

Prilog 1.

Naziv investicijskog fonda

Identifikacioni broj za direktne poreze

Sjedište i adresainvesticijskog 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

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA
(BILANS STANJA)
na dan ____ 20__ . godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		0 0 1		
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		0 0 2		
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 3		
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0 0 4		
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		0 0 5		
3.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 6		
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0 0 7		
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		0 0 8		
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		0 0 9		
4.2.	Obveznice		0 1 0		
4.3.	Depoziti		0 1 1		
4.4.	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)		0 1 2		
4.5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		0 1 3		
5.	Ulaganja u nekretnine		0 1 4		
	Bar kod				

Kontrolni broj:

6.	Akontacije poreza na dobit				0	1	5	
7.	Odgodena porezna imovina				0	1	6	
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)				0	1	7	
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi				0	1	8	
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje				0	1	9	
8.3.	Razgraničenja				0	2	0	
8.4.	Ostala imovina i potraživanja				0	2	1	
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)				0	2	2	
	OBAVEZE							
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha				0	2	3	
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)				0	2	4	
2.1.	Obaveze iz poslovanja				0	2	5	
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku				0	2	6	
3.	Obaveze za tekući porez na dobit				0	2	7	
4.	Odgodene porezne obaveze				0	2	8	
5.	Rezervisanja				0	2	9	
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)				0	3	0	
6.1.	Obaveze za dividende				0	3	1	
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje				0	3	2	
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru				0	3	3	
6.4.	Razgraničenja				0	3	4	
6.5.	Ostale obaveze				0	3	5	
B.	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)				0	3	6	
	NETO IMOVINA							
1.	Vlasnički kapital (038+039)				0	3	7	
1.1.	Dionički kapital				0	3	8	
1.2.	Udjeli				0	3	9	
2.	Dionička premija				0	4	0	
3.	Rezerve (042+043)				0	4	1	
3.1.	Statutarne rezerve				0	4	2	
3.2.	Ostale rezerve				0	4	3	
4.	Revalorizacione rezerve (045 do 047)				0	4	4	
4.1.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat				0	4	5	
4.2.	Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite				0	4	6	
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve				0	4	7	
5.	Dobit (049+050)				0	4	8	
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda				0	4	9	

Kontrolni broj:

Prilog 2.

Naziv investicionog fonda

Identifikacioni broj za direktne poreze

Sjedište 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

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)
za period od ____ do ____ 20__ godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	____ do ____ tekuće godine	____ do ____ prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	BILANS USPJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		2 0 1		
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		2 0 2		
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		2 0 3		
1.2.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2 0 4		
1.3.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 0 5		
2.	Prihodi od dividendi		2 0 6		
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		2 0 7		
3.1.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		2 0 8		
3.2.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2 0 9		
3.3.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 0		
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		2 1 1		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		2 1 2		
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 3		
4.2.	Neto dobiti od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 4		
4.3.	Neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		2 1 5		
5.	Neto pozitivne kursne razlike		2 1 6		

Bar kod

Kontrolni broj:

6.	Ostali prihodi i dobici				2	1	7		
B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)								
1.	Naknada društvu za upravljanje				2	1	8		
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja				2	1	9		
3.	Ulazne i izlazne naknade				2	2	0		
4.	Naknada banci depozitaru				2	2	1		
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru				2	2	2		
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH				2	2	3		
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)				2	2	4		
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku				2	2	5		
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat				2	2	6		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha				2	2	7		
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina				2	2	8		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)				2	2	9		
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha				2	3	0		
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha				2	3	1		
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti				2	3	2		
9.	Finansijski rashodi				2	3	3		
10.	Neto negativne kursne razlike				2	3	4		
11.	Ostali rashodi i gubici				2	3	5		
					2	3	6		
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)				2	3	7		
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)				2	3	8		
E.	Porez na dobit (240+241)				2	3	9		
1.	Tekuci porez na dobit				2	4	0		
2.	Odgodoeni porez na dobit				2	4	1		
F.	Dobit (237+239)				2	4	2		
G.	Gubitak (238+239)				2	4	3		
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU								
H.	Ostali ukupni rezultat (+245+250)				2	4	4		
1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+246+247+248-249)				2	4	5		
	Povećanje(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat								
1.1.					2	4	6		
1.2.	Effekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")				2	4	7		
1.3.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha				2	4	8		

Kontrolni broj:

1.4.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke			2	4	9		
2.	Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+251+252-253)			2	5	0		
	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat			2	5	1		
2.1.				2	5	2		
2.2.	Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha			2	5	3		
2.3.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke			2	5	3		
	POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE							
I.	Povećanje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)			2	5	4		
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)			2	5	5		
K.	Zarada po dionici							
	a) Osnovna zarada po dionici			2	5	6		
	b) Razrijeđena zarada po dionici			2	5	7		

M.P. Zakonski
zastupnik društva
za upravljanje

U _____
Dana _____

Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

Kontrolni broj:

Naziv investicijskog fonda	Identifikacioni broj za direktne poreze
Sjedište i adresa investicijskog 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

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA

za period završen na dan _____ 20___. godine

(u BAM)

Pozicija	Oznaka za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	3 0 1		
2. Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	3 0 2		
3. Efekti retroaktivnog prepravljaja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	3 0 3		
4. Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301±302±303)	3 0 4		
5. Dobit/(gubitak) za period	3 0 5		
6. Ostali ukupni rezultat za period	3 0 6		
7. Ukupni rezultat (+305+306)	3 0 7		
8. Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica	3 0 8		
9. Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica	3 0 9		
10. Ostale promjene	3 1 0		
11. Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309±310)	3 1 1		
Broj udjela/dionica fonda u periodu			
12. Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	3 1 2		
13. Izdati udjeli/dionice u toku perioda	3 1 3		
14. Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3 1 4		
15. Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	3 1 5		

U _____
Dana _____

Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

M.P.

Zakonski
zastupnik društva
za upravljanje

Bar kod

Kontrolni broj:

Prilog 4.

Naziv investicijskog fonda

Identifikacioni broj za direktne poreze

Sjedište i adresa investicijskog 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

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
za period od ____ do ____ 20__ godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	Oznaka za AOP	____ do ____ tekuće godine	____ do ____ prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	4 0 1		
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	4 0 2		
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4 0 3		
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4 0 4		
1.5.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	4 0 5		
1.6.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	4 0 6		
1.7.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	4 0 7		
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	4 0 8		
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	4 0 9		
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	4 1 0		
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	4 1 1		

Bar kod

Kontrolni broj:

1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4	1	2		
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4	1	3		
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4	1	4		
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	4	1	5		
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	4	1	6		
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	4	1	7		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	4	1	8		
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4	1	9		
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)		(+)(-)	4	2	0		
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI							
2.1.	Prilivi po osnovu izdanih udjela/dionica Fonda		(+)	4	2	1		
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda		(-)	4	2	2		
2.3.	Sticanje vlastitih dionica		(-)	4	2	3		
2.4.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi		(-)	4	2	4		
2.5.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	4	2	5		
2.6.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	4	2	6		
B.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (421 do 426)		(+)(-)	4	2	7		
C.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)		(+)(-)	4	2	8		
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+)(-)	4	2	9		
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+)(-)	4	3	0		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+)(-)	4	3	1		

Zakonski
zastupnik društva
za upravljanje

M.P.

U _____
Dana _____

Certificirani računovoda _____
Broj licence: _____

Kontrolni broj: