основу уплате пензијских доприноса добровољног пензијског фонда	423		
3. Приливи по основу задуживања	424		
II – Одливи готовине из активности финансирања (426 до 430)	425		
1. Одливи по основу отплате дугова	426		
2. Одливи по основу откупа сопствених акција	427		
3. Одливи по основу дивиденди	428		
4. Одливи по основу учешћа у добитку	429		
5. Одливи по основу исплате акумулираних средстава добровољног пензијског фонда	430		
III - Нето прилив готовине из активности финансирања (421 – 425)	431		
IV – Нето одлив готовине из активности финансирања (425 – 421)	432		
В. Укупни приливи готовине (401 + 421)	433		
Г. Укупни одливи готовине (407 + 425)	434		
Д. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (433 – 434)	435		
Ђ. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (434 – 433)	436		
Е. Готовина на почетку периода	437		
Ж. Позитивне курсне разлике по основу прерачуна готовине	438		
З. Негативне курсне разлике по основу прерачуна готовине	439		
И. ГОТОВИНА НА КРАЈ У ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (437 + 435 – 436 + 438 – 439)	440		

у _____

Лице са лиценцом

М. П.

Законски заступник друштва за управљање инвестиционим фондом

Датум: _____