

Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom

PROF- PLUS d.d. Sarajevo

FINANSIJSKI IZVJEŠTAJI

na dan 31.12.2016. godine

zajedno sa Izvještajem nezavisnog revizora

Sadržaj:

Stranica

Opći podaci Fonda	2-3
Izvještaj o odgovornosti Uprave	4
Izvještaj nezavisnog revizora	5-6
Bilans uspjeha ZIF PROF- PLUS d.d. Sarajevo	7
Bilanca stanja ZIF PROF- PLUS d.d. Sarajevo	8
Izvešće o novčanim tokovima ZIF PROF- PLUS d.d. Sarajevo	9
Izvještaj o promjenama na kapitalu ZIF PROF- PLUS d.d. Sarajevo	10
Opće i računovodstvene politike	11-23
Neto vrijednost imovine ZIF PROF- PLUS d.d. Sarajevo	24-25
Zabilješke uz finansijske izvještaje	26-34
Prilog- Izvještaj o vrijednosnim papirima koje čini imovinu Fonda.	
Dodatak - Obrasci Fonda zajedno sa Prilozima od 1 do 7	

-Izvještaj Uprave DUF-a o poslovanju ZIF PROF-PLUS d.d. Sarajevo
za razdoblje od 01.01. – 31.12.2016.godine

Opći podaci Fonda

Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom „PROF-PLUS“ d.d. Sarajevo (Fond) je prvobitno utemeljen kao privatizacijski investicioni fond PROF-PLUS d.d. Sarajevo tokom 2002. godine. U periodu poslovanja 2002-2015. godina Fond je izvršio transformaciju iz oblika „PIF“ u „IF“ u skladu s odredbama Pravilnika o načinu transformiranja privatizacijskog investicijskog fonda u investicijski fond. Rješenjem Općinskog suda u Sarajevu broj: 065-0-Reg-11-002294 od 16.09.2011. godine u sudski registar upisan je Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom „PROF-PLUS“ d.d. Sarajevo sa osnovnim kapitalom u iznosu od 66.961.276,80 KM. Kao osnivač Fonda upisano je Društvo za upravljanje investicijskim fondovima „PROF-IN“ d.o.o. Sarajevo, a kao lice ovlašteno za zastupanje upisana je Lejla Suljagić, direktor, bez ograničenja. Po zadnjem važećem sudskom rješenju broj:065-0-Reg-15-000492 od 27.02.2015. godine upisani su podaci o promjeni ličnih podataka direktora. Lice ovlašteno za zastupanje Fonda je Lejla Suljagić-Bubalo, direktor bez ograničenja.

Rješenjem Komisije za vrijednosne papire broj: 05/1-19-319/16 od 18.10.2016. godine Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom „PROF-PLUS“ d.d. Sarajevo upisan je u registar fondova pod jedinstvanim identifikacionim brojem ZJP-031-06, sa osnovnim kapitalom u iznosu od 66.961.276,80 KM koji je podijeljen na 5.072.824 dionice nominalne vrijednosti 13,20 KM. Ovim Rješenjem u Registar je upisana izmjena člana Nadzornog odbora.

Adresa Fonda je Sarajevo, ul.Mehmed paše Sokolovića 15.

Fond se bavi poslovima ulaganja u ime investitora. Upravljač Fonda je Društvo za upravljanje fondovima „PROF-IN“ d.o.o. Sarajevo, čija je djelatnost upravljanje fondovima. Banka depozitar i Banka skrbnik Fonda za 2016. godinu je Raiffeisen Bank dd BiH. Društvo je u ime i za račun Fonda zaključilo Ugovore o obavljanju brokerskih poslova sa profesionalnim posrednicima: Advantis Broker a.d. Banja Luka, VGT-Broker d.d. Visoko i Raiffeisen CAPITAL a.d. Banja Luka.

Identifikacijski broj: U skladu s Uvjerenjem o poreznoj registraciji od 29.12.2009. godine, identifikacijski broj Fonda je 4200119980007.

Tokom 2016. godine nije bilo promjena na visini upisanog temeljnog kapitala Fonda.

Kapital je u vlasništvu pravnih i fizičkih osoba i predstavlja ukupnu nominalnu vrijednost kapitala Fonda. Prema podacima Registra vrijednosnih papira od 01.01.2017. godine, najveće procentualno učešće u vlasništvu imaju sljedeći dioničari:

Dioničar	Procenat učešća	Tip računa
Triglav Skladi d.o.o. Ljubljana	11,7247	Vlasnički
Raiffeisen Bank d.d. BiH	11,704	Vlasnički
Pufer d.o.o. Ljubljana	9,7388	Vlasnički
Triglav Naložbe d.d. Ljubljana	9,5198	Vlasnički
Balkan Investment Opportunity Fund	8,0412	Vlasnički
ZIF Herbos Fond d.d. Mostar	4,7112	Vlasnički
Bosna RE d.d. Sarajevo	2,5158	Vlasnički
Promo Line d.o.o. Zagreb	1,0776	Vlasnički

Osnovna djelatnost

Fond je razvrstan pod šifrom djelatnosti:

64.30 Trustovi, fondovi i slični finansijski subjekti

Na dan 31. decembra broj djelatnika Fonda bio je kako slijedi:

	2016. godine Broj	2015. godine Broj
Administracija	1	1
	1	1

Tijela Fonda:

Nadzorni odbor

Andrej Petek

Predsjednik 29.8.2016. godine (Član
od 28.6.2016. godine)

Uroš Podobnik

Predsjednik do 28.6.2016. godine

Andraž Grum

Član

Jaka Binter

Član

Odbor za reviziju:

Matija Kahne

Predsjednik

Anis Hadzijalijagić

Član

Zlatan Filipović

Član

Uprava

Lejla Suljagić-Bubalo

Direktor

Izveštaj o odgovornostima Uprave

Uprava Društva i Fonda su dužna osigurati da finansijski izvještaji ZIF-a PROF- PLUS d.d. Sarajevo (u daljnjem tekstu Fond) za svaku finansijsku godinu budu sačinjeni u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima i ostalim podzakonskim aktima Komisije za vrijednosne papire Federacije Bosne i Hercegovine, koji su u značajnoj mjeri usklađeni sa Međunarodnim računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MRS/MSFI) a koje je izdao Odbor za međunarodne računovodstvene standarde, tako da daju istinit i objektivan prikaz finansijskog položaja i rezultata poslovanja Fonda za to razdoblje.

Pri sačinjavanju takvih finansijskih izvještaja odgovornosti Uprave obuhvaćaju jemstva:

- da su odabrane i zatim dosljedno primijenjene odgovarajuće računovodstvene politike;
- da su prosudbe i procjene razumne i sukladne zakonskoj regulativi primjenjivoj za zatvorene investicijske fondove;
- da su primijenjeni važeći računovodstveni standardi, a svako materijalno značajno odstupanje prikazano i pojašnjeno u finansijskim izvještajima; te
- da su finansijski izvještaji sačinjeni po načelu nastavka poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Fond nastaviti svoje poslovne aktivnosti u doglednoj budućnosti.

Uprava također mora osigurati vođenje prikladnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba, s prihvatljivom tačnošću odražavati finansijski položaj Fonda. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Fonda, pa stoga i za poduzimanje razumnih mjera da bi se spriječile i otkrile pronevjere i ostale nezakonitosti.

Potpisano u ime Uprave:

Lejla Suljagić-Bubalo, direktor Fonda

ZIF PROF- PLUS d.d. Sarajevo
Mehmed paše Sokolovića 15
Sarajevo
Bosna i Hercegovina

Ibrahim Mehinović, direktor Društva

Senada Smajić-Ermacora, izvršni direktor Društva

PROF-IN d.o.o. Sarajevo
Mehmed paše Sokolovića 15
Sarajevo
Bosna i Hercegovina
Sarajevo, 23.februar 2017. godina

IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Upravi i vlasnicima ZIF PROF-PLUS d.d. Sarajevo

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izvještaja **Zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom PROF-PLUS d.d. Sarajevo** (Fond) na dan 31. decembar 2016. godine izloženih na stranicama 7 do 34, koji se sastoje od: Bilansa uspjeha, Bilansa stanja, Izvještaja o gotovinskom toku, Izvještaja o promjeni neto imovine za godinu koja je tada završila. Finansijski izvještaji pripremljeni su u skladu s Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja, te skraćenog prikaza značajnih računovodstvenih politika izloženih na stranicama 11 do 23.

Odgovornost Uprave za finansijske izvještaje

Kako je izloženo na stranici 4, Uprava je odgovorna za pripremu i fer predstavljanje priloženih finansijskih izvještaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja kao i za one interne kontrole za koje Uprava odredi da su neophodne za pripremu finansijskih izvještaja koje ne sadrže materijalno značajne pogreške, bilo zbog prevare ili grešaka.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo nezavisno mišljenje o priloženim finansijskim izvještajima na temelju naše revizije. Reviziju smo obavili u skladu sa Međunarodnim revizijskim standardima. Ovi standardi zahtijevaju da se usaglasimo sa etičkim zahtjevima, te planiramo i provedemo reviziju s ciljem dobivanja razumnog uvjerenja o tome da finansijski izvještaji ne sadrže materijalno značajne greške.

Revizija podrazumijeva provođenje procedura s ciljem prikupljanja revizijskog dokaza o iznosima i drugim podacima objavljenim u finansijskim izvještajima. Odabrane procedure zavise od procjene revizora, uključujući procjene rizika materijalno značajnog pogrešnog prikaza finansijskih izvještaja, bilo kao posljedica prevare ili pogreške. U procjenjivanju rizika, revizor procjenjuje interne kontrole koje su relevantne za sastavljanje te objektivno prezentiranje finansijskih izvještaja s ciljem određivanja revizijskih postupaka primjerene datim okolnostima, a ne kako bi izrazio mišljenje o efektivnosti internih kontrola u Fondu. Revizija takođe uključuje procjenu prihvatljivosti primjenjenih računovodstvenih politika, te značajnih procjena od strane Uprave, kao i sveukupnu prezentaciju finansijskih izvještaja u cjelini.

Uvjereni smo da su revizijski dokazi koje smo prikupili dovoljni i primjereni kao osnova za izražavanje našeg revizijskog mišljenja.

Značajke koje utiču na revizorsko mišljenje

Ograničenje obima

1. Nije bilo ograničenja obima djelovanja po reviziji.

Odstupanja od računovodstvenih standarda

2. Nije bilo značajnih odstupanja od računovodstvenih standarda.

Mišljenje

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izvještaji prikazuju realno i objektivno u svim značajnim aspektima finansijski položaj **Zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom PROF-PLUS d.d. Sarajevo** na dan 31.12.2016. godine, rezultate njegova poslovanja, gotovinski tok i promjene na kapitalu za period tada završen u skladu s Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja.

Po našem mišljenju, priloženi Finansijski izvještaji, prikazuju realno i objektivno u svim značajnim aspektima efekte transakcija s povezanim osobama koji su od materijalnog značaja za finansijske izvještaje **Zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom PROF-PLUS d.d. Sarajevo** za period 01.01. - 31.12.2016. godine u skladu s Pravilnikom o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara i Zakonom o investicijskim fondovima.

Za bolje razumijevanje finansijske pozicije Fonda a na dan 31. decembra 2016. godine i rezultata njegovog poslovanja za godinu koja je tada završila, te obima naše revizije, priloženi Finansijski izvještaji trebaju se čitati zajedno s pratećim bilješkama u našem Izvještaju o reviziji.

ZUKO d.o.o. Sarajevo, Džemala Bijedića 185

Sarajevo, 23. februar 2017. godine

ovlašteni revizor

ovlašteni revizor
Biljana Ekinović



direktor

Ferid Ekinović



BILANS USPJEHA ZA period od 01.01.2016 do 31.12.2016 godine
(iskazano u KM)

	Zabilješka	12 mjeseci za period završen 31.12.2016.	12 mjeseci za period završen 31.12.2015.
Poslovni prihodi	1	1.146.349	1.270.989
Prihodi od dividendi		1.129.675	1.188.560
Prihodi od kamata		16.674	21.681
Ostali prihodi		0	60.748
Realizovana dobit	3	116.227	285.019
Realizovani dobiti od prodaje vrijednosnih papira		116.227	285.019
Realizovana dobit po osnovu kursnih razlika		0	0
Poslovni rashodi	2	1.401.774	1.567.939
Naknada društvu za upravljanje		1.184.118	1.334.520
Troškovi kupovine i prodaje ulaganja		2.576	6.146
Naknada članovima Nadzornog odbora		7.139	10.220
Naknada za reviziju		5.850	5.850
Naknada za depozitara		25.528	25.725
Ostali poslovni rashodi		176.563	185.478
Realizovani gubitak	3	4.019.773	1.166.972
Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira		3.935.569	283.762
Ostali realizovani gubici		84.204	883.210
Realizovana dobit/gubitak		(4.158.971)	(1.178.903)
Finansijski prihodi		0	0
Finansijski rashodi		0	0
Realizovani dobitak (gubitak) prije oporezivanja	3	(4.158.971)	(1.178.903)
Tekući odloženi porez na dobit		0	0
Realizovani dobitak (gubitak) poslije oporezivanja		(4.158.971)	(1.178.903)
Nerealizovani dobiti (gubici)		0	0
Ukupno nerealizovani dobiti/gubici		0	0
Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja Fonda		(4.158.971)	(1.178.903)
Obična zarada po dionici		(0,82)	(0,23)
Razrijeđena zarada po dionici			

Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: _____ 2017. godine

Uprava Društva

Direktor Fonda

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2016.godine
(iskazano u KM)

	Zabilješka	31.12.2016.	31.12.2015.
AKTIVA			
Gotovina	4	2.178.879	574.654
Ulaganja u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	5	38.770.699	40.744.702
Ulaganja u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeca	5	720.056	730.084
Potraživanja iz aktivnosti	6	165.867	153.473
Aktivna vremenska razgraničenja		0	0
UKUPNA AKTIVA		41.835.501	42.202.913
PASIVA			
Obaveze	7	408.715	320.751
Obaveze iz poslovanja Fonda		0	0
Obaveze po osnovu troškova poslovanja		13.242	10.959
Obaveze za naknadu za upravljanje		392.921	307.255
Ostale obaveze prema Društvu za troškove upravljanja		2.552	2.537
Obračunati neplaćeni rashodi		0	0
Kapital	8	41.426.786	41.882.162
Dionički kapital		66.961.277	66.961.277
Emisiona premija		2.683.902	2.683.902
Ostale rezerve		0	0
Revalorizacijske rezerve		(34.968.289)	(38.671.884)
Rezultat tekućeg perioda		(4.158.971)	(1.178.903)
Neraspoređena dobit		10.908.867	12.087.770
Neraspoređeni gubitak		0	0
UKUPNA PASIVA		41.835.501	42.202.913
Broj emitovanih dionica		5.072.824	5.072.824
Neto imovina po dionici		8,17	8,26

Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: _____ 2017. godine

Uprava Društva

Direktor Fonda

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA ZA PERIOD OD 01.01.2016. DO 31.12.2016. godine
 (iskazano u KM)

	2016.	2015.
Novčani tokovi od poslovnih aktivnosti		
<i>Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</i>	2.921.388	1.756.034
Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	1.784.081	427.942
Prilivi po osnovu dividendi	1.115.487	1.244.700
Prilivi po osnovu kamata	20.379	19.275
Prilivi iz osnova refundiranja rashoda	1.441	3.369
Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	0	60.748
<i>Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti</i>	1.317.163	1.709.790
Odlivi po osnovu ulaganja	0	0
Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	106.028
Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	0	0
Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	1.098.452	1.366.331
Odlivi po osnovu rashoda za kamate	0	0
Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	2.576	6.146
Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	5.850	5.850
Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	25.490	25.669
Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativnih aktivnosti	184.795	199.766
Odlivi po osnovu poreza na dobit	0	0
Odlivi po osnovu ostalih rashoda	0	0
Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti	1.604.225	46.244
Neto odliv gotovine iz operativnih aktivnosti	0	0
Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja		
<i>Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</i>	0	0
Priliv od izdavanja udjela / emisije dionica		
Prilivi po osnovu zaduživanja		
<i>Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja</i>	0	0
Odlivi po osnovu razduživanja	0	0
Odlivi po osnovu dividendi	0	0
Odlivi po osnovu učešća u dobiti	0	0
<i>Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja</i>	0	0
<i>Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja</i>	0	0
Ukupni prilivi gotovine	2.921.388	1.756.034
Ukupni odlivi gotovine	1.317.163	1.709.790
NETO PRILIV GOTOVINE	1.604.225	46.244
NETO ODLIV GOTOVINE	0	0
Gotovina na početku perioda	574.654	528.410
Pozit. kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	0	0
Negat. kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	0	0
GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	2.178.879	574.654

Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: _____ 2017. godine

Uprava Društva

Direktor Fonda

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU I REZERVAMA
 za period od 01.01. do 31. 12. 2016. godine zajedno sa uporednim podacima 2015. godine
 (iskazano u KM)

	Registrirani udjeli	Dionička premija	Revalorizacij ske rezerve	Ostale rezerve	Neraspoređeni gubitak	Neraspoređeni dobitak	Ukupno
Stanje na dan 31.12.2015	66.961.277	2.683.902	(38.671.884)	0	(1.178.903)	12.087.770	41.882.162
Raspored rezultata prethodne godine	0	0	0	0	1.178.903	(1.178.903)	0
Rezultat tekuće godine	0	0	0	0	(4.158.971)	0	(4.158.971)
Povećanje/smanjenje revalorizacijskih rezervi	0	0	3.703.595	0	0	0	3.703.595
Stanje na dan 31.12.2016	66.961.277	2.683.902	(34.968.289)	0	(4.158.971)	10.908.867	41.426.786

Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: _____ 2017. godine

Uprava Društva

Direktor Fonda

1 Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izvještaja

Priloženi godišnji finansijski izvještaji se sastavljaju u skladu s Zakonom o računovodstvu FBiH, Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja koji se primjenjuju na teritoriji FBiH, Zakonu o investicijskim fondovima, Pravilniku o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara, kao i uputama Komisije za vrijednosne papire u Federaciji BiH.

Postupak obračuna neto vrijednosti imovine Fonda u tekućoj godini utvrđuje se u skladu sa Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda (Pravilnik). Iskazani podaci o prodaji dionica i ulaganja tokom 2016. godine odražavaju stvarno stanje prodaja, a iste su vršene u skladu sa Zakonu o vrijednosnim papirima, Zakonu o investicijskim fondovima (Zakon o IF-ovima), Pravilima Berze, zakonskim i podzakonskim aktima Komisije za vrijednosne papire FBiH, propisanim Prospektom i Statutom Fonda, i sukladno Procedurama obavljanja transakcija, procedurama rada rada Front office-a, Middle Office-a, Back Office-a, preporuka Investicionog odbora kao i odlukama Uprave Društva. Društvo je za Fond propisalo normativna akta kojim se reguliše tok poslovanja Fonda, i istih se pridržava.

Fond je u sastavljanju priloženih finansijskih izvještaja primjenjivao računovodstvene politike obrazložene u tački 4 uz finansijske izvještaje, koje su zasnovane na računovodstvenim i poreznim propisima Federacije BiH.

2 Neto vrijednost imovine Fonda

Utvrđivanje neto vrijednost imovine Fonda vrši Društvo u skladu sa Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda (Pravilnik). Prema članu 3. do 5. Pravilnika, Društvo utvrđuje prosječnu mjesečnu i prosječnu godišnju neto vrijednost imovine Fonda i isti odražavaju stvarno stanje neto vrijednosti imovine Fonda po dionici Fonda. U skladu sa članom 2. Pravilnika i 147. Zakona o IF-ovima Depozitar je obavezan vršiti kontrolu obračuna neto vrijednosti imovine Fonda i vrijednosti NVI po dionici Fonda koju je utvrdilo i objavilo Društvo. Depozitaren izvještaj sadrži sve pozicije izvještaja o neto sredstvima Fonda i podatke o vrijednosti NVI po dionici Fonda.

Sukladno Prospektu i Statutu Fonda za period 01.01. do 31.12.2016. godine Društvo je obračunalo upravljačku proviziju za upravljanje u visini 3% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda. Godišnji iznos ukupno obračunate upravljačke provizije za 2016. godinu je u skladu sa pravilima Zakona o IF-ovima (članovi 65. i 66).

3 Interne kontrole

Interne kontrole prilikom kupovine i prodaje ulaganja

Sve operativne poslove za Fond obavlja Društvo za upravljanje fondovima "PROF-IN" d.o.o. Sarajevo, u skladu sa ugovorom. Fond kao pravno lice ima jednog uposlenika – direktora Fonda. Fond također ima Nadzorni odbor čije su nadležnosti definisane Zakonom i Statutom Fonda. Tokom godine Društvo za upravljanje kao subjekt koji upravlja Fondom imao je zaposlenih pet osoba, koje obavljaju funkcije organizovano je kako slijedi:

- Uprava Društva- (Direktor i Izvršni direktor)
- Operativna jedinica (Sektor) Front Office
- Jedinica (Sektor) za nadzor i analizu Middle Office
- Jedinica (sektor) za podršku Back Office

Vezano za funkcionisanje sistema interne kontrole poslovanja, uposlenici Društva za upravljanje fondovima PROF-IN d.o.o. Sarajevo obavezni su da se pridržavaju Procedura obavljanja transakcija i procedura propisanih pravilnicima: Pravilnik o poslovanju organizacione jedinice-Sektora za podršku (Back Office), Pravilnik o poslovanju operativne jedinice-sektor (Front Office), Pravilnik o poslovanju organizacione jedinice-Sektor za nadzor i analizu (Middle Office), Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta i zadatak u PROF-IN d.o.o. Sarajevo i Pravilnikom o organizaciji sistema interne kontrole u Društvu za upravljanje fondovima „PROF-IN“ d.o.o. Sarajevo.

Također, procedure vezane za praćenje i kontrolu investicionih ograničenja obavlja se dnevno na osnovu podataka iz Stock-ex programa i o rezultatima se mjesečno putem elektronske pošte izvještava uprava Društva. U slučaju približavanja graničnim vrijednostima, odnosno prekoračenja ograničenja interni kontrolor je dužan bez odlaganja putem elektronske pošte izvijestiti upravu Društva.

Kontrola utvrđivanja vrijednosti imovine Fonda kojim Društvo upravlja vrši se dnevno na osnovu podataka iz Stock-ex programa za Back office. Interni kontrolor provjerava da li se obračun imovine obavlja u skladu sa principima i metodologijom određenom Zakonom i propisima Komisije. O svojim nalazima u vezi kontrole, interni kontrolor putem elektronske pošte mjesečno izvještava upravu Društva.

Usaglašenost internih akata i procedura Društva sa zakonskim i podzakonskim aktima, mjerenja rizika i uspješnosti, definisani su u skladu sa gore navedenim pravilnicima te Pravilnikom o upravljanju rizicima.

U novembru 2015. godine Društvo je usvojilo akt – Program za procjenu rizika za pranje novca i finansiranja terorističkih aktivnosti (Program). Za sprovođenje Programa imenovana je ovlaštena osoba i njegov zamjenik u skladu sa uslovima i zadacima određenim u Zakonu o sprječavanju pranja novca i finansiranja terorističkih aktivnosti i Smjernica za procjenu rizika i provođenje Zakona o sprječavanju pranja novca i finansiranja terorističkih aktivnosti za obveznike iz nadležnosti Komisije za vrijednosne papire FBiH.

Knjigovodstvenu evidenciju za Fond obavlja Društvo za upravljanje. Na ovim poslovima je angažovan uposlenik Back Offica. Evidencija se vodi u skladu sa Pravilnikom o poslovanju organizacione jedinice-Sektora za podršku (Back Office). Tim aktom je propisan način prijema, kontrole i knjigovodstvenog tretmana dokumentacije. Za obavljanje knjigovodstvenog evidentiranja, obradu podataka, prezentiranje izvještaja i informacija u vezi stanja i promjena stanja iz portfelja emitenata kao i ostalih poslovnih događaja iz domena registrovane djelatnosti, Društvo koristi savremenu računarsku opremu, kao i adekvatan računarski softver Fin Set 4.

Kupovine i prodaje vrijednosnih papira u 2016 godini u skladu su sa Prospektom i Statutom Fonda i propisanim procedurama. Realizacija odobrenih transakcija obavlja se po pravilima berze. Tokom 12 mjeseci tekuće godine iskazana su prekoračenja ulaganja u Fondu koja su isključivana iz osnovice za obračun upravljačke provizije.

Prosječna godišnja vrijednost prekoračenja ulaganja u skladu sa članom 76. Zakona o IF-ovima za 2016. godinu i Pravilnikom o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja ZIF-ova sa javnom ponudom (Novi Pravilnik o ulaganju iz 2014. godine) iznosi KM 884.866 od čega je najznačajnije prekoračenje u emitentu Tvornica Cementa Kakanj d.d. Kakanj i Snaga d.d. Vareš d.d. .

Tokom godine Fond je pokazivao izrazitu platežnu sposobnost. Na dan 31.12.2016. godine Fond ostvaruje koeficijent ubrzane likvidnosti koji iznosi 5,33.

Uspostavljena organizaciona struktura Društva i Fonda na bazi usvojenih normativnih akata, podjela nadležnosti i odgovornosti, administrativna kontrola procedura i evidencija u postupku donošenja odluka i odobravanju poslovnih transakcija, kao i procedure pri izradi, kontroli, manipulaciji i pohranjivanju dokumenata za postojeću razinu poslovnih aktivnosti, predstavljaju optimalan temelj za zakonito poslovanje sukladno važećim propisima koji reguliraju tržište kapitala.

4 Osnovne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike korištene za sastavljanje finansijskih izvještaja propisane Pravilnikom o računovodstvenim politikama navedene su dalje u tekstu:

a) Opće

Finansijsko knjigovodstvo je organizirano na način da adekvatno prati analitičke i operativne evidencije i daje dovoljno pouzdane informacije o iznosima iskazanim u finansijskim izvještajima. Finansijski Izvještaji su pripremljeni u skladu s Zakonom o računovodstvu i reviziji, Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja koji su prevedeni i objavljeni od strane Komisije za računovodstvo i reviziju BiH, Pravilnikom o kontnom okviru, sadržaju računa u kontnom okviru i sadržaju i formi finansijskih izvještaja za investicione fondove, Pravilnikom o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara, te Zakonom o investicijskim fondovima.

Finansijski izvještaji Fonda za poslovnu 2016. godinu prikazani su u skladu s Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda, a koji uključuje slijedeće finansijske izvještaje:

- Izvještaj o neto sredstvima-Bilans stanja,
- Izvještaj o poslovanju Bilans uspjeha,
- Izvještaj o promjenama na neto sredstvima,
- Izvještaj o novčanim tokovima ,
- Opći podaci o investicijskom fondu (Prilog 1)
- Izvještaj o portfoliju investicijskog fonda (Prilog 2)
- Izvještaj o obračunu neto vrijednosti imovine investicijskog fonda (Prilog 3)
- Izvještaj o obračunu neto vrijednosti imovine ipo udjelu (Prilog 3a)
- Izvještaj o cijeni i neto vrijednosti imovine po udjelu investicijskog fonda (Prilog 3b)
- Izvještaj o strukturi i visini troškova koji se naplaćuju na teret imovine otvorenog investicijskog fonda (Prilog 4)
- Izvještaj o transakcijama sa ulaganjima investicijskog fonda (Prilog 5)
- Izvještaj o vrijednosti transakcija investicijskog fonda obavljenim putem pojedinačnog profesionalnog posrednika i iznosu obračunate provizije (Prilog 5a)
- Izvještaj o finansijskim pokazateljima investicijskog fonda (Prilog 6)
- Izvještaj o prihodima Fonda po osnovu dividende (Prilog 7)

Iznosi u finansijskim izvještajima u prilogu su izraženi u konvertibilnim markama (KM).

Komisija za vrijednosne papire FBiH je izdala Pravilnik o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara u junu 2011. godine kao i izmjene Pravilnika u avgustu 2012. godine. Navedenim Pravilnikom se propisuje sadržaj Izvještaja o obavljenoj reviziji, u cilju zaštite interesa investitora na domaćem tržištu kapitala i olakšavanja provedbe kontrolne funkcije Komisije za vrijednosne papire FBiH.

b) Uporedni podaci

Finansijski izvještaji Fonda za 2016. godinu sadrže uporedne podatke iz 2015. godine koji su prikazani u skladu sa Pravilnikom o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara.

c) Korištenje procjena

Prezentacija finansijskih izvještaja zahtijeva od Uprave korištenje najboljih mogućih procjena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrijednosti sredstava i obveza i objelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obveza na dan sastavljanja finansijskih izvještaja, kao i prihoda i rashoda tokom izvještajnog razdoblja.

Ove procjene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izvještaja, a budući stvarni rezultati mogu se razlikovati od procijenjenih iznosa.

d) *Novčana sredstva*

Novčana sredstva se sastoje od depozita po viđenju i oročenih depozita.

e) *Ulaganja*

Sva finansijska imovina se priznaje, odnosno prestaje se priznavati na datum trgovanja kad je kupoprodaja finansijskog sredstva definirana ugovorenim datumom isporuke finansijskog sredstva u rokovima utvrđenim prema konvencijama na predmetnom tržištu i inicijalno je mjerena po fer vrijednosti, uključujući transakcijske troškove. Ulaganja Fonda klasificiraju se, za potrebe vrednovanja nakon početnog priznavanja, kao:

- a) Financijska sredstva koja se drže do dospelosti (u daljem tekstu FS DD)
- b) Financijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha (u daljem tekstu FS BU) i
- c) Financijska sredstva raspoloživa za prodaju (u daljem tekstu FS RP).

Klasifikacija ovisi od prirode i svrhe finansijske imovine i određena je generalno od 2011. godine da se dionice i udjeli klasificiraju u kategoriju raspoloživo za prodaju. Odluka o klasifikaciji će se donijeti samo za ulaganja koja neće biti klasificirana u raspoloživo za prodaju.

Ulaganja Fonda se sastoje od ulaganja u dionice, ulaganja u obveznice i ulaganja u udjele drugih fondova. Fond na dan 31.12.2016. godine ulaganja je klasificirao na slijedeći način:

- *Ulaganja u dionice i udjele kao Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju*
- *ulaganja u obveznice kao Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju*
- *Ulaganje u depozite i obveznice kao Finansijska sredstva koja se drže do dospijeca.*

Utvrđivanje fer vrijednosti vrijednosnih papira se obračunava sukladno Pravilniku o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju

Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju početno priznaju se po fer vrijednosti date naknade uvećane za sve troškove sticanja (brokerske provizije, pristojbe, bankarske naknade i sl.).

Naknadno vrjednovanje vrši se po tržišnim vrijednostima po metodologiji utvrđenoj Pravilnikom. Kao rezultat ovog vrjednovanja javljaju se revalorizacijske rezerve i prikazuju se direktno u kapital sve dok se finansijsko sredstvo ne proda, naplati ili na drugi način otuđi ili dok se ne utvrdi da je finansijsko sredstvo obezvrjeđeno, u kojem trenutku se ukupan dobitak ili gubitak koji je prethodno bio prikazan u kapitalu uključuje u neto dobitak ili gubitak razdoblja.

Test umanjenja

Finansijska sredstva, osim ulaganja iskazanih po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha, na datum bilansiranja podliježu testu umanjenja. Testom umanjenja utvrđuje se je li knjigovodstvena vrijednost finansijskog sredstva veća od procijenjenog nadoknadivog iznosa.

Za vrijednosne papire koje ne kotiraju na berzi, a klasificirani su kao raspoloživi za prodaju, značajan ili produžen pad u fer vrijednosti ispod njihovog troška sticanja smatra se objektivnim padom vrijednosti. U navedenim prilikama vrši se diskontiranje očekivanih novčanih tokova po originalnim kamatnim stopama u cilju utvrđivanja nadoknadive vrijednosti.

Umanjenje vrijednosti (priznavanje rashoda) vrši se kada je nadoknadiva vrijednost manja od knjigovodstvene vrijednosti finansijskog sredstva. Umanjenje vrijednosti finansijskih sredstava se obvezno testira prije sastavljanja bilansa stanja.

Iznos gubitka koji nastaje provedbom testa umanjenja utječe na iznos koji je priznat direktno u kapital prilikom naknadnog mjerenja finansijskog sredstva.

Svi ranije priznati iznosi u revalorizacijskim rezervama prenose se u bilansu uspjeha, te predstavljaju, zajedno s utvrđenim iznosom gubitka testa umanjenja, kumulativni gubitak od umanjenja vrijednosti finansijskog sredstva.

Kod vlasničkih vrijednosnih papira (dionica) ako se u sljedećem razdoblju iznos gubitka od umanjenja vrijednosti smanji (ispravka umanjenja) prethodno priznati gubitak ne ispravlja se u bilansu uspjeha, već se priznaje u Izvještaju o promjenama glavnice.

Kod dužničkih vrijednosnih papira (obveznica) ako se u sljedećem razdoblju iznos gubitka od umanjenja vrijednosti smanji (ispravka umanjenja) prethodno priznati gubitak ispravlja se u bilansu uspjeha.

Ograničenje ulaganja

Sukladno Zakonu, Statutu, Prospektu Fonda i donijetoj investicijskoj politici imovina Fonda podliježe ograničenjima ulaganja. U slučaju prekoračenja ograničenja ulaganja iz člana 76. Zakona, koja su posljedica kretanja cijena na tržištu, odnosno prekoračenja iz člana 78. Zakona, Društvo za upravljanje, u nastojanju da sačuva interese dioničara, dužno je, u roku od godine dana uskladiti ulaganja fonda sa odredbom članka 75. Zakona, nastojeći pri tome eventualni gubitak svesti na najmanju moguću mjeru.

Ulaganje imovine Fonda podliježe sljedećim ograničenjima:

a) najviše 15% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo u vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca jednog emitenta, izuzev:

- najviše 35% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo u vrijednosne papire samo jednog emitenta kod repliciranja indeksa vrijednosnih papira ako je to neophodno za repliciranje tog indeksa,

- Fond može ulagati pod uslovima propisanim članom 76. Zakona, u vrijednosne papire i instrumente tržišta novca čiji je emitent ili za koje garantuje Federacija, Republika Srpska, Bosna i Hercegovina, ili jedinica lokalne samouprave Federacije, Republike Srpske, država članica ili jedinica lokalne uprave države članice, država koja nije članica Evropske unije ili međunarodna javna organizacija u kojoj su članovi jedna ili više država članica. Novim Pravilnikom o ulaganjima (stupio na snagu 15.avgust 2014.godine) precizno se regulišu dozvoljena i ograničenja ulaganja ZIF-ova sa javnom ponudom (član 2. i 3. Novog Pravilnika).

b) najviše 20% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo u vrijednosne papire i instrumente tržišta novca čiji su emitenti lica koja čine grupu povezanih lica, u smislu odredaba Zakona i Zakona o tržištu vrijednosnih papira. Povezana društva u skladu sa Zakonom i Zakonom o tržištu vrijednosnih papira smatraju se jednim emitentom u smislu člana 75. i 76. Zakona,

c) najviše 20% neto vrijednosti imovine Fonda može se položiti kao depozit u istu banku iz člana 75. stav 1., tačka d). Zakona,

d) ukupna vrijednost ulaganja u vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca čiji je emitent isto lice i vrijednosti depozita položenih kod tog lica i izloženosti na osnovu finansijskih derivata kojim se trguje na drugom organiziranom tržištu (OTC), ugovorenih sa tim licem, ne može preći 20% neto vrijednosti imovine Fonda,

e) najviše 20% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo u udjele ili dionice jednog investicijskog fonda iz člana 75. stav 1., tačka b) Zakona, pod daljim uslovom da najviše 10% može biti uloženo u fondove sa zatvorenim ponudom i najviše 30% vrijednosti neto imovine Fonda može biti uloženo u fondove, osim u fondove iz člana 15. stav 1., tačka b) Zakona, te da ulaganje u udjele ili dionice drugih fondova ne smije prelaziti 25% neto vrijednosti imovine pojedinog fonda u koji se ulaže,

f) najviše 25% dionica sa pravom glasa jednog emitenta i vrijednosnih papira iste emisije obveznica,

g) izloženost prema jednom licu na osnovu finansijskih derivata ugovorenih sa tim licem na drugom organiziranom tržištu (OTC) ne može biti veća od:

- 10% netovrijednosti imovine Fonda, ako se radi o banci iz člana 75. stav 1., tačka d). Zakona,

- 5% netovrijednosti imovine Fonda, ako se radi o nekom drugom pravnom licu;

Kod investiranja od strane Fonda poštovana su i sva druga ograničenja strukture portfolija i načina investiranja zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom u skladu sa Zakonom. U slučaju nastanka prekoračenja ograničenja sa imovinom Fonda postupalo se u skladu sa odredbama Zakona.

f) Potraživanja

Potraživanja temeljem vrijednosnih papira, kamata, dividendi, datih avansa, od Društva za upravljanje i ostala potraživanja Fonda iskazuju se po nominalnoj vrijednosti po donošenju odluke i utvrđivanju vlasničkog prava na isplatu prava. Potraživanja iskazana u devizama i/ili uz deviznu klauzulu obračunavaju se po spot tečaju na dan bilansiranja kojeg čini srednji tečaj Centralne banke BiH.

Procjena mogućnosti naplate potraživanja provodi se uvijek kada potraživanje nije uplaćeno u ugovorenom roku, a najkasnije na dan bilansiranja. Kada Fond otpiše potraživanja i/ili kada za ista nastupi zastara, ista će se prestati priznavati u poslovnim knjigama Fonda.

Potraživanja temeljem dividendi knjiže se datumom donošenja odluke o isplati dividende ili datumom prijema odluke, ovisno o obračunu NVI Fonda za dati mjesec.

g) Priznavanje prihoda i rashoda

Prihodi Fonda priznaju se kada se povećanje budućih ekonomskih koristi koje se mogu pouzdano izmjeriti odnosi na povećanje sredstava ili smanjenje obveza.

Poslovni prihodi Fonda se sastoje od ulagačkih prihoda i ostalih prihoda.

Ulagački prihodi su prihodi od dividendi, dospjelih kamata na dužničke vrijednosne papire i kamate na oročene depozite.

Rashodi Fonda se priznaju kada se smanjenje budućih ekonomskih koristi koje se mogu pouzdano izmjeriti odnosi na smanjenje sredstava ili povećanje obveza.

Ukupan iznos svih rashoda koji se knjiže na teret Fonda iskazuje se kao pokazatelj ukupnih troškova. Pokazatelj ukupnih troškova Fonda po izračunu sukladno Zakonu o IF-ovima ne može biti veći od 3,5% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine fonda. Sve nastale troškove koji u određenoj godini prijeđu najviši dopušteni pokazatelj ukupnih troškova u visini od 3,5% snosi Društvo za upravljanje.

Iz imovine Fonda mogu se izravno plaćati isključivo sljedeći troškovi:

1. naknada Društvu za upravljanje,
2. naknada banci Depozitoru,
3. naknada i troškovi članova Nadzornog odbora, Odbora za reviziju i direktora Fonda koji su regulirani potpisanim ugovorom i Zakonom o radu i Općim kolektivnim ugovorom za teritoriju F BiH ka o Statutom Fonda,
4. troškovi, provizije ili takse neposredno povezane sa stjecanjem ili prodajom imovine Fonda,
5. naknada i troškove Registra vrijednosnih papira u Federaciji BiH,
6. računovodstveni, revizorski i odvjetnički troškovi nastali u poslovanju Fonda,
7. i ostali troškovi i naknade sukladno Zakonu o IF-ovima

Na teret imovine Fonda mogu se isplaćivati samo troškovi predviđeni prospektom i Statutom Fonda kao i oni koje odobri Komisija za vrijednosne papire FBiH.

h) Nerealizirani kapitalni dobitci /gubici

Nerealizirani kapitalni dobitci ili gubici javljaju se kad je tekuća vrijednost ulaganja na dan vrjednovanja različita od troška (nabavne vrijednosti). Ako je tekuća vrijednost ulaganja na dan vrjednovanja veća od troška, Fond evidentira nerealizirani dobitak. Ako je tekuća vrijednost ulaganja na dan vrjednovanja manja od troška, Fond evidentira nerealizirani gubitak.

i) Realizirani kapitalni dobitci/gubici

Evidentiranje realiziranih dobitaka ili gubitaka u Fondu se vrši prilikom prodaje ulaganja. Realizirani dobitak nastaje kad se ulaganje proda po vrijednosti većoj od troška ulaganja, dok se realizirani kapitalni gubici evidentiraju kad se ulaganje proda po vrijednosti manjoj od troška ulaganja.

Realizirane pozitivne kursne razlike, obuhvataju dobitke po osnovu rasta kursa valute u kojoj je iskazana monetarna imovina, kao i po osnovu pada valute u kojoj su iskazane obaveze. Realizirani gubici po osnovu kursnih razlika, koji predstavljaju gubitke nastale padom kursa valute u kojoj je iskazana monetarna imovina, kao i po osnovu porasta kursa valute u kojoj su iskazane obaveze. Monetarnom imovinom se smatra gotovina i ekvivalenti gotovine i utrživi dužnički vrijednosni papiri

j) Revalorizacijske rezerve

Revalorizacijske rezerve postoje ako je na dan bilansa tržišna vrijednost FS RP viša ili niža od njihove knjigovodstvene vrijednosti. Efekti revalorizacijskih rezervi iskazuju se u Izvještaju o neto sredstvima Fonda u bilansu stanja i izvještaju o promjenama na neto sredstvima.

k) Upravljanje rizicima

Upravljanje rizicima definisano je Pravilnikom o upravljanju rizicima iz 2011. godine. Statutom i Prospektom Fonda identificirani su rizici koji mogu dovesti do nezadovoljavajućeg ili negativnog prinosa.

Tržišni rizik – Pad tržišne cijene, odnosno vrijednosti pojedinog finansijskog instrumenta u koji je uložena imovina Fonda, može dovesti do smanjenja vrijednosti imovine Fonda i vrijednosti imovine po dionici Fonda, odnosno smanjenja tržišne cijene dionica Fonda. Tržišni rizik zavisi od faktora koji: - Utiču na određenu investiciju i mogu se bitno otkloniti diverzifikacijom ulaganja (nesistematski ili specifični rizik); - Utiču na sve ili većinu investicija i ne mogu se otkloniti diverzifikacijom ulaganja (sistematski ili neizbježni rizik).

Procjena i mjerenje tržišnog rizika vrši se izračunom sljedećih pokazatelja:

1. Standardna devijacija prinosa neto vrijednosti imovine po dionici,
2. Beta koeficijent pojedinačnog ulaganja i neto vrijednosti imovine Fonda u cjelini,
3. Interni indeks PROFX u odnosu na indekse SASX-10, SASX-30 i BIFX.

Društvo polugodišnje sačinjava makroekonomsku analizu na tržištima kojima je izložena imovina fonda (kretanje BDP, vanjskotrgovinskoj razmjeni, nezaposlenosti, vladinim finansijama, zaduženosti zemlje...). Dodatno, Društvo prati specifični rizik koji proizlazi iz promjene cijene pojedinačnog vrijednosnog papira nastale zbog

elemenata vezanih uz poslovanje emitenta, a koji su pod direktnim utjecajem emitenta.

Upravljanje tržišnim rizikom je vršeno praćenjem prinosa pojedinih vrijednosnih papira u odnosu na prinos tržišta u cjelini izraženog kroz index-e SASX-10 i BIRS. Društvo je redovito vršilo procjene vrijednosti emitenata iz portfelja, pratilo kretanja na tržištu kapitala i kontroliralo disperziju ulaganja.

Rizik likvidnosti - Rizik likvidnosti odnosi se na nemogućnost brzog unovčavanja vrijednosnih papira po cijeni koja značajnije ne odstupa od fer cijene trgovanja. Rizik likvidnosti Fonda varira dnevno i on se ogleda u smanjenoj likvidnosti pojedinih vrijednosnih papira u imovini fonda (npr. zbog koncentracije vlasništva) i smanjenjem ukupne likvidnosti tržišta, mjereno padom prometa na berzama kojima je izložena imovina Fonda.

Rizik likvidnosti postoji kada je:

- Razlika između kupovne i prodajne cijene vrijednosnog papira velika;
- Broj trgovanja vrijednosnim papirom u odnosu na ukupan broj trgovinskih dana mali;
- Prosječni dnevni promet dionicama, vrijednosno i količinski, nizak;
- Postotak slobodnih dionica raspoloživih za slobodnu trgovinu (Free Float) nizak.

Rizik likvidnosti prati se dnevno preko sljedećih pokazatelja:

1. Broj trgovanja vrijednosnim papirom u odnosu na ukupan broj trgovinskih dana
2. Broj trgovanih vrijednosnih papira pojedinog emitenta u odnosu na ukupan broj emitovanih vrijednosnih papira datog emitenta
3. Prosječne dnevne promete izražene brojem vrijednosnih papira
4. Prosječne dnevne promete izražene u valuti.

Struktura imovine fonda na dan 31.12.2016. godine:

Vrsta ulaganja	Vrijednost (KM)	%Učešće
Dionice u zemlji	34.239.163	81,84%
Obveznice	52.021	0,12%
OIF u zemlji	1.063.917	2,54%
OIF u inostranstvu	3.435.654	8,21%
Depoziti	700.000	1,67%
Gotovina	2.178.879	5,21%
Potraživanja	165.867	0,40%
UKUPNA IMOVINA	41.835.501	100,00%

Ukupna imovina fonda na dan 31.12.2016. godine je iznosila KM 41.835.501. Od toga 91,79% imovine je uloženo u vrijednosne papire i udjele u Bosni i Hercegovini,

dok je ostatak od 8,21% uložen u otvorene investicione fondove u inostranstvu. Upravljanje likvidnošću se vrši držanjem određenog dijela imovine u visoko likvidnim instrumentima unovčivim trenutno ili u vrlo kratkom roku i vodeći računa od ročnoj strukturi imovine i obaveza. Najveći udio u imovini fonda imaju vlasnički vrijednosni papiri raspoloživi za prodaju i to 81,84%, što znači da je s aspekta raspoloživosti sredstava likvidnost Fonda dobra. 8,21% cjelokupne imovine Fonda odnosi se na ulaganje u udjele otvorene fondove u inostranstvu. S obzirom da OIF u inostranstvu ulažu u visoko razvijena tržišta kapitala (SAD, EU i ostale razvijene zemlje) rizik likvidnosti i nemogućnosti unovčavanja udjela je dosta nizak, s obzirom da se radi o visokolikvidnim tržištima na kojima je u svakom trenutku moguće izvršiti prodaju ulaganja bez velikih gubitaka. Ulaganja u otvorene fondove u BiH predstavljaju 2,54% ukupne imovine fonda. S obzirom da ovi fondovi uglavnom ulažu na tržište Bosne i Hercegovine, a uzimajući u obzir nelikvidnost bh. tržišta kapitala, rizik likvidnosti je nešto veći u odnosu na inostrane otvorene fondove. U skladu sa Pravilnikom o obračunu neto vrijednosti imovine vrijednosni papiri kojima se aktivno trguje na berzi u posljednjih 90 dana predstavljaju 77% ukupnog ulaganja Fonda, dok neaktivna komponenta predstavlja 15,8%. S obzirom da je 94,40% imovine fonda uloženo u vrijednosne papire, udjele i depozite u Bosni i Hercegovini, a uzimajući u obzir veliku nelikvidnost i neefikasnost na tržištu kapitala, prisutan je jako veliki rizik likvidnosti.

Rizik promjene tečaja – Imovina Fonda može biti uložena u finansijske instrumente denominirane u različitim valutama, čime se tako uloženi dio imovine izlaže riziku promjene tečaja pojedine valute (Valutni rizik) u odnosu na obračunsku valutu u kojoj se mjeri prinos na ulaganje u Fondu.

Rizik promjene tečaja procjenjuje se preko pokazatelja valutne izloženosti, kretanja i volatilnosti tečaja kojima je Fond izložen. Na dan 31.12.2016. godine, 91,79% cjelokupne imovine Fonda je bila uloženo u vrijednosne papire denominirane u konvertibilnim markama (BAM), dok je 8,21% imovine uloženo u instrumente denominirane u EUR, tako da u navedenom periodu imovina fonda nije direktno bila izložena valutnom riziku. Konvertibilna marka je na principu Currency Board-a vezana za euro (EUR) po fiksnom kursu od 1,95583 KM, tako da se uloženi dio imovine ne izlaže riziku promjene kursa valute u odnosu na obračunsku valutu u kojoj se mjeri fer vrijednost ulaganja. Međutim, s obzirom da ulaganja u inostrane otvorene fondove predstavljaju 8,21% ukupne imovine Fonda Prof-plus i da je na dan 31.12.2016. godine preko 50% imovine Triglav fondova (OIF Triglav Svetovni razviti trg i OIF Triglav Top Brands) u koje su uložena sredstva fonda Prof-plus, uloženo u imovinu denominiranu u američkim dolarima USD, postoji određen indirektni rizik promjene tečaja USD koji bi mogao imati uticaj na imovinu Fonda.

Kreditni rizik - Kreditni rizik predstavlja mogućnost da emitent vrijednosnog papira odnosno dužnik po finansijskom instrumentu koji je uključen u imovinu Fonda, ili osoba s kojom u ime i za račun Fonda Društvo sklapa poslove na finansijskim tržištima, neće biti u mogućnosti, u cjelosti ili djelomično, podmiriti svoje obaveze o dospjeću, što bi negativno uticalo na vrijednost imovine Fonda. Mjerilo rizičnosti da

osoba s kojom Društvo u ime i za račun Fonda sklapa poslove na finansijskim tržištima, neće biti u mogućnosti, u cjelosti ili djelomično, podmiriti svoje obaveze o dospijeću (rizičnosti neispunjenja obaveze suprotne strane) jeste vrijeme koje protekne od ugovorom, odnosno zakonom određenog roka za ispunjenje obaveze i/ili obim ispunjenja obaveze u ugovorom, odnosno zakonom određenom roku.

Mjerenje kreditnog rizika provodi se kontinuiranom kontrolom urednosti u podmirivanju obaveza i postojanju elemenata koji mogu ukazivati na pogoršanje finansijskog položaja emitenta, odnosno analizom boniteta i kreditnog rejtinga emitenata u čije vrijednosne papire je uložena imovina Fonda.

Imovina Fonda je uložena u vlasničke vrijednosne papire, udjele u otvorenim fondovima i obveznice. Kreditni rizik je najviše izražen kroz ulaganje u depozite i dužničke vrijednosne papire. Izloženost fonda kratkoročnim depozitima na dan izvještavanja je 1,69%, dok je udio dužničkih vrijednosnih papira na dan izvještavanja iznosila 0,13% neto imovine Fonda. Depoziti se ulažu u vodeće banke na tržištu vodeći računa o diverzifikaciji, tako da kreditni rizik u tom djelu nije značajan. Kreditni rizik kompanija čiji se vrijednosni papiri nalaze u portfelju Fonda prati se u okviru fundamentalne analize kompanija, praćenjem i analiziranjem zaduženosti, strukture obaveza, likvidnosti i boniteta posmatranih kompanija. Naplata potraživanja po osnovu obveznica i dividendi tokom godine je bila redovna, u skladu sa dospjećem istih.

Politički rizik – Politički rizik je vezan za eventualne političke krize u zemljama kojima je Fond izložen, a koje mogu imati uticaj na vrijednost imovine Fonda.

Politički rizik procjenjuje se na osnovu dostupnih podataka o političkim dešavanjima u zemljama kojima je Fond izložen i procjenjivanjem njihovog eventualnog uticaja na vrijednost imovine Fonda. Tokom 2016. godine i dalje je naglašen politički rizik zbog problema u konstituisanju i funkcionisanju vlasti na državnom i entitetskom nivou, što može negativno uticati na poslovne uslove, ekonomski rast u državi.

Rizik promjene poreznih propisa - Rizik promjene poreznih propisa predstavlja vjerovatnoću da zakonodavne vlasti država kojima je Fond izložen promijene porezne propise na način koji bi negativno uticao na prinos Fonda odnosno profitabilnost ulaganja u Fond.

Rizik promjene poreznih propisa procjenjuje se na osnovu zvaničnih podataka o izmjenama poreznih propisa u državama kojima je Fond izložen. Tokom 2016. godine došlo je do značajnih promjena u poreskoj politici FBiH: Novi Zakon o porezu na dobit kao i Pravilnik o primjeni Zakona o porezu na dobit i Pravilnik o transfernim cijenama koji bi mogli imati uticaja na imovinu Fonda.

NETO VRIJEDNOST IMOVINE FONDA

za period 01.01.2016. do 31.12.2016. godine

izraženo u KM

2016 god.	prosječna fer vrijednost imovine	prosječne obaveze	prosječna NVI	Osnovica za obračun upravljačke provizije	PNVI po udjelu KM	Broj udjela u opticaju
I	41.715.641	318.563	41.397.078	40.510.416	8,16	5.072.824
II	40.139.066	216.086	39.922.980	39.064.363	7,87	5.072.824
III	40.051.952	209.496	39.842.456	39.019.053	7,85	5.072.824
IV	40.917.761	225.515	40.692.246	39.834.861	8,02	5.072.824
V	41.690.468	206.177	41.484.291	40.627.747	8,18	5.072.824
VI	40.920.306	308.661	40.611.645	39.625.442	8,01	5.072.824
VII	40.444.574	407.250	40.037.324	38.971.012	7,89	5.072.824
VIII	40.140.654	291.273	39.849.381	38.825.935	7,86	5.072.824
IX	40.569.055	301.356	40.267.699	39.416.130	7,94	5.072.824
X	39.983.914	199.222	39.784.692	38.974.014	7,84	5.072.824
XI	40.448.564	203.916	40.244.648	39.472.209	7,93	5.072.824
XII	40.435.046	303.903	40.131.143	39.306.016	7,91	5.072.824
Ukupno			484.265.583	473.647.198	95	60.873.888
broj mjeseci poslovanja			12	12	12	12
PGNVI Fonda/udjelu			40.355.465	39.470.600	7,96	5.072.824

izraženo u
KM

PGNVI Fonda/dionice	40.355.465
Prosječna godišnja osnovica za obračun UP	39.470.600
Upravljačka provizija 3%	1.184.118
UKUPNO UP:	1.184.118

Neto vrijednost imovine Fonda za 2016. godinu je utvrđivala Raiffeisen Bank d.d. BiH (Depozitar). Za period 2016. godine NVI Fonda utvrđena je sukladno Pravilniku o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda. Prosječna godišnja neto vrijednost imovine fonda utvrđuje se zbirom prosječnih mjesečnih neto vrijednosti imovine koja se dijeli sa brojem mjeseci poslovanja Fonda i za 2016. godinu PNVI Fonda po obračunu Depozitara iznosi KM 40.355.465.

Društvo je za period 01.01.-31.12.2016. godine izračunalo proviziju za upravljanje Fondom u visini od 3% od prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda (iz koje su isključivana prekoračenja u skladu sa Zakonom). Po izračunu Depozitara za 2016. godinu prosječna godišnja osnovica za upravljačku proviziju iznosi KM 39.470.600 dok upravljačka provizija iznosi KM 1.184.118.

Prosječna godišnja vrijednost dionica jednaka je odnosu prosječne godišnje neto vrijednosti imovine i ponderisanog broja emitiranih dionica Fonda u periodu za koje se utvrđuje prosječna neto vrijednost imovine po dionici. Prosječan broj dionica u 2016. godini je 5.072.824, a prosječna neto vrijednost imovine po dionici po izračunu depozitara je KM 7,96

Pojedinačna vrijednost dionica na dan 31.12.2016. godine:

	Na dan 31.12.2016. godine		Na dan 31.12.2016. godine
Vrijednost imovine Fonda (KM)	41.835.501	Vrijednost neto imovine Fonda (KM)	41.528.396
Broj dionica Fonda	5.072.284	Broj dionica Fonda	5.072.284
Pojedinačna vrijednost dionica Fonda (KM) (imovina/broj dionica)	8,25	Pojedinačna vrijednost dionica Fonda (KM) (NVI/ broj dionica)	8,19

Izveštaj o NVI po dionici i cijeni dionice Fonda

Dionica/Udio fonda	Tekući period 2016	Prethodni period 2015	Raniji periodi		
			2014	2013	2012
Najniža neto vrijednost imovine po dionici	7,66	8,13	8,49	8,71	9,56
Najviša neto vrijednost imovine po dionici	8,39	9,70	9,90	10,29	10,35
Najniža cijena	2,60	4,26	3,60	3,40	3,30
Najviša cijena	4,98	6,17	4,84	3,70	3,65
Prosječna cijena	4,63	5,54	4,63	3,60	3,54

1. Poslovni prihodi

Iskazani ostvareni poslovni prihodi su:

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2016. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2015. godine (KM)
Prihod od dividendi	1.129.675	1.188.560
Prihod od kamata na oročene depozite	12.214	15.998
Prihodi od kamata na dužničke vrijednosne papire	4.460	5.683
Ostali nespomenuti prihodi	0	60.748
Ukupno poslovni prihodi	1.146.349	1.270.989

Prihodi od dividendi KM 1.129.675 se odnose na dividende po osnovu ulaganja u vlasničke vrijednosne papire u zemlji:

Naziv emitenta	IZNOS (KM)	Status naplate
JP HT d.d. Mostar	2.819	DA
Tvornica cementa Kakanj d.d. Kakanj	435.765	DA
Telekom Srpske a.d. Banja Luka	33.660	DA
Bihaćka pivovara d.d. Bihać	157.347	DA
BH telekom d.d. Sarajevo	324.471	DA
Fabrika duhana Sarajevo d.d. Sarajevo	18.901	DA
Telekom Srpske a.d.B.Luka	27.329	NE
Ingram d.d.Srebrenik	129.382	NE
UKUPNO:	1.129.675	

Prihodi od kamata na oročene depozite KM 12.214 predstavljaju obračunatu kamatu na deponirana sredstva kod poslovne banke.

2. Poslovni rashodi

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2016. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2015. (KM)
Naknada Društvu za upravljanje	1.184.118	1.334.520
Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2.576	6.146
Naknada Nadzornom odboru	7.139	10.220
Naknada externe revizije	5.850	5.850
Naknada depozitara	25.528	25.725
Troškovi bankarskih usluga	974	972
Rashodi po osnovu poreza	2.433	2.870
Troškovi upravljanja-RVP	14.987	15.039
Troškovi servisiranja dioničara	1.306	1.531
Naknada KVP	41.555	45.274
Ostali rashodi	115.308	119.792
Ukupno poslovni rashodi:	1.401.774	1.567.939

Troškovi se evidentiraju u razdoblju u kojemu su nastali. Svi navedeni troškovi se namiruju iz imovine Fonda u stvarnoj visini. Društvo je izračunalo proviziju za upravljanje fondom u visini od 3% od prosječne neto godišnje vrijednosti imovine Fonda za period od 01.01. do 31.12.2016. godine što je u skladu sa aktima Društva i Zakonu o investicionim fondovima. U tekućem periodu po Ugovoru o upravljanju investicionim Fondom izračunata je upravljačka provizija u ukupnom iznosu od KM 1.184.118. Prosječna godišnja osnovica za obračun upravljačke provizije je KM 39.470.600. Prosječna godišnja neto vrijednost imovine iznosi KM 40.355.465.

Najznačajniji ostali rashodi KM 115.308 se odnose na troškove direktora Fonda KM 69.064, troškove računovodstva KM 30.571 i naknade SASE KM 11.400.

3. Realizirana dobit i gubitak od ulaganja

Realizirani dobici

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2016. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2015. (KM)
Realizirani dobici na papirima od vrijednosti na udjelima	116.227	285.019
Ukupno realizirani dobici	116.227	285.019

Realizirani gubici

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2016. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2015. (KM)
Realizovani gubici VP i udjeli	3.935.569	283.762
Ostali realizirani gubici	84.204	883.210
Neto realizovani dobitak (gubitak) od transakcija sa ulaganjima	4.019.773	1.166.972

Neto efekat od ulaganja predstavlja realizirani gubitak od ulaganja KM 3.903.546

U 2016. godini struktura ostvarenog realiziranog dobitka i gubitka od prodaje ulaganja i ostali realizirani gubici, je prikazana u nastavku:

Rb.	Naziv emitenta	Berzanski simbol	Prodajna vrijednost	Realizirani dobitak / gubitak
1	Snaga d.d. Vareš	SNGARK2	80	14
2	Tvornica cementa Kakanj d.d. Kakanj	TCMKR	142.589	98.530
3	Fabrika duhana Sarajevo d.d. Sarajevo	FDSSR	1.372.406	(3.934.667)
4	Duhan d.d. Gradačac	DHNGR	223.325	(849)
5	Soko zrakoplovstvo d.d. Mostar	SZRMK1	17.683	17.683
6	Agencija Tec d.o.o. Sarajevo	TECSKA	3.600	(10)
7	Agencija Tec d.o.o. Sarajevo	TECSKB	3.600	(10)
8	Agencija Tec d.o.o. Sarajevo	TECSKC	3.600	(10)
9	Agencija Tec d.o.o. Sarajevo	TECSKD	3.600	(11)
10	Agencija Tec d.o.o. Sarajevo	TECSKE	3.600	(11)
Ukupno efekat prodaje				(3.819.341)
Realizirani dobitci po osnovu prodaje				116.227
Realizirani gubici po osnovu prodaje				(3.935.568)
	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKI	2.831	(7)
	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKJ	2.868	(7)
	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKK	2.906	(7)
	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKL	2.943	(7)
Realizirani gubici po osnovu dospijeća obveznica				(28)
	Snaga d.d. Vareš			(8.181)
	Energoinvest - DVI d.d. Sarajevo			(75.996)
Ostali realizirani gubici (Test umanjenja)				(84.177)
NETO EFEKAT ULAGANJA:				(3.903.546)

4. Gotovina

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2016. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2015. godine (KM)
Poslovni račun	394.532	266.086
Skrbnički žiro račun	1.784.347	308.568
Ukupno gotovina	2.178.879	574.654

Ukupan iznos sredstava gotovine KM 2.178.879 se odnose na tekuća sredstva deponovana na transakcijskom računu kod Raiffeisen banka d.d. Sarajevo (Depozitar)

5. Ulaganje Fonda

Struktura ulaganja Fonda je prikazana u nastavku:

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2016. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2015. godine (KM)
Ulaganja u obične i prioritetne dionice domaćih pravnih lica, zatvorenih investicionih Fondova i udjeli u otvorenim investicionim Fondovima i usklađenje vrijednosti	234.409.848	246.053.119
Ispravka vrijednosti	(199.106.768)	(208.605.474)
Ulaganja u vlasničke vrijednosne papire	35.303.080	37.447.645
Ulaganja u obične i prioritetne dionice inostranih pravnih lica, zatvorenih inostranih investicionih Fondova i udjeli u inostranim otvorenim investicionim Fondovima i usklađenje vrijednosti	2.750.075	2.750.075
Ispravka vrijednosti udjela u ostala pravna lica	685.579	496.953
Udjeli u inostranim otvorenim fondovima	3.435.654	3.247.028
Ostali vrijednosni papiri domaćih emitenata (blagajnički zapisi, trezorski zapisi i ostali vrijednosni papiri koji su iskazani u skladu sa MRS 39 a nisu obuhvaćeni kontom 110) i usklađenje vrijednosti	32.090	50.140
Ispravka vrijednosti obveznica	(125)	(111)
Obveznice domaćih emitenata raspoložive za prodaju	31.965	50.029
Ukupno ulaganja u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	38.770.699	40.744.702
Oroceni depoziti	700.000	700.000
Dugoročni vrijednosni papiri	20.056	30.084
Ukupno ulaganja finansijska sredstva koja se drže do dospelja	720.056	730.084
Ukupno ulaganja	39.490.755	41.474.786

Napomena:

U skladu sa članom 7. Pravilnika o sadržaju, rokovim i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara, Izvješće o vrijednosnim papirima koje čini imovinu fonda, prema vrsti vrijednosnih papira i emitentima je u prilogu i kao takvo čini sastavni dio Izvještaja o reviziji.

Tokom 2016. godine u poslovnim knjigama Fonda utvrđivanje fer vrijednosti ulaganja je sukladno Pravilniku o vrjednovanju i obračunu imovine investicionog fonda.

Prosječna godišnja osnovica za obračun upravljačke provizije je KM 39.470.600

Prosječna godišnja neto vrijednost imovine Fonda iznosi KM 40.355.465.

Prosječna godišnja vrijednost prekoračenja ulaganja u skladu sa članom 76. Zakona o IF-ovima za 2016. godinu i u skladu sa Pravilnikom o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima

ulaganja ZIF-ova sa javnom ponudom (Pravilnik o ulaganju iz 2014. godine) iznosi KM 884.865

Na dan 31.12.2016. godine, Fond evidentira prekoračenja ulaganja, koja su isključena iz osnovice za obračun upravljačke provizije, sukladno Pravilniku o ulaganju iz 2014. godine po fer vrijednosti u iznosu od KM 134.772 koje se odnosi emitenta Snaga d.d. Vareš.

Prekoračenja sukladno Zakonu o IF-ovima (uslov: učešće u NVI preko 15%) po fer vrijednosti u iznosu KM 482.693 odnosi se na ulaganje u Tvornica cementa Kakanj d.d. Kakanj.

Prikaz ulaganja dan 31.12.2016. godine je slijedeći:

- ✓ Ulaganja u dionice i udjele – KM 35.303.080;
- ✓ Ulaganja u inostranim otvorenim fondovima – KM 3.435.654;
- ✓ Obveznice domaćih emitenata raspoložive za prodaju – KM 31.965
- ✓ Finansijska sredstva koja se drže do dospelja – KM 720.056

Ulaganje u inostranim fondovima **KM 3.435.654** odnose se na:

- OIF Triglav Maney Market EUR – KM 862.703;
- OIF Triglav Svetovni razviti trg – KM 1.717.161;
- OIF Triglav Top Brands – KM 855.790.

Finansijska sredstva koja se drže do dospelja **KM 720.056** se odnose na:

- Oročeni depozit kod ProCredit bank d.d. Sarajevo po ugovoru broj 01-0-8244 od 13.10.2016.godine. Na iznos EUR 255.646 (KM 500.000). Depozit je oročen na 12 mjeseci tj.do 13.10.2017.godine.
- Oročeni depozit kod ProCredit Bank d.d. po ugovoru broj 218/16 od 28.03.2016.godine na iznos KM 200.000, rok oročenja je 12 mjeseci tj do 28.03.2017.godine.
- Obveznice emitenta Općina Hadžići iznos KM 31.965.

U toku 2016.godine Fond nije kupovao ulaganja.

Tokom 2016. godine Fond je prodavao ulaganja prikazano u narednoj tabeli.

Prodaja i dospijeće ulaganja:

Naziv emitenta	Berzanski simbol	Broj dionica	Cijena (KM)	Prodajna vrijednost
Snaga d.d. Vareš	SNGARK2	20	4,01	80
Tvornica cementa Kakanj d.d. Kakanj	TCMKR	6382	22,3424	142.589
Fabrika duhana Sarajevo d.d. Sarajevo	FDSSR	16436	83,5	1.372.406
Duhan d.d. Gradačac	DHNGR	8933	25	223.325
Soko zrakoplovstvo d.d. Mostar	SZRMRK1	88415	0,2	17.683
Općina Hadžići (državno vlasništvo) - dospijeće	OPCHKI	25	113,22	2.831
Općina Hadžići (državno vlasništvo) - dospijeće	OPCHKJ	25	114,72	2.868
Općina Hadžići (državno vlasništvo) - dospijeće	OPCHKK	25	116,22	2.906
Općina Hadžići (državno vlasništvo) - dospijeće	OPCHKL	25	117,72	2.943
Agencija TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKA	36	99,99	3.600
Agencija TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKB	36	99,99	3.600
Agencija TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKC	36	99,99	3.600
Agencija TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKD	36	99,99	3.600
Agencija TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKE	36	99,99	3.600
UKUPNO:				1.785.628

6. Potraživanja iz aktivnosti

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2016. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2015. godine (KM)
Potraživanja po osnovu kamata na depozite i dužničke vrijednosne papire	5.627	9.332
Potraživanja od društava kapitala po osnovu dividendi na redovne dionice	156.711	142.524
Ostala potraživanja iz aktivnosti fonda	3.529	1.617
Ukupno potraživanja iz aktivnosti	165.867	153.473

Potraživanja po osnovu kamata na depozite i dužničke vrijednosne papire KM 5.627 odnose se na potraživanja po osnovu kamata na depozite od ProCredit bank d.d. Sarajevo KM 3.298, potraživanja po osnovu kamata na obveznice emitenta Općina Hadžići KM 62 i potraživanja po osnovu kamata na obveznice emitenta Agencija TEC d.o.o. Sarajevo KM 2.267.

Potraživanja od društava kapitala po osnovu dividendi na redovne dionice KM 156.711 se odnose na potraživanja za dividende od emitenta Ingram d.d. Srebrenik KM 129.382 i Telekom srpske a.d. Banja Luka KM 27.329.

7. Kratkoročne obaveze i razgraničenja

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2016. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2015. godine (KM)
Obaveze prema banci depozitaru	2.182	2.145
Obaveze za naknade Nadzorni odbor	0	1.188
Obaveze prema odboru za reviziju	1.200	1.200
Ostale obaveze iz poslovanja	9.860	6.426
Obaveze po osnovu troškova poslovanja	13.242	10.959
Obaveze za naknadu za upravljanje	392.921	307.255
Ostale obaveze prema Društvu	2.552	2.537
Obaveze prema društvu za upravljanje	395.473	309.792
Kratkoročne obaveze i razgraničenja	408.715	320.751

Ostale obaveze iz poslovanja KM 9.860 najvećim dijelom se odnose na obaveze prema Komisiji za vrijednosne papire KM 6.698, Registru Vrijednosnih papira KM 1.192 i SASE d.d. Sarajevo KM 950.

Obaveze prema Društvu za upravljanje KM 395.473 odnose se na:

- obavezu po osnovi upravljačke provizije za period septembar – decembar 2016. godinr KM 392.921 i
- ostale obaveze prema Društvu u iznosu od KM 2.552 odnose se na obaveze poosnovu refundiranja troškova računovodstva.

8. Kapital

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2016. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2015. godine (KM)
Dionički kapital	66.961.277	66.961.277
Emisiona premija	2.683.902	2.683.902
Revalorizacijske rezerve finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	(34.968.289)	(38.671.884)
Neraspoređena dobit ranijih godina (+realizirani dobitak)	10.908.867	12.087.770
Neraspoređeni gubitak tekuće godine	(4.158.971)	(1.178.903)
Ukupno kapital	41.426.786	41.882.162

Na dan 31.12.2016 godine na upisanom kapitalu nije bilo promjena u odnosu na prethodnu godinu, i isti iznosi KM 66.961.277.

Struktura dioničkog kapitala na dan 31. decembra 2016. i 2015. godine je kako slijedi:

Dioničar	(%) Učešća	31.12.2016. (KM)	(%) Učešća	31.12.2015. (KM)
Hrkač Roland	11,9051	7.971.807		
Triglav Skladi d.o.o. Ljubljana	11,7247	7.851.009	11,7247	7.851.009
Balkan Investment Opportunity Fund	10,3058	6.900.895	8,0412	5.384.490
Raiffeisen Bank d.d. BiH - skrbnički			11,704	7.837.148
Pufer d.o.o. Ljubljana	9,7388	6.521.225	9,7388	6.521.225
Triglav Naložbe d.d. Ljubljana			9,5198	6.374.580
Triglav upravljanje nepretničnim d.d. Ljubljana	9,5198	6.374.580		
ZIF Herbos Fond d.d. Mostar	4,7112	3.154.680	4,7112	3.154.680
Bosna RE d.d. Sarajevo		2,5158	1.684.612	2,5158
UniCredit bank d.d. –skrbnički	1,7931	1.200.683		
Promo Line d.o.o. Zagreb			1,0776	721.575
Ostali	37,7857	25.301.787	40,9669	27.431.959
Ukupno:	100	66.961.277	100	66.961.277

Revalorizacijske rezerve KM (34.968.289) se odnose na rezerve po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju i predstavljaju akumulirane nerealizirane gubitke nastale po osnovu promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava (vrijednosni papiri) Fonda, koja su klasificirana kao „financijska sredstva raspoloživa za prodaju“, u skladu sa MRS 39 „Financijski instrumenti: priznavanje i mjerenje“, po kojem se dobitak ili gubitak koji se javlja usljed promjene fer vrijednosti finansijskog sredstva raspoloživog za prodaju treba priznati izravno u kapital, odnosno kao dio revalorizacijskih rezervi. Tokom 2016. godine promjene na vrijednostima revalorizacijskih rezervi su slijedeće:

Početno stanje 01.01.2016.g.	(38.671.884)
Promjene po osnovu prodaje ulaganja	3.927.887
Promjene po osnovu usklađivanja ulaganja (test umanjenja)	84.177
Promjene po osnovu usklađivanja ulaganja (neto efekat)	(308.469)
Stanje na dan 31.12.2016.godine	(34.968.289)

Na osnovu Odluke Skupštine broj 38/16 od 28.06.2016. godine gubitak iz poslovanja Fonda za 2015.godinu u iznosu KM 1.178.903 pokriven je iz neraspoređene dobiti ranijih godina.

Za tekući period Fond je ostvario gubitak u iznosu KM 4.158.971.

9. Transakcije sa povezanim osobama

U skladu sa članom 6 Pravilnika o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicionih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara i članom 2. Zakona o investicionim fondovima Fond je identificirao povezane osobe, vrstu povezanosti, pravni ili drugi osnov transakcije sa povezanim osobama, vrstu i vrijednost izvršenih transakcija.

Transakcije sa povezanim osobama

Naziv povezane stranke	Vrsta povezanosti	Pravni ili drugi osnov transakcije	Obaveze	Potraživanja	Prihodi	Rashodi
			na dan 31.12.2016. prema navedenoj povezanoj stranki		01.01.16.-31.12.2016. sa navedenom povezanom strankom	
PROF-IN d.o.o.	DUF	Ugovor o upravljanju	396.972	0	0	1.214.689
Raiffeisen Bank d.d.. Sarajevo	Depozitar	Ugovor	682	0	0	25.528
EXPERT revizija doo Zenica	revizor	Ugovor za 2015	0	0	0	5.850
Sarajevska berza	Berza	Ugovor	950	3.353	0	11.400
WGT Broker	broker	Ugovor	0	0	0	2.576
Lejla Suljagić Bubalo	Direktor Fonda	Ugovor	0	90	0	69.063
Uroš Podobnik	Predsjednik Nadzornog odbora	Ugovor	0	0	0	1.456
Andrej Petek	Član nadzornog odbora	Ugovor	0	0	0	
Jaka Binter	Član nadzornog odbora	Ugovor	0	0	0	3.443
Andraž Grum	Član Nadzornog odbora	Ugovor	0	0	0	2.240
Matija Kahne	Predsjednik odbora za reviziju	Ugovor	0	0	0	1.040
Anis Hadžialijagić	Član odbora za reviziju	Ugovor	0	0	0	848
Zlatan Filipović	Član odbora za reviziju	Ugovor	0	0	0	848

Znatno učešće u pravu glasa imaju:

- Triglav upravljanje nepreničnim d.d.Ljubljana 9,52 % dionica Fonda
- Triglav Skladi d.o.o. Ljubljana 11,72 % dionica Fonda

U 2013.god. uloženo je 2.500.000 KM u kupovinu udjela tri Otvorena investicijska fonda Triglav Skladi i to: Triglav Sjeverna Amerika, Triglav Svetovni razviti Trg i Triglav Top Brands. U avgustu mjesecu (27.08.2015.god.) izvršena je prodaja udjela OIF Triglav sjeverna Amerika i za isti iznos nabavljeni udjeli OIF Triglav Money Market EUR.

10. Sudski sporovi

Na dan 31. decembra 2016. godine Fond nije imao sudskih sporova u kojima je tužena strana, niti je vodilo sudske sporove protiv svojih dužnika.

11. Događaji nakon datuma bilansa stanja

Nije bilo značajnih događaja nakon datuma bilansa stanja.

Naziv Fonda: **ZIF PROF-PLUS d.d. Sarajevo**
 RegistarSKI broj Fonda: **1-22970**
 Naziv društva za upravljanje: **Prof-in d.o.o. Sarajevo**
 Matični broj društva za upravljanje: **04-04**
 JIB društva za upravljanje: **4200135320009**
 JIB investicionog Fonda: **4200119980007**

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)
na dan 31.12.2016 godine

(iznos u KM)

Grupa računa	POZICIJA	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3			4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	0	0	1	41.835.501	42.202.913
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	2.178.879	574.654
	II-Ulaganja Fonda (004 do 009)	0	0	3	39.490.755	41.474.786
200 do 209	1. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	4	0	0
210 do 219	2. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0	0	5	38.770.699	40.744.702
220 do 229	3. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeća	0	0	6	720.056	730.084
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	0	0
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine	0	0	8	0	0
260	6. Ostala ulaganja	0	0	9	0	0
	III - Potraživanja (011 do 018)	0	1	0	165.867	153.473
300*	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	0	1	1	0	0
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina	0	1	2	0	0
303	3. Potraživanja po osnovu kamate	0	1	3	5.627	9.332
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	0	1	4	156.711	142.524
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	0	1	5	0	0
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala	0	1	6		
309	7. Ostala potraživanja	0	1	7	3.529	1.617
310 do 319	8. Potraživanja od društva za upravljanje	0	1	8	0	0
320	IV - Odložena porezna sredstva	0	1	9	0	0
330 do 332	V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	2	0	0	0
	B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)	0	2	1	408.715	320.751
40	I - Obaveze iz poslovanja Fonda (023 do 025)	0	2	2	0	0
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	2	3	0	0
401,402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda	0	2	4	0	0
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova	0	2	5	0	0
41	II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)	0	2	6	13.242	10.959
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	2.182	2.145
414	2. Obaveze za učešće u dobiti	0	2	8	0	0
415	3. Obaveze za porez na dobit	0	2	9	0	0
411,412, 413,416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	0	3	0	11.060	8.814
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (od 032 do 033)	0	3	1	395.473	309.792
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	392.921	307.255
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3	2.552	2.537
43	IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035+036)	0	3	4	0	0
430	1. Kratkoročni krediti	0	3	5	0	0
431,439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0	3	6	0	0
44	V - Dugoročne obaveze (038+039)	0	3	7	0	0
440, 441	1. Dugoročni krediti	0	3	8	0	0
449	2. Ostale dugoročne obaveze	0	3	9	0	0
45	VI - Ostale obaveze Fonda	0	4	0	0	0
46	VII - Odložene porezne obaveze	0	4	1	0	0
47	VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	4	2	0	0
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	0	4	3	41.426.786	41.882.162
	D. KAPITAL (045+048+051+056+059-062±065)	0	4	4	41.426.786	41.882.162
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	66.961.277	66.961.277
500	1. Dionički kapital - redovne akcije	0	4	6	66.961.277	66.961.277
501	2. Udjeli	0	4	7	0	0
51	II - Kapitalne rezerve (049+050)	0	4	8	2.683.902	2.683.902
510	1. Emisiona premija	0	4	9	2.683.902	2.683.902
519	2. Ostale kapitalne rezerve	0	5	0	0	0
52	III - Revalorizacijske rezerve (052 do 055)	0	5	1	-34.968.289	-38.671.884
520	1. Revalorizacijske rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	0	5	2	-31.471.460	-34.804.696

521	2. Revalorizacijske rezerve po osnovi instrumenata zaštite	0	5	3	0	0
522	3. Revalorizacijske rezerve po osnovi nekretnina	0	5	4	0	0
529	4. Ostale revalorizacijske rezerve	0	5	5	-3.496.829	-3.867.188
53	IV - Rezerve iz dobiti (057+058)	0	5	6	0	0
530	1. Zakonske rezerve	0	5	7	0	0
531	2. Ostale rezerve	0	5	8	0	0
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)	0	5	9	10.908.867	12.087.770
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	10.908.867	12.087.770
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	0	0
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	0	6	2	4.158.971	1.178.903
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	0	6	3	0	0
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	0	6	4	4.158.971	1.178.903
56	VII - Nerealizovan dobit / gubitak (066+067)	0	6	5	0	0
560	1. Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	6	6	0	0
561	1. Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	6	7	0	0
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	0	6	8	5.072.824	5.072.824
	F.NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	8,17	8,26
	G.IZVANBILANSNE EVIDENCIJE					
	1. Izvanbilansna aktiva	0	7	0	12.000.000	12.000.000
	2. Izvanbilansna pasiva	0	7	1	12.000.000	12.000.000

Sarajevo

Certificirani računovođa:

M.P

Direktor
društva za upravljanje:

Izvršni direktor
društva za upravljanje:

Direktor
ZIF Prof-plus d.d. Sarajevo

Naziv Fonda: **ZIF PROF-PLUS d.d. Sarajevo**
 RegistarSKI broj Fonda: **1-22970**
 Naziv društva za upravljanje: **Prof-in d.o.o. Sarajevo**
 Matični broj društva za upravljanje: **04-04**
 JIB društva za upravljanje: **4200135320009**
 JIB investicionog Fonda: **4200119980007**

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)
 od 01.01. do 31.12.2016 godine

(iznos u KM)

Grupa računa	POZICIJA	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3			4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	2	0	1		
	I - Poslovni prihodi (203 do 206)	2	0	2	1.146.349	1.270.989
700	1. Prihodi od dividendi	2	0	3	1.129.675	1.188.560
701,702	2. Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospeljeća	2	0	4	16.674	21.681
703	3. Prihodi od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5	0	0
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	0	60.748
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	116.227	285.019
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	116.227	285.019
711	2. Realizovana dobit po osnovu kursnih razlika	2	0	9	0	0
712	3. Realizovani dobiti od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	1	0	0	0
719	4. Ostali realizovani dobiti	2	1	1	0	0
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	1.401.774	1.567.939
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	1.184.118	1.334.520
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	2.576	6.146
602	3. Rashodi po osnovu kamata	2	1	5	0	0
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	2	1	6	7.139	10.220
604	5. Naknada vanjskom revizoru	2	1	7	5.850	5.850
605	5. Naknada banci depozitaru	2	1	8	25.528	25.725
607	6. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9	2.433	2.870
606,609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	174.130	182.608
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1	4.019.773	1.166.972
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	3.935.569	283.762
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	2	2	3	0	0
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	2	4	0	0
613, 619	6. Ostali realizovani gubici	2	2	5	84.204	883.210
	V - REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK					
	1. Realizovana dobit (202+207)- (212+221)	2	2	6	0	0
	2. Realizovani gubitak (212+221)-(202+207)	2	2	7	4.158.971	1.178.903
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8	0	0
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9	0	0
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0	0	0
	VII - Finansijski rashodi (232+233)	2	3	1	0	0
630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2	0	0
639	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3	0	0
	B. REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA					
	1. Realizovana dobit prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4	0	0
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	2	3	5	4.158.971	1.178.903
	C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)	2	3	6	0	0
821	1. Porezni rashod perioda	2	3	7		
822 dio	2. Odloženi porezni rashod perioda	2	3	8		
822 dio	3. Odloženi porezni prihod perioda	2	3	9		
	D. REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA					
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+239)	2	4	0	0	0

	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	2	4	1	4.158.971	1.178.903
	0					
	E. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI					
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	2	4	2	0	0
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	0	0
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima osim od vrijednosnih papira	2	4	4	0	0
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	4	5	0	0
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svodjenja na fair value	2	4	6	0	0
724, 725	5. Nerealizovani dobiti nekretninskih i rizičnih Fondova	2	4	7	0	0
729	6. Ostali nerealizovani dobiti	2	4	8	0	0
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	2	4	9	0	0
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	0	0
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima osim od vrijednosnih papira	2	5	1	0	0
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	5	2	0	0
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata	2	5	3	0	0
624, 625 + 626	5. Nerealizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	5	4	0	0
629	6. Ostali nerealizovani gubici	2	5	5	0	0
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA					
	1. Ukupni nerealizovani dobit (242-249)	2	5	6	0	0
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2	5	7	0	0
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA					
	1. Povećanje neto imovine Fonda (240-241+256-257)	2	5	8	0	0
	2. Smanjenje neto imovine Fonda (241-240+257-256)	2	5	9	4.158.971	1.178.903
	Obična zarada po dionici	2	6	0		
	Razrijeđena zarada po dionici	2	6	1		

Sarajevo

Certificirani računovođa:

M.P

Direktor
društva za upravljanje:

Izvršni direktor
društva za upravljanje:

Direktor
ZIF Prof-plus d.d. Sarajevo

Naziv Fonda: **ZIF PROF-PLUS d.d. Sarajevo**
 RegistarSKI broj Fonda: **1-22970**
 Naziv društva za upravljanje: **Prof-in d.o.o. Sarajevo**
 Matični broj društva za upravljanje: **04-04**
 JIB društva za upravljanje: **4200135320009**
 JIB investicionog Fonda: **4200119980007**

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA
 (Izvještaj o tokovima gotovine)
 za razdoblje od 01.01. do 31.12.2016 godine

POZICIJA	AOP			Iznos		Index
				Tekući period	Prethodni period	
1	2			3	4	5
A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti						
I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	4	0	1	2.921.388	1.756.034	166
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	1.784.081	427.942	417
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3	1.115.487	1.244.700	90
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	20.379	19.275	106
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5	1.441	3.369	43
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	0	60.748	0
II Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	1.317.163	1.709.790	77
1. Odlivi po osnovu ulaganja	4	0	8	0	0	0
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	0	106.028	0
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	0	0	0
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	1.098.452	1.366.331	80
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2	0	0	0
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	2.576	6.146	42
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4	5.850	5.850	100
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	25.490	25.669	99
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativnih aktivnosti	4	1	6	184.795	199.766	93
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit	4	1	7	0	0	0
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	4	1	8	0	0	0
III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407I)	4	1	9	1.604.225	46.244	3469
IV Neto odliv gotovine iz operativnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	0	0	0
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						0
I Prilivi got. iz aktivnosti finansiranja (422 + 423)	4	2	1	0	0	0
1. Priliv od izdavanja udjela / emisije dionica	4	2	2	0	0	0
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3	0	0	0
II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	0	0	0
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	0	0	0
2. Odlivi po osnovu dividendi	4	2	6	0	0	0
3. Odlivi po osnovu učešća u dobiti	4	2	7	0	0	0

III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-424)	4	2	8	0	0	0
IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9	0	0	0
C. Ukupni prilivi gotovine (401 + 421)	4	3	0	2.921.388	1.756.034	166
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	1.317.163	1.709.790	77
E: NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2	1.604.225	46.244	3469
F NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3	0	0	0
G Gotovina na početku perioda	4	3	4	574.654	528.410	109
H Pozit. kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	5			0
I. Negat. kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	6			0
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	4	3	7	2.178.879	574.654	379
(434+432-433+435-436)	4	3	8	2.178.879	574.654	379

Sarajevo

Certificirani računovođa:

M.P

Direktor
društva za upravljanje:

Izvršni direktor
društva za upravljanje:

Direktor
ZIF Prof-plus d.d. Sarajevo

Naziv Fonda: **ZIF PROF-PLUS d.d. Sarajevo**
 RegistarSKI broj Fonda: **1-22970**
 Naziv društva za upravljanje: **Prof-in d.o.o. Sarajevo**
 Matični broj društva za upravljanje: **04-04**
 JIB društva za upravljanje: **4200135320009**
 JIB investicionog Fonda: **4200119980007**

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA

za razdoblje od 01.01. do 31.12.2016 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)	3	0	1	-455.376	-3.568.980
2.	Realizovana dobit (gubitak) od ulaganja	3	0	2	-4.158.971	-1.178.903
3.	Ukupni nerealizovani dobiti (gubici) od ulaganja	3	0	3	0	0
4.	Revalorizacije rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	3	0	4	3.703.595	-2.390.077
5.	Revalorizacije rezerve po osnovu derivata	3	0	5	0	0
6.	Revalorizacije rezerve nekretninskih i rizičnih Fondova	3	0	6	0	0
7.	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama Fonda (308-309)	3	0	7	0	0
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela / dionica Fonda	3	0	8	0	0
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela / dionica Fonda	3	0	9	0	0
10.	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine Fonda (301+308-309)	3	1	0	-455.376	-3.568.980
11.	Neto imovina	3	1	1		
12.	Na početku perioda	3	1	2	41.882.162	45.451.142
13.	Na kraju perioda	3	1	3	41.426.786	41.882.162
14.	Broj udjela / dionica Fonda u periodu	3	1	4		
15.	Broj udjela / dionica Fonda na početku perioda	3	1	5	5.072.824	5.072.824
16.	Izdati udjeli / dionice u toku perioda	3	1	6	0	0
17.	Povučeni udjeli / dionice u toku perioda	3	1	7	0	0
18.	Broj udjela / dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	5.072.824	5.072.824

Sarajevo

Certificirani računovođa:

M.P

Direktor
društva za upravljanje:

Izvršni direktor
društva za upravljanje:

Direktor
ZIF Prof-plus d.d. Sarajevo

OPĆI PODACI O FONDU NA DAN 31.12.2016.

Opis	Sadržaj	Napomena
1. Informacije o identitetu Fonda		
punu i skraćenu firmu, adresu sjedišta:	ZIF PROF-PLUS d.d. Sarajevo, M.P.Sokolovića 15.	Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom "PROF-PLUS"
broj telefona i telefaksa:	Tel: 033/263-300 Fax. 033/263-302	
e-mail adresu:	prof-in @prof-in.ba	
web:	www.prof-in.ba	
registarski broj Fonda u registru kod Komisije:	1-22970	
ime i prezime direktora Fonda;	Lejla Suljagić-Bubalo	
ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora Fonda;	Andrej Petek pred. i članovi Andraž Grum i Jaka Binter	
ime i prezime članova odbora za reviziju;	Matija Kahne pred. i članovi Zlatan Filipović i Anis Hadžialijagić	
firmu i sjedište vanjskog revizora;	Društvo za reviziju i usluge "Zuko" d.o.o.Sarajevo	
firmu i adresu sjedište depozirata Fonda.	Raiffaisen banka d.d.Sarajevo	
2. Informacije o Društvu koje upravlja Fondom:		
punu i skraćenu firmu, adresu sjedišta:	Društvo za upravljanje investicijskim fondovima "PROF-IN" d.o.o.Sarajevo	
broj telefona i telefaksa:	Tel: 033/263-300 Fax. 033/263-302	
e-mail adresu:	prof-in @prof-in.ba	
web:	www.prof-in.ba	
broj i datum Rješenja Kojim je izdata dozvola za osnivanje Društva	Broj Rješenja UF/I-4396/2000 datum 01.08.2000.god.	
broj i datum Rješenja Kojim je izdata dozvola Društvu za upravljanje Fondom:	Broj Rješenja 03-19-33/00 datum 24.04.2000.god.	
imena i prezimena članova uprave Društva:	Ibrahim Mehinović direktor i Senada Smajić-Ermacora izvršni direktor	
imena i prezimena predsjednika i članova nadzornog odbora Društva;	Igor Kušar predsjednik i članovi Hasan Delić i Sašo Ivanović	
imena i prezimena članova odbora za reviziju;		
firmu i sjedište vanjskog revizora;	Društvo za reviziju i usluge "Zuko" d.o.o.Sarajevo	
firmu i adresu sjedište depozirata Fonda.	Raiffaisen banka d.d.Sarajevo	

Računovođa

Direktor

Gagović Jasminka

Lejla Suljagić-Bubalo

Naziv fonda	PROF-PLUS
Registarski broj fonda	1-22970
Naziv društva za upravljanje	Prof-in d.o.o. Sarajevo
Matični broj društva za upravljanje	4200135320009
JIB društva za upravljanje	04-04
JIB investicijskog fonda	ZJP-031-06

IZVJEŠTAJ O PORTFOLIJU INVESTICIONOG FONDA na dan 31.12.2016

RBr	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda <small>(5/4*100)</small>	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja <small>9 (5*8)</small>	% od NVI fonda	Način vrednovanja	% prekoračenja u investiranju	Vrijednost prekoračenja	Razlog prekoračenja i rok za usaglašavanje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14

Ulaganja u dionice emitentata sa sjedištem u F BiH

1	AGROKRAJINA DD BIHAĆ	AGRKR	38945	1823	4,68%	109,70927	0	0,00	0,00%	Procjena	0	0	Član 2., stav (1), tačke c), d), e), f), g)
2	BNT ALATNICA DD NOVI TRAVNIK	BALTR	103495	13946	13,47%	143,410297	0	0,00	0,00%	Procjena	0	0	Član 2., stav (1), tačke c), d), e), f), g)
3	BH TELECOM DD SARAJEVO	BHTSR	63457358	261977	0,41%	61,864041	15,15	3968 951,55	9,58%	Tržišna vrijednost			
4	BIHAČKA PIVOVARA D.D.	BIPVR	2422303	258391	10,66%	34,839534	6,6	1705 380,60	4,12%	Procjena			
5	BIRA d.d. Bihać	BIRBRK4	1941077	112522	5,79%	26,661453	2,66	299 308,52	0,72%	Procjena			
6	BORAC EXPORT-IMPORT D.D. TRAVNIK	BRCTR	147605	36881	24,98%	154,70297	20	737 620,00	1,78%	Tržišna vrijednost			
7	TP DC SARAJEVO DD SARAJEVO	DCNSR	327926	22791	6,95%	131,909291	28,43	647 948,13	1,56%	Procjena			
8	ENERGOINVEST-DVI DD SARAJEVO	EDVIRK1	286889	71694	24,99%	95,709453	0	0,00	0,00%	Procjena			
9	ENERGOINVEST DD SARAJEVO	ENISR	17657682	746975	4,23%	26,809318	1,72	1284 797,00	3,10%	Tržišna vrijednost			
10	FDM D.D.	FDHMRK3	221375	5113	2,30%	967,492261	0	0,00	0,00%	Procjena	0	0	Član 2., stav (1), tačke b) c), d), e), f), g)
11	ZIF FORTUNA FOND d.d.Cazin	FRTFRK1	2235737	78842	3,52%	3,721969	4	315 368,00	0,76%	Tržišna vrijednost			
12	HERCEGOVINA AUTO DD MOSTAR	HRCAR	659155	164788	24,99%	86,043463	10,57	1741 809,16	4,20%	Procjena			
13	JP HT d.d. MOSTAR	HTKMR	31586325	43868	0,13%	54,709583	5	219 340,00	0,53%	Tržišna vrijednost			
14	IKB D.D. ZENICA	IKBZRK2	463901	10101	2,17%	102,250219	53	535 353,00	1,29%	Tržišna vrijednost			
15	INGRAM D.D. SREBRENİK	INGMRK2	1395690	281345	20,15%	57,279573	13,485	3793 937,33	9,16%	Tržišna vrijednost			
16	INTERŠPED TUZLA DD TUZLA	ITRTRK1	25579	6387	24,96%	575,465817	16	102 192,00	0,25%	Tržišna vrijednost			
17	JP "Elektroprivreda HZ HB" d.d. Mostar	JPEMR	7361660	101061	1,37%	262,16785	25,5	2577 055,50	6,22%	Tržišna vrijednost			

RBr	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda ⁶ (5/4*100)	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja ⁹ (5*8)	% od NVI fonda	Način vrednovanja	% prekoračenja u investiranju	Vrijednost prekoračenja	Razlog prekoračenja i rok za usaglašavanje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
18	JP ELEKTROPRIVRED A BIH DD	JPESR	31506541	107577	0,34%	81,367576	11,99	1289 848,23	3,11%	Tržišna vrijednost			
19	MOTEL BAZENI DD VITKOVIĆI	MBZVRK2	26927	1630	6,05%	20	0	0,00	0,00%	Procjena	0	0	Član 2., stav (1), tačka c)
20	MEDIKOMERC DD SARAJEVO	MKOMRK1	158561	13170	8,30%	151,860289	2,46	32 398,20	0,08%	Procjena			
21	PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA	PRAKRK3	226879	56719	24,99%	28,750228	8,62	488 917,78	1,18%	Procjena			
22	POSLOVNI SISTEM RMK DD ZENICA	RMKZR	291238	13587	4,66%	10	4,97	67 527,39	0,16%	Procjena			
23	SNAGA DD VAREŠ	SNGARK2	249023	43058	17,29%	8,628644	3,13	134 771,54	0,33%	Procjena	0,33%	134771,54	Član 2., stav (1), tačka c)
24	SOLANA DD TUZLA	SOLTRK3	506279	12313	2,43%	15,296807	23	283 199,00	0,68%	Tržišna vrijednost			
25	SARAJEVO-OSIGURANJE D.D.	SOSOR	4634633	231733	5,00%	197,010974	6,3	1459 917,90	3,52%	Tržišna vrijednost			
26	STEP D.D. SARAJEVO	STEPR	196805	43723	22,21%	114,413512	25,72	1124 555,56	2,71%	Procjena			
27	SVJETLOSTKOMER C DD SARAJEVO	SVKOR	16926	806	4,76%	4478,16072	440,45	355 002,70	0,86%	Procjena			
28	TVORNICA CEMENTA KAKANJ D.D. KAKANJ	TCMKR	9476540	298309	3,14%	46,37424	22,5	6711 952,50	16,20%	Tržišna vrijednost	1,20%	482693,12	Član 76, stav (1), a) Zakona o investicijskim fondovima
29	UNIS KOMERC d.d. Sarajevo	UKMCRK1	966230	162771	16,84%	49,797128	0,62	100 918,02	0,24%	Tržišna vrijednost			
30	ŽITOPROMET DD MOSTAR	ZTPMR	982869	120379	12,24%	31,695094	0	0,00	0,00%	Procjena	0	0	Član 2., stav (1), tačke b), c), d), e), f), g)
Ukupno u F BiH								29978 069,61	72,36%				
Ulaganja u dionice emitentata sa sjedištem u RS													
31	Hemijska industrija destilacija a.d. Teslić	DEST-R-A	23228364	1329760	5,72%	0,958099	,239	317 812,64	0,77%	Tržišna vrijednost			
32	INDUSTRIJSKE PLANTAŽE	IPBL-R-A	108393599	4255914	3,92%	0,3125	,494	2102 421,52	5,08%	Tržišna vrijednost			
33	POSLOVNA ZONA AD BANJA LUKA	PZBL-R-A	93931688	2699974	2,87%	0,3125	,349	942 290,93	2,27%	Tržišna vrijednost			
34	Sarajevo gas a.d. Istočno Sarajevo	SGAS-R-A	16399601	693777	4,23%	1,326108	0,66	457 892,82	1,11%	Procjena			
35	Telekom Srpske a.d. Banja Luka	TLKM-R-A	491383755	430137	0,08%	1,472702	1,0245	440 675,36	1,06%	Tržišna vrijednost			
Ukupno u RS								4261 093,27	10,29%				
Ukupno ulaganja u dionice								34239 162,88	82,65%				
Ulaganja u obveznice emitentata sa sjedištem u F BiH													
36	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKM	500	25	5,00%	100,28	100,28	2 507,00	0,01%				
37	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKN	500	25	5,00%	100,28	100,28	2 507,00	0,01%				

RBr	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda ⁶ (5/4*100)	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja ⁹ (5*8)	% od NVI fonda	Način vrednovanja	% prekoračenja u investiranju	Vrijednost prekoračenja	Razlog prekoračenja i rok za usaglašavanje
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
38	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKO	500	25	5,00%	100,28	100,28	2 507,00	0,01%				
39	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKP	500	25	5,00%	100,28	100,28	2 507,00	0,01%				
40	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKS	500	25	5,00%	100,28	100,28	2 507,00	0,01%				
41	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKT	500	25	5,00%	100,28	100,28	2 507,00	0,01%				
42	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKU	500	25	5,00%	100,28	100,28	2 507,00	0,01%				
43	Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCKKR	500	25	5,00%	100,28	100,28	2 507,00	0,01%				
44	AGENCIJA TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKA	640	64	10,00%	100,28	99,922031	6 395,01	0,02%				
45	AGENCIJA TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKB	640	64	10,00%	100,28	99,89625	6 393,36	0,02%				
46	AGENCIJA TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKC	640	64	10,00%	100,28	99,883281	6 392,53	0,02%				
47	AGENCIJA TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKD	640	64	10,00%	100,28	99,875469	6 392,03	0,02%				
48	AGENCIJA TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKE	640	64	10,00%	100,28	99,870469	6 391,71	0,02%				
Ukupno u F BiH								52 020,64	0,13%				
Ukupno ulaganja u obveznice								52 020,64	0,13%				
Ulaganja u udjele OIF-a emitenata sa sjedištem u F BiH													
49	OIF Liliun Balanced	ILMOF-OF	614537	28631,125	4,65%	9,255696	8,5125	243 722,45	0,59%				
50	OIF Liliun Cash	ILNOV-OF	187648	9973,2934	5,31%	10,026778	10,8074	107 785,37	0,26%				
51	OIF Liliun Global	MFGLO-OF	2079572	139524,2505	6,70%	2,5377	2,071	288 954,72	0,70%				
52	Raiffeisen CASH OF	RCASH-OF	1474086	3894,4886	0,26%	105,27698	108,731801	423 454,76	1,02%				
Ukupno u F BiH								1063 917,30	2,57%				
Ulaganja u udjele OIF-a emitenata sa sjedištem u inostranstvu													
53	OIF Triglav Maney Market EUR	SI-TRG-MM		42736,5982		20,256655	20,186513	862 702,88	2,08%				
54	OIF Triglav Svetovni razviti trg	SI-TRG-SRT		141284,5632		8,891629	12,153919	1717 161,10	4,15%				
55	OIF Triglav Top Brands	SI-TRG-TB		29554,1701		21,253346	28,95665	855 789,75	2,07%				
Ukupno u inostranstvu								3435 653,73	8,29%				
Ukupno ulaganja u udjele OIF-a								4499 571,03	10,86%				
Ulaganja u depozite emitenata sa sjedištem u F BiH													
56	Procredit banka	050		1		200000	200000	200 000,00	0,48%				

57	Procredit banka	050		1		500000	500000	500 000,00	1,21%				
Ukupno u F BiH								700 000,00	1,69%				
<i>RBr</i>	<i>Naziv emitenta</i>	<i>Oznaka papira</i>	<i>Ukupan broj emitovanih vp/udjela</i>	<i>Broj vp/udjela u vlasništvu fonda</i>	<i>% vlasništva fonda</i>	<i>Nabavna cijena vp/udjela</i>	<i>Fer cijena vp/udjela</i>	<i>Ukupna vrijednost ulaganja</i>	<i>% od NVI fonda</i>	<i>Način vrednovanja</i>	<i>% prekoračenja u investiranju</i>	<i>Vrijednost prekoračenja</i>	<i>Razlog prekoračenja i rok za usaglašavanje</i>
1	2	3	4	5	6 (5/4*100)	7	8	9 (5*8)	10	11	12	13	14
Ukupno ulaganja u depozite								700 000,00	1,69%				
UKUPNA VRIJEDNOST ULAGANJA FONDA								39490 754,55	95,33%				

Računovoda

Direktor

Naziv fonda	Prof Plus dd Sarajevo
Registarski broj fonda	1-22970
Naziv društva za upravljanje	Prof-in d.o.o. Sarajevo
Matični broj društva za upravljanje	4200135320009
JIB društva za upravljanje	04-04
JIB investicijskog fonda	ZJP-031-06

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNU VRIJEDNOSTI NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA ZA PERIOD JANUAR - DECEMBAR 2016. godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze po osnovu ulaganja fonda	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostale	UKUPNO			
1.1.2016	574.653,60	41.474.840,84	153.528,31	0,00	42.203.022,75	0,00	11.023,64	309.791,81	0,00	320.815,45	41.882.207,30	5072824	8,26
2.1.2016	574.653,60	41.474.812,21	153.584,15	0,00	42.203.049,96	0,00	11.023,64	309.791,81	0,00	320.815,45	41.882.234,51	5072824	8,26
3.1.2016	574.653,60	41.474.796,53	153.639,99	0,00	42.203.090,12	0,00	11.023,64	309.791,81	0,00	320.815,45	41.882.274,67	5072824	8,26
4.1.2016	574.653,60	41.119.993,96	153.695,83	0,00	41.848.343,39	0,00	11.023,64	309.791,81	0,00	320.815,45	41.527.527,94	5072824	8,19
5.1.2016	573.653,10	41.503.997,47	153.751,67	0,00	42.231.402,24	0,00	11.023,64	309.791,81	0,00	320.815,45	41.910.586,79	5072824	8,26
6.1.2016	608.168,70	41.501.879,45	121.591,91	0,00	42.231.640,06	15,76	11.023,64	309.791,81	0,00	320.831,21	41.910.808,85	5072824	8,26
7.1.2016	608.168,70	41.450.441,19	142.140,75	0,00	42.200.750,64	156,14	11.023,64	309.791,81	0,00	320.971,59	41.879.779,05	5072824	8,26
8.1.2016	610.452,94	41.533.994,08	151.143,59	0,00	42.295.590,61	217,42	11.023,64	309.791,81	0,00	321.032,87	41.974.557,74	5072824	8,27
9.1.2016	610.452,94	41.533.964,06	151.199,43	0,00	42.295.616,43	217,42	11.023,64	309.791,81	0,00	321.032,87	41.974.583,56	5072824	8,27
10.1.2016	610.452,94	41.533.946,52	151.255,27	0,00	42.295.654,73	217,42	11.023,64	309.791,81	0,00	321.032,87	41.974.621,86	5072824	8,27
11.1.2016	630.805,56	41.548.380,78	130.818,41	0,00	42.310.004,75	77,04	11.023,64	309.791,81	0,00	320.892,49	41.989.112,26	5072824	8,28
12.1.2016	641.975,52	41.766.490,71	120.777,25	0,00	42.529.243,48	7,88	11.023,64	309.791,81	0,00	320.823,33	42.208.420,15	5072824	8,32
13.1.2016	641.975,52	41.410.589,27	122.903,09	0,00	42.175.467,88	22,06	11.023,64	309.791,81	0,00	320.837,51	41.854.630,37	5072824	8,25
14.1.2016	643.117,64	41.409.006,40	121.808,93	0,00	42.173.932,97	14,18	11.023,64	309.791,81	0,00	320.829,63	41.853.103,34	5072824	8,25
15.1.2016	644.528,77	41.396.743,84	128.189,77	0,00	42.169.462,38	57,51	10.378,95	309.791,81	0,00	320.228,27	41.849.234,11	5072824	8,25
16.1.2016	644.528,77	41.396.715,61	128.245,61	0,00	42.169.489,99	57,51	10.378,95	309.791,81	0,00	320.228,27	41.849.261,72	5072824	8,25
17.1.2016	644.528,77	41.396.699,92	128.301,45	0,00	42.169.530,14	57,51	10.378,95	309.791,81	0,00	320.228,27	41.849.301,87	5072824	8,25
18.1.2016	644.528,77	41.331.403,92	128.357,29	0,00	42.104.289,98	57,51	10.378,95	309.791,81	0,00	320.228,27	41.784.061,71	5072824	8,24
19.1.2016	652.866,26	41.412.273,56	120.018,13	0,00	42.185.157,95	0,00	10.378,95	309.791,81	0,00	320.170,76	41.864.987,19	5072824	8,25
20.1.2016	652.866,26	41.409.444,61	120.073,97	0,00	42.182.384,84	0,00	10.378,95	309.791,81	0,00	320.170,76	41.862.214,08	5072824	8,25
21.1.2016	652.866,26	40.821.380,45	120.129,81	0,00	41.594.376,52	0,00	10.378,95	309.791,81	0,00	320.170,76	41.274.205,76	5072824	8,14
22.1.2016	652.866,26	39.896.394,60	120.185,65	0,00	40.669.446,51	0,00	10.378,95	309.791,81	0,00	320.170,76	40.349.275,75	5072824	7,95
23.1.2016	652.866,26	39.896.365,17	120.241,49	0,00	40.669.472,92	0,00	10.378,95	309.791,81	0,00	320.170,76	40.349.302,16	5072824	7,95
24.1.2016	652.866,26	39.896.348,34	120.297,33	0,00	40.669.511,93	0,00	10.378,95	309.791,81	0,00	320.170,76	40.349.341,17	5072824	7,95
25.1.2016	651.415,90	39.999.623,19	120.353,17	0,00	40.771.392,26	0,00	9.047,08	309.791,81	0,00	318.838,89	40.452.553,37	5072824	7,97
26.1.2016	641.676,90	39.960.550,86	120.409,01	0,00	40.722.636,77	0,00	1.998,42	307.255,22	0,00	309.253,64	40.413.383,13	5072824	7,97
27.1.2016	641.678,46	39.877.554,26	120.464,85	0,00	40.639.697,57	0,00	1.998,42	307.255,22	0,00	309.253,64	40.330.443,93	5072824	7,95
28.1.2016	641.678,46	40.072.276,28	120.520,69	0,00	40.834.475,43	0,00	1.998,42	307.255,22	0,00	309.253,64	40.525.221,79	5072824	7,99
29.1.2016	673.892,78	40.055.418,58	82.904,44	0,00	40.812.215,80	0,00	1.998,42	307.255,22	0,00	309.253,64	40.502.962,16	5072824	7,98
30.1.2016	673.892,78	40.055.402,12	82.960,28	0,00	40.812.255,18	0,00	1.998,42	307.255,22	0,00	309.253,64	40.503.001,54	5072824	7,98
31.1.2016	673.877,78	40.055.371,93	83.016,12	0,00	40.812.265,83	0,00	6.265,69	309.791,81	0,00	316.057,50	40.496.208,33	5072824	7,98
Prosjek	631.331,09	40.957.003,25	127.306,70	0,00	41.715.641,03	37,91	9.142,75	309.382,68	0,00	318.563,35	41.397.077,68	5072824	8,16

1.2.2016	673.877,78	40.015.244,55	83.071,96	0,00	40.772.194,29	0,00	9.773,95	411.067,85	0,00	420.841,80	40.351.352,49	5072824	7,95
2.2.2016	673.877,78	40.081.056,29	83.127,80	0,00	40.838.061,87	0,00	9.773,95	411.067,85	0,00	420.841,80	40.417.220,07	5072824	7,97
3.2.2016	673.877,78	39.922.924,65	83.183,64	0,00	40.679.986,07	0,00	9.773,95	411.067,85	0,00	420.841,80	40.259.144,27	5072824	7,94
4.2.2016	673.877,78	39.496.723,75	83.239,48	0,00	40.253.841,01	0,00	9.773,95	411.067,85	0,00	420.841,80	39.832.999,21	5072824	7,85
5.2.2016	673.877,78	39.459.584,83	115.965,32	0,00	40.249.427,93	223,79	9.773,95	411.067,85	0,00	421.065,59	39.828.362,34	5072824	7,85
6.2.2016	673.877,78	39.459.554,05	116.021,16	0,00	40.249.452,99	223,79	9.773,95	411.067,85	0,00	421.065,59	39.828.387,40	5072824	7,85
7.2.2016	673.877,78	39.459.523,85	116.077,00	0,00	40.249.478,63	223,79	9.773,95	411.067,85	0,00	421.065,59	39.828.413,04	5072824	7,85
8.2.2016	673.877,78	39.510.179,03	116.132,84	0,00	40.300.189,65	223,79	9.773,95	411.067,85	0,00	421.065,59	39.879.124,06	5072824	7,86
9.2.2016	706.323,99	39.548.799,11	83.518,68	0,00	40.338.641,78	0,00	9.773,95	411.067,85	0,00	420.841,80	39.917.799,98	5072824	7,87
10.2.2016	706.323,99	39.433.268,78	83.574,52	0,00	40.223.167,29	0,00	9.773,95	411.067,85	0,00	420.841,80	39.802.325,49	5072824	7,85
11.2.2016	392.666,74	39.172.589,96	83.630,76	0,00	39.648.887,46	0,00	5.916,76	101.276,04	0,00	107.192,80	39.541.694,66	5072824	7,79
12.2.2016	392.666,74	39.230.834,99	83.686,60	0,00	39.707.188,33	0,00	5.916,76	101.276,04	0,00	107.192,80	39.599.995,53	5072824	7,81
13.2.2016	392.666,74	39.230.800,55	83.742,44	0,00	39.707.209,73	0,00	5.916,76	101.276,04	0,00	107.192,80	39.600.016,93	5072824	7,81
14.2.2016	392.666,74	39.230.784,32	83.798,28	0,00	39.707.249,34	0,00	5.916,76	101.276,04	0,00	107.192,80	39.600.056,54	5072824	7,81
15.2.2016	392.048,16	39.592.164,74	83.854,12	0,00	40.068.067,02	0,00	5.298,18	101.276,04	0,00	106.574,22	39.961.492,80	5072824	7,88
16.2.2016	396.048,16	39.573.085,38	79.909,96	0,00	40.049.043,50	0,00	5.298,18	101.276,04	0,00	106.574,22	39.942.469,28	5072824	7,87
17.2.2016	396.048,16	39.583.779,96	79.965,80	0,00	40.059.793,92	0,00	5.298,18	101.276,04	0,00	106.574,22	39.953.219,70	5072824	7,88
18.2.2016	396.048,16	39.711.893,35	80.021,64	0,00	40.187.963,15	0,00	5.298,18	101.276,04	0,00	106.574,22	40.081.388,93	5072824	7,90
19.2.2016	396.048,16	39.687.369,53	95.741,48	0,00	40.179.159,17	107,30	5.298,18	101.276,04	0,00	106.681,52	40.072.477,65	5072824	7,90
20.2.2016	396.048,16	39.687.349,81	95.797,32	0,00	40.179.195,29	107,30	5.298,18	101.276,04	0,00	106.681,52	40.072.513,77	5072824	7,90
21.2.2016	396.048,16	39.687.319,63	95.853,16	0,00	40.179.220,95	107,30	5.298,18	101.276,04	0,00	106.681,52	40.072.539,43	5072824	7,90
22.2.2016	396.048,16	39.720.777,53	95.909,00	0,00	40.212.734,69	107,30	11.148,18	101.276,04	0,00	112.531,52	40.100.203,17	5072824	7,90
23.2.2016	408.072,20	39.585.342,27	80.382,74	0,00	40.073.797,21	0,00	7.698,42	101.276,04	0,00	108.974,46	39.964.822,75	5072824	7,88
24.2.2016	408.072,20	39.409.119,11	80.438,58	0,00	39.897.629,89	0,00	7.698,42	101.276,04	0,00	108.974,46	39.788.655,43	5072824	7,84
25.2.2016	408.072,20	39.508.873,00	80.494,42	0,00	39.997.439,62	0,00	7.698,42	101.276,04	0,00	108.974,46	39.888.465,16	5072824	7,86
26.2.2016	408.072,20	39.514.598,25	80.550,26	0,00	40.003.220,71	0,00	7.698,42	101.276,04	0,00	108.974,46	39.894.246,25	5072824	7,86
27.2.2016	408.072,20	39.514.567,07	80.606,10	0,00	40.003.245,37	0,00	7.698,42	101.276,04	0,00	108.974,46	39.894.270,91	5072824	7,86
28.2.2016	408.072,20	39.514.550,84	80.661,94	0,00	40.003.284,98	0,00	7.698,42	101.276,04	0,00	108.974,46	39.894.310,52	5072824	7,86
29.2.2016	402.596,43	39.530.907,22	80.635,88	0,00	40.014.139,53	0,00	11.872,24	103.812,63	0,00	115.684,87	39.898.454,66	5072824	7,87
Prosjek	496.198,35	39.554.260,91	88.606,65	0,00	40.139.065,91	45,67	7.851,89	208.188,27	0,00	216.085,83	39.922.980,08	5072824	7,87
1.3.2016	402.596,43	39.566.504,08	80.691,72	0,00	40.049.792,23	0,00	15.257,66	201.473,54	0,00	216.731,20	39.833.061,03	5072824	7,85
2.3.2016	402.596,43	40.123.624,68	80.747,56	0,00	40.606.968,67	0,00	15.257,66	201.473,54	0,00	216.731,20	40.390.237,47	5072824	7,96
3.3.2016	402.596,43	40.111.356,82	80.803,40	0,00	40.594.756,65	0,00	15.957,66	201.473,54	0,00	217.431,20	40.377.325,45	5072824	7,96
4.3.2016	402.596,43	40.120.116,18	80.859,24	0,00	40.603.571,85	0,00	15.957,66	201.473,54	0,00	217.431,20	40.386.140,65	5072824	7,96
5.3.2016	402.596,43	40.120.085,00	80.915,08	0,00	40.603.596,51	0,00	15.957,66	201.473,54	0,00	217.431,20	40.386.165,31	5072824	7,96
6.3.2016	402.596,43	40.120.068,37	80.970,92	0,00	40.603.635,72	0,00	15.957,66	201.473,54	0,00	217.431,20	40.386.204,52	5072824	7,96
7.3.2016	402.596,43	40.440.303,50	81.026,76	0,00	40.923.926,69	0,00	15.957,66	201.473,54	0,00	217.431,20	40.706.495,49	5072824	8,02
8.3.2016	402.596,43	40.363.583,28	83.899,36	0,00	40.850.079,07	0,00	15.957,66	201.473,54	0,00	217.431,20	40.632.647,87	5072824	8,01
9.3.2016	402.596,43	39.998.349,98	83.955,20	0,00	40.484.901,61	0,00	15.957,66	201.473,54	0,00	217.431,20	40.267.470,41	5072824	7,94
10.3.2016	390.596,75	39.626.091,77	84.011,04	0,00	40.100.699,56	0,00	6.498,07	198.936,95	0,00	205.435,02	39.895.264,54	5072824	7,86
11.3.2016	390.596,75	39.576.129,67	84.066,23	0,00	40.050.792,65	0,00	6.498,07	198.936,95	0,00	205.435,02	39.845.357,63	5072824	7,85
12.3.2016	390.596,75	39.573.605,04	86.624,35	0,00	40.050.826,14	0,00	6.498,07	198.936,95	0,00	205.435,02	39.845.391,12	5072824	7,85
13.3.2016	390.596,75	39.573.574,85	86.679,78	0,00	40.050.851,38	0,00	6.498,07	198.936,95	0,00	205.435,02	39.845.416,36	5072824	7,85

14.3.2016	393.546,75	38.969.079,57	83.785,21	0,00	39.446.411,53	0,00	6.498,07	198.936,95	0,00	205.435,02	39.240.976,51	5072824	7,74
15.3.2016	392.982,52	39.116.185,35	83.840,64	0,00	39.593.008,51	0,00	7.313,44	198.936,95	0,00	206.250,39	39.386.758,12	5072824	7,76
16.3.2016	392.982,52	39.524.676,17	83.896,07	0,00	40.001.554,76	0,00	7.313,44	198.936,95	0,00	206.250,39	39.795.304,37	5072824	7,84
17.3.2016	392.982,52	39.494.467,31	83.951,50	0,00	39.971.401,33	0,00	7.313,44	198.936,95	0,00	206.250,39	39.765.150,94	5072824	7,84
18.3.2016	392.982,52	38.900.346,21	84.006,93	0,00	39.377.335,66	0,00	7.313,44	198.936,95	0,00	206.250,39	39.171.085,27	5072824	7,72
19.3.2016	392.982,52	38.900.315,41	84.062,36	0,00	39.377.360,29	0,00	7.313,44	198.936,95	0,00	206.250,39	39.171.109,90	5072824	7,72
20.3.2016	392.982,52	38.900.298,79	84.117,79	0,00	39.377.399,10	0,00	7.313,44	198.936,95	0,00	206.250,39	39.171.148,71	5072824	7,72
21.3.2016	392.982,52	39.043.203,73	84.173,22	0,00	39.520.359,47	0,00	7.313,44	198.936,95	0,00	206.250,39	39.314.109,08	5072824	7,75
22.3.2016	392.982,52	38.918.673,31	84.228,65	0,00	39.395.884,48	0,00	7.313,44	198.936,95	0,00	206.250,39	39.189.634,09	5072824	7,73
23.3.2016	392.982,52	38.636.769,43	84.284,08	0,00	39.114.036,03	0,00	8.645,32	198.936,95	0,00	207.582,27	38.906.453,76	5072824	7,67
24.3.2016	392.982,52	39.339.460,74	84.339,51	0,00	39.816.782,77	0,00	8.645,32	198.936,95	0,00	207.582,27	39.609.200,50	5072824	7,81
25.3.2016	392.982,52	39.257.752,55	307.719,94	0,00	39.958.455,01	1.395,78	8.645,32	198.936,95	0,00	208.978,05	39.749.476,96	5072824	7,84
26.3.2016	392.982,52	39.257.719,82	307.775,37	0,00	39.958.477,71	1.395,78	8.645,32	198.936,95	0,00	208.978,05	39.749.499,66	5072824	7,84
27.3.2016	392.982,52	39.257.688,07	307.839,79	0,00	39.958.510,38	1.395,78	8.645,32	198.936,95	0,00	208.978,05	39.749.532,33	5072824	7,84
28.3.2016	388.895,60	39.290.166,04	307.889,76	0,00	39.986.951,40	1.395,78	4.559,90	198.936,95	0,00	204.892,63	39.782.058,77	5072824	7,84
29.3.2016	387.507,00	39.445.137,63	325.937,93	0,00	40.158.582,56	1.477,68	3.180,30	198.936,95	0,00	203.594,93	39.954.987,63	5072824	7,88
30.3.2016	614.045,83	39.807.691,26	98.053,03	0,00	40.519.790,12	81,90	3.180,30	198.936,95	0,00	202.199,15	40.317.590,97	5072824	7,95
31.3.2016	626.675,21	39.797.219,42	79.912,00	0,00	40.503.806,63	0,00	7.450,03	201.473,54	0,00	208.923,57	40.294.883,06	5072824	7,94
Prosjek	409.845,10	39.521.620,78	120.485,95	0,00	40.051.951,82	230,41	9.510,13	199.755,20	0,00	209.495,74	39.842.456,08	5072824	7,85
Prosjek I kvartal	512.458,18	40.010.961,64	112.133,10	0,00	40.635.552,92	104,66	8.834,92	239.108,72	0,00	248.048,31	40.387.504,62	5.072.824,00	7,96
1.4.2016	656.675,21	39.783.880,14	49.958,02	0,00	40.490.513,37	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	40.180.663,22	5072824	7,92
2.4.2016	656.675,21	39.783.847,21	50.004,04	0,00	40.490.526,46	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	40.180.676,31	5072824	7,92
3.4.2016	656.675,21	39.783.824,00	50.050,06	0,00	40.490.549,27	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	40.180.699,12	5072824	7,92
4.4.2016	656.675,21	39.726.762,15	50.096,08	0,00	40.433.533,44	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	40.123.683,29	5072824	7,91
5.4.2016	656.675,21	39.765.918,78	50.142,10	0,00	40.472.736,09	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	40.162.885,94	5072824	7,92
6.4.2016	656.675,21	39.797.257,76	50.188,12	0,00	40.504.121,09	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	40.194.270,94	5072824	7,92
7.4.2016	656.675,21	39.737.076,32	50.234,14	0,00	40.443.985,67	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	40.134.135,52	5072824	7,91
8.4.2016	656.675,21	39.737.788,61	50.280,16	0,00	40.444.743,98	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	40.134.893,83	5072824	7,91
9.4.2016	656.675,21	39.737.755,08	50.326,18	0,00	40.444.756,47	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	40.134.906,32	5072824	7,91
10.4.2016	656.675,21	39.737.735,51	50.372,20	0,00	40.444.782,92	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	40.134.932,77	5072824	7,91
11.4.2016	656.675,21	39.515.856,45	50.418,06	0,00	40.222.949,72	0,00	10.828,98	299.021,17	0,00	309.850,15	39.913.099,57	5072824	7,87
12.4.2016	655.373,21	39.584.183,30	50.464,08	0,00	40.290.020,59	0,00	9.640,97	299.021,17	0,00	308.662,14	39.981.358,45	5072824	7,88
13.4.2016	655.224,83	40.214.469,21	52.971,10	0,00	40.922.665,14	16,86	9.497,09	299.021,17	0,00	308.535,12	40.614.130,02	5072824	8,01
14.4.2016	655.226,39	40.381.316,81	53.017,12	0,00	41.089.560,32	16,86	9.497,09	299.021,17	0,00	308.535,12	40.781.025,20	5072824	8,04
15.4.2016	657.045,31	40.373.240,40	52.741,14	0,00	41.083.026,85	14,65	8.871,87	299.021,17	0,00	307.907,69	40.775.119,16	5072824	8,04
16.4.2016	657.045,31	40.373.203,72	52.787,16	0,00	41.083.036,19	14,65	8.871,87	299.021,17	0,00	307.907,69	40.775.128,50	5072824	8,04
17.4.2016	657.045,31	40.373.167,03	52.833,18	0,00	41.083.045,52	14,65	8.871,87	299.021,17	0,00	307.907,69	40.775.137,83	5072824	8,04
18.4.2016	657.045,31	40.371.945,09	52.879,20	0,00	41.081.869,60	14,65	8.871,87	299.021,17	0,00	307.907,69	40.773.961,91	5072824	8,04
19.4.2016	450.663,91	40.262.734,60	50.786,22	0,00	40.764.184,73	0,00	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,04	40.664.788,69	5072824	8,02
20.4.2016	450.663,91	40.123.309,69	50.832,24	0,00	40.624.805,84	0,00	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,04	40.525.409,80	5072824	7,99
21.4.2016	450.663,91	40.543.427,35	50.878,26	0,00	41.044.969,52	0,00	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,04	40.945.573,48	5072824	8,07
22.4.2016	453.483,14	41.081.793,09	48.107,52	0,00	41.583.383,75	0,00	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,04	41.483.987,71	5072824	8,18
23.4.2016	453.483,14	41.081.756,20	48.153,54	0,00	41.583.392,88	0,00	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,04	41.483.996,84	5072824	8,18

24.4.2016	453.483,14	41.081.733,85	48.199,56	0,00	41.583.416,55	0,00	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,04	41.484.020,51	5072824	8,18
25.4.2016	453.483,14	40.932.131,20	48.245,58	0,00	41.433.859,92	0,00	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,04	41.334.463,88	5072824	8,15
26.4.2016	453.483,14	41.049.042,12	48.291,60	0,00	41.550.816,86	0,00	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,04	41.451.420,82	5072824	8,17
27.4.2016	453.483,14	41.011.064,91	48.337,62	0,00	41.512.885,67	0,00	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,04	41.413.489,63	5072824	8,16
28.4.2016	453.483,14	40.981.571,76	48.383,64	0,00	41.483.438,54	0,00	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,04	41.384.042,50	5072824	8,16
29.4.2016	448.025,37	40.929.096,77	48.509,86	0,00	41.425.632,00	0,50	1.848,41	97.547,63	0,00	99.396,54	41.326.235,46	5072824	8,15
30.4.2016	448.007,37	40.929.060,47	48.555,88	0,00	41.425.623,72	0,50	6.097,37	100.287,27	0,00	106.385,14	41.319.238,58	5072824	8,15
Prosjek	574.661,31	40.292.864,99	50.234,79	0,00	40.917.761,09	3,11	6.989,04	218.523,08	0,00	225.515,23	40.692.245,86	5072824	8,02
1.5.2016	448.007,37	40.929.041,16	48.601,90	0,00	41.425.650,43	0,50	9.547,14	199.874,42	0,00	209.422,06	41.216.228,37	5072824	8,12
2.5.2016	448.007,37	40.929.061,46	48.647,92	0,00	41.425.716,75	0,50	9.547,14	199.874,42	0,00	209.422,06	41.216.294,69	5072824	8,12
3.5.2016	448.007,37	40.871.736,90	48.693,94	0,00	41.368.438,21	0,50	9.547,14	199.874,42	0,00	209.422,06	41.159.016,15	5072824	8,11
4.5.2016	448.007,37	40.830.600,18	48.739,96	0,00	41.327.347,51	0,50	9.547,14	199.874,42	0,00	209.422,06	41.117.925,45	5072824	8,11
5.5.2016	448.087,07	40.839.462,16	48.705,78	0,00	41.336.255,01	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.125.767,95	5072824	8,11
6.5.2016	448.087,07	40.807.204,56	48.751,80	0,00	41.304.043,43	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.093.556,37	5072824	8,10
7.5.2016	448.087,07	40.807.168,43	48.797,82	0,00	41.304.053,32	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.093.566,26	5072824	8,10
8.5.2016	448.087,07	40.807.146,86	48.843,84	0,00	41.304.077,77	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.093.590,71	5072824	8,10
9.5.2016	448.087,07	40.911.300,85	484.654,59	0,00	41.844.042,51	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.633.555,45	5072824	8,21
10.5.2016	448.087,07	40.887.240,43	484.700,61	0,00	41.820.028,11	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.609.541,05	5072824	8,20
11.5.2016	448.087,07	40.835.617,17	484.746,47	0,00	41.768.450,71	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.557.963,65	5072824	8,19
12.5.2016	448.087,07	40.739.895,26	484.792,49	0,00	41.672.774,82	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.462.287,76	5072824	8,17
13.5.2016	448.087,07	40.619.251,13	484.838,51	0,00	41.552.176,71	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.341.689,65	5072824	8,15
14.5.2016	448.087,07	40.619.216,60	484.884,53	0,00	41.552.188,20	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.341.701,14	5072824	8,15
15.5.2016	448.087,07	40.619.196,03	484.930,55	0,00	41.552.213,65	0,00	10.612,64	199.874,42	0,00	210.487,06	41.341.726,59	5072824	8,15
16.5.2016	447.482,00	40.602.512,42	484.976,57	0,00	41.534.970,99	0,00	10.007,57	199.874,42	0,00	209.881,99	41.325.089,00	5072824	8,15
17.5.2016	447.482,00	40.640.113,94	485.022,59	0,00	41.572.618,53	0,00	10.007,57	199.874,42	0,00	209.881,99	41.362.736,54	5072824	8,15
18.5.2016	447.482,00	40.530.199,65	485.068,61	0,00	41.462.750,26	0,00	10.007,57	199.874,42	0,00	209.881,99	41.252.868,27	5072824	8,13
19.5.2016	437.644,20	40.406.691,76	485.114,63	0,00	41.329.450,59	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	41.129.401,90	5072824	8,11
20.5.2016	437.644,20	40.405.114,42	485.160,65	0,00	41.327.919,27	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	41.127.870,58	5072824	8,11
21.5.2016	437.644,20	40.405.093,25	485.206,67	0,00	41.327.944,12	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	41.127.895,43	5072824	8,11
22.5.2016	437.644,20	40.405.062,37	485.252,69	0,00	41.327.959,26	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	41.127.910,57	5072824	8,11
23.5.2016	437.644,20	40.366.226,27	485.298,71	0,00	41.289.169,18	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	41.089.120,49	5072824	8,10
24.5.2016	437.644,20	40.689.599,11	485.344,73	0,00	41.612.588,04	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	41.412.539,35	5072824	8,16
25.5.2016	437.644,20	40.725.168,93	485.390,75	0,00	41.648.203,88	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	41.448.155,19	5072824	8,17
26.5.2016	437.644,20	41.320.755,95	485.436,77	0,00	42.243.836,92	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	42.043.788,23	5072824	8,29
27.5.2016	437.644,20	41.813.671,20	485.482,79	0,00	42.736.798,19	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	42.536.749,50	5072824	8,39
28.5.2016	437.644,20	41.813.637,07	485.528,81	0,00	42.736.810,08	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	42.536.761,39	5072824	8,39
29.5.2016	437.644,20	41.813.618,74	485.574,83	0,00	42.736.837,77	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	42.536.789,08	5072824	8,39
30.5.2016	437.644,20	41.701.437,72	485.620,85	0,00	42.624.702,77	0,00	2.913,91	197.134,78	0,00	200.048,69	42.424.654,08	5072824	8,36
31.5.2016	432.168,43	41.416.660,80	485.666,87	0,00	42.334.496,10	0,00	8.511,81	199.686,05	0,00	208.197,86	42.126.298,24	5072824	8,30
Prosjek	443.462,33	40.874.474,28	372.531,56	0,00	41.690.468,16	0,06	7.368,68	198.807,84	0,00	206.176,58	41.484.291,58	5072824	8,18
1.6.2016	432.168,43	41.358.640,50	485.712,89	0,00	42.276.521,82	0,00	12.043,08	301.255,42	0,00	313.298,50	41.963.223,32	5072824	8,27
2.6.2016	432.168,43	41.457.033,12	519.418,81	0,00	42.408.620,36	0,00	12.043,08	301.255,42	0,00	313.298,50	42.095.321,86	5072824	8,30
3.6.2016	432.168,43	41.292.104,96	519.464,83	0,00	42.243.738,22	0,00	12.043,08	301.255,42	0,00	313.298,50	41.930.439,72	5072824	8,27

4.6.2016	432.168,43	41.292.069,45	519.510,85	0,00	42.243.748,73	0,00	12.043,08	301.255,42	0,00	313.298,50	41.930.450,23	5072824	8,27
5.6.2016	432.168,43	41.292.051,74	519.556,87	0,00	42.243.777,04	0,00	12.043,08	301.255,42	0,00	313.298,50	41.930.478,54	5072824	8,27
6.6.2016	432.168,43	41.345.334,26	519.602,89	0,00	42.297.105,58	0,00	12.715,83	301.255,42	0,00	313.971,25	41.983.134,33	5072824	8,28
7.6.2016	432.168,43	41.325.270,14	519.648,91	0,00	42.277.087,48	0,00	12.715,83	301.255,42	0,00	313.971,25	41.963.116,23	5072824	8,27
8.6.2016	432.168,43	40.922.507,75	519.694,93	0,00	41.874.371,11	0,00	12.715,83	301.255,42	0,00	313.971,25	41.560.399,86	5072824	8,19
9.6.2016	432.168,43	40.142.133,69	519.740,95	0,00	41.094.043,07	0,00	12.715,83	301.255,42	0,00	313.971,25	40.780.071,82	5072824	8,04
10.6.2016	429.647,11	40.141.173,14	519.786,97	0,00	41.090.607,22	0,00	10.318,45	301.255,42	0,00	311.573,87	40.779.033,35	5072824	8,04
11.6.2016	429.647,11	40.141.151,58	519.832,83	0,00	41.090.631,52	0,00	10.318,45	301.255,42	0,00	311.573,87	40.779.057,65	5072824	8,04
12.6.2016	429.647,11	40.138.612,53	522.376,43	0,00	41.090.636,07	0,00	10.318,45	301.255,42	0,00	311.573,87	40.779.062,20	5072824	8,04
13.6.2016	432.559,61	40.162.250,25	519.509,54	0,00	41.114.319,40	0,00	10.318,45	301.255,42	0,00	311.573,87	40.802.745,53	5072824	8,04
14.6.2016	432.561,17	39.221.455,69	519.555,15	0,00	40.173.572,01	0,00	10.318,45	301.255,42	0,00	311.573,87	39.861.998,14	5072824	7,86
15.6.2016	431.938,25	39.325.280,88	519.600,76	0,00	40.276.819,89	0,00	9.695,53	301.255,42	0,00	310.950,95	39.965.868,94	5072824	7,88
16.6.2016	431.938,25	39.229.274,44	519.646,37	0,00	40.180.859,06	0,00	9.695,53	301.255,42	0,00	310.950,95	39.869.908,11	5072824	7,86
17.6.2016	431.938,25	39.158.059,97	677.038,87	0,00	40.267.037,09	0,00	9.695,53	301.255,42	0,00	310.950,95	39.956.086,14	5072824	7,88
18.6.2016	431.938,25	39.158.040,88	677.084,48	0,00	40.267.063,61	0,00	9.695,53	301.255,42	0,00	310.950,95	39.956.112,66	5072824	7,88
19.6.2016	431.938,25	39.158.004,98	677.130,09	0,00	40.267.073,32	0,00	9.695,53	301.255,42	0,00	310.950,95	39.956.122,37	5072824	7,88
20.6.2016	427.212,38	39.135.523,06	677.175,70	0,00	40.239.911,14	0,00	4.971,16	301.255,42	0,00	306.226,58	39.933.684,56	5072824	7,87
21.6.2016	422.208,86	38.875.440,42	677.221,31	0,00	39.974.870,59	0,00	2.790,26	298.704,15	0,00	301.494,41	39.673.376,18	5072824	7,82
22.6.2016	422.208,86	39.153.316,08	677.820,92	0,00	40.253.345,86	0,00	3.344,26	298.704,15	0,00	302.048,41	39.951.297,45	5072824	7,88
23.6.2016	420.981,36	39.145.638,22	677.866,53	0,00	40.244.486,11	0,00	2.117,51	298.704,15	0,00	300.821,66	39.943.664,45	5072824	7,87
24.6.2016	420.981,36	39.106.783,30	677.912,14	0,00	40.205.676,80	0,00	2.117,51	298.704,15	0,00	300.821,66	39.904.855,14	5072824	7,87
25.6.2016	420.981,36	39.106.747,00	677.957,75	0,00	40.205.686,11	0,00	2.117,51	298.704,15	0,00	300.821,66	39.904.864,45	5072824	7,87
26.6.2016	420.981,36	39.106.724,66	678.003,36	0,00	40.205.709,38	0,00	2.117,51	298.704,15	0,00	300.821,66	39.904.887,72	5072824	7,87
27.6.2016	420.981,36	38.969.871,49	678.048,97	0,00	40.068.901,82	0,00	2.117,51	298.704,15	0,00	300.821,66	39.768.080,16	5072824	7,84
28.6.2016	420.981,36	38.970.320,11	678.094,58	0,00	40.069.396,05	0,00	2.293,01	298.704,15	0,00	300.997,16	39.768.398,89	5072824	7,84
29.6.2016	415.523,59	39.265.581,77	678.140,19	0,00	40.359.245,55	0,00	2.293,01	298.704,15	0,00	300.997,16	40.058.248,39	5072824	7,90
30.6.2016	415.505,59	39.586.717,13	1.002.103,15	0,00	41.004.325,87	0,00	7.496,85	301.455,92	0,00	308.952,77	40.695.373,10	5072824	8,02
Prosjeck	427.727,22	39.889.437,11	603.141,93	0,00	40.920.306,26	0,00	8.164,16	300.496,72	0,00	308.660,88	40.611.645,38	5072824	8,01
Prosjeck II kvartal	481.950,29	40.352.258,79	341.969,43	0,00	41.176.178,51	1,06	7.507,29	239.275,88	0,00	246.784,23	40.929.394,28	5072824	8,07
1.7.2016	415.505,59	39.591.377,33	1.021.050,16	0,00	41.027.933,08	0,00	10.947,50	400.519,53	0,00	411.467,03	40.616.466,05	5072824	8,01
2.7.2016	415.505,59	39.591.353,39	1.021.095,77	0,00	41.027.954,75	0,00	10.947,50	400.519,53	0,00	411.467,03	40.616.487,72	5072824	8,01
3.7.2016	415.505,59	39.591.330,44	1.021.141,38	0,00	41.027.977,41	0,00	10.947,50	400.519,53	0,00	411.467,03	40.616.510,38	5072824	8,01
4.7.2016	415.505,59	39.578.628,04	1.021.186,99	0,00	41.015.320,62	0,00	10.947,50	400.519,53	0,00	411.467,03	40.603.853,59	5072824	8,00
5.7.2016	415.505,59	39.562.397,15	1.021.232,60	0,00	40.999.135,34	0,00	10.947,50	400.519,53	0,00	411.467,03	40.587.668,31	5072824	8,00
6.7.2016	415.505,59	39.539.683,94	1.021.278,21	0,00	40.976.467,74	0,00	12.250,88	400.519,53	0,00	412.770,41	40.563.697,33	5072824	8,00
7.7.2016	414.801,38	39.543.716,09	1.021.323,82	0,00	40.979.841,29	0,00	11.791,10	400.319,03	0,00	412.110,13	40.567.731,16	5072824	8,00
8.7.2016	414.791,38	39.105.326,91	1.021.369,43	0,00	40.541.487,72	0,00	11.791,10	400.319,03	0,00	412.110,13	40.129.377,59	5072824	7,91
9.7.2016	414.791,38	39.105.292,87	1.021.415,04	0,00	40.541.499,29	0,00	11.791,10	400.319,03	0,00	412.110,13	40.129.389,16	5072824	7,91
10.7.2016	414.791,38	39.105.269,91	1.021.460,65	0,00	40.541.521,94	0,00	11.791,10	400.319,03	0,00	412.110,13	40.129.411,81	5072824	7,91
11.7.2016	414.792,94	39.082.543,93	1.021.506,10	0,00	40.518.842,97	0,00	11.791,10	400.319,03	0,00	412.110,13	40.106.732,84	5072824	7,91
12.7.2016	414.792,94	39.152.399,63	1.021.551,71	0,00	40.588.744,28	0,00	11.791,10	400.319,03	0,00	412.110,13	40.176.634,15	5072824	7,92
13.7.2016	413.423,47	38.993.153,73	1.021.597,32	0,00	40.428.174,52	0,00	10.422,63	400.319,03	0,00	410.741,66	40.017.432,86	5072824	7,89
14.7.2016	408.150,10	38.971.683,73	1.021.642,93	0,00	40.401.476,76	0,00	7.703,53	397.767,76	0,00	405.471,29	39.996.005,47	5072824	7,88

15.7.2016	407.543,89	38.422.127,60	1.021.688,54	0,00	39.851.360,03	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.446.494,95	5072824	7,78
16.7.2016	407.543,89	38.422.091,30	1.021.734,15	0,00	39.851.369,34	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.446.504,26	5072824	7,78
17.7.2016	407.543,89	38.422.071,21	1.021.779,76	0,00	39.851.394,86	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.446.529,78	5072824	7,78
18.7.2016	407.543,89	38.658.268,97	1.021.825,37	0,00	40.087.638,23	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.682.773,15	5072824	7,82
19.7.2016	407.543,89	38.792.716,11	1.021.870,98	0,00	40.222.130,98	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.817.265,90	5072824	7,85
20.7.2016	407.543,89	38.847.985,73	1.021.916,59	0,00	40.277.446,21	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.872.581,13	5072824	7,86
21.7.2016	407.543,89	38.730.228,95	1.021.962,20	0,00	40.159.735,04	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.754.869,96	5072824	7,84
22.7.2016	407.543,89	38.701.753,13	1.022.007,81	0,00	40.131.304,83	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.726.439,75	5072824	7,83
23.7.2016	407.543,89	38.701.734,04	1.022.053,42	0,00	40.131.331,35	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.726.466,27	5072824	7,83
24.7.2016	407.543,89	38.701.697,14	1.022.099,03	0,00	40.131.340,06	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.726.474,98	5072824	7,83
25.7.2016	407.543,89	38.697.502,37	1.022.144,64	0,00	40.127.190,90	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.722.325,82	5072824	7,83
26.7.2016	408.984,79	38.742.233,96	1.020.749,35	0,00	40.171.968,10	0,00	7.097,32	397.767,76	0,00	404.865,08	39.767.103,02	5072824	7,84
27.7.2016	437.818,66	38.905.009,21	987.205,06	0,00	40.330.032,93	0,00	2.343,29	397.767,76	0,00	400.111,05	39.929.921,88	5072824	7,87
28.7.2016	437.818,66	38.959.365,66	987.180,67	0,00	40.384.364,99	0,00	2.343,29	397.767,76	0,00	400.111,05	39.984.253,94	5072824	7,88
29.7.2016	432.329,49	39.066.032,53	987.226,28	0,00	40.485.588,30	0,00	2.343,29	397.767,76	0,00	400.111,05	40.085.477,25	5072824	7,90
30.7.2016	432.329,49	39.066.012,06	987.271,89	0,00	40.485.613,44	0,00	2.343,29	397.767,76	0,00	400.111,05	40.085.502,39	5072824	7,90
31.7.2016	432.311,49	39.065.975,36	987.317,50	0,00	40.485.604,35	0,00	6.630,38	400.319,03	0,00	406.949,41	40.078.654,94	5072824	7,90
Prosjek	415.094,96	39.013.450,40	1.016.028,56	0,00	40.444.573,92	0,00	8.346,74	398.958,75	0,00	407.250,12	40.037.323,80	5072824	7,89
1.8.2016	432.311,49	38.949.249,52	987.363,11	0,00	40.368.924,12	0,00	10.025,32	497.746,56	0,00	507.771,88	39.861.152,24	5072824	7,86
2.8.2016	432.311,49	38.699.596,41	987.408,72	0,00	40.119.316,62	0,00	10.025,32	497.746,56	0,00	507.771,88	39.611.544,74	5072824	7,81
3.8.2016	432.311,49	38.745.203,72	1.005.137,33	0,00	40.182.652,54	121,13	10.025,32	497.746,56	0,00	507.893,01	39.674.759,53	5072824	7,82
4.8.2016	432.311,49	38.743.618,14	1.005.182,94	0,00	40.181.112,57	121,13	10.025,32	497.746,56	0,00	507.893,01	39.673.219,56	5072824	7,82
5.8.2016	885.638,09	38.770.507,85	551.780,82	0,00	40.207.926,76	0,00	10.025,32	497.746,56	0,00	507.771,88	39.700.154,88	5072824	7,83
6.8.2016	885.638,09	38.770.471,93	551.826,43	0,00	40.207.936,45	0,00	10.025,32	497.746,56	0,00	507.771,88	39.700.164,57	5072824	7,83
7.8.2016	885.638,09	38.770.452,84	551.872,04	0,00	40.207.962,97	0,00	10.025,32	497.746,56	0,00	507.771,88	39.700.191,09	5072824	7,83
8.8.2016	885.638,09	38.781.811,83	551.917,65	0,00	40.219.367,57	0,00	10.025,32	497.746,56	0,00	507.771,88	39.711.595,69	5072824	7,83
9.8.2016	885.638,09	38.799.591,29	551.963,26	0,00	40.237.192,64	0,00	10.025,32	497.746,56	0,00	507.771,88	39.729.420,76	5072824	7,83
10.8.2016	580.732,16	38.785.116,39	552.008,87	0,00	39.917.857,42	0,00	6.382,56	196.491,14	0,00	202.873,70	39.714.983,72	5072824	7,83
11.8.2016	580.732,16	39.135.835,81	552.054,32	0,00	40.268.622,29	0,00	6.382,56	196.491,14	0,00	202.873,70	40.065.748,59	5072824	7,90
12.8.2016	580.732,16	38.847.065,41	552.099,93	0,00	39.979.897,50	0,00	6.382,56	196.491,14	0,00	202.873,70	39.777.023,80	5072824	7,84
13.8.2016	580.732,16	38.847.043,45	552.145,54	0,00	39.979.921,15	0,00	6.382,56	196.491,14	0,00	202.873,70	39.777.047,45	5072824	7,84
14.8.2016	580.732,16	38.847.010,40	552.191,15	0,00	39.979.933,71	0,00	6.382,56	196.491,14	0,00	202.873,70	39.777.060,01	5072824	7,84
15.8.2016	580.087,83	38.852.063,43	552.236,76	0,00	39.984.388,02	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	39.782.158,65	5072824	7,84
16.8.2016	580.087,83	38.672.248,46	552.282,37	0,00	39.804.618,66	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	39.602.389,29	5072824	7,81
17.8.2016	580.087,83	38.792.355,64	552.327,98	0,00	39.924.771,45	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	39.722.542,08	5072824	7,83
18.8.2016	580.087,83	38.809.387,03	552.373,59	0,00	39.941.848,45	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	39.739.619,08	5072824	7,83
19.8.2016	580.087,83	38.688.331,88	552.419,20	0,00	39.820.838,91	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	39.618.609,54	5072824	7,81
20.8.2016	580.087,83	38.688.312,78	552.464,81	0,00	39.820.865,42	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	39.618.636,05	5072824	7,81
21.8.2016	580.087,83	38.688.277,87	552.510,42	0,00	39.820.876,12	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	39.618.646,75	5072824	7,81
22.8.2016	580.087,83	38.666.360,16	552.556,03	0,00	39.799.004,02	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	39.596.774,65	5072824	7,81
23.8.2016	580.087,83	38.657.651,79	552.601,64	0,00	39.790.341,26	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	39.588.111,89	5072824	7,80
24.8.2016	580.087,83	39.489.539,60	552.647,25	0,00	40.622.274,68	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	40.420.045,31	5072824	7,97
25.8.2016	580.087,83	39.441.191,96	552.692,86	0,00	40.573.972,65	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	40.371.743,28	5072824	7,96

26.8.2016	580.087,83	39.291.319,05	552.738,47	0,00	40.424.145,35	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	40.221.915,98	5072824	7,93
27.8.2016	580.087,83	39.291.283,14	552.784,08	0,00	40.424.155,05	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	40.221.925,68	5072824	7,93
28.8.2016	580.087,83	39.291.263,65	552.829,69	0,00	40.424.181,17	0,00	5.738,23	196.491,14	0,00	202.229,37	40.221.951,80	5072824	7,93
29.8.2016	580.087,83	39.329.860,77	552.875,30	0,00	40.462.823,90	0,00	7.117,83	196.491,14	0,00	203.608,97	40.259.214,93	5072824	7,94
30.8.2016	580.087,83	39.204.780,25	552.920,91	0,00	40.337.788,99	0,00	7.117,83	196.491,14	0,00	203.608,97	40.134.180,02	5072824	7,91
31.8.2016	569.796,12	39.201.993,36	552.966,52	0,00	40.324.756,00	0,00	7.440,21	199.042,41	0,00	206.482,62	40.118.273,38	5072824	7,91
Projekat	610.074,15	38.920.928,90	609.650,97	0,00	40.140.654,01	7,81	7.223,72	284.034,69	0,00	291.273,21	39.849.380,81	5072824	7,86
1.9.2016	569.796,12	39.134.095,04	553.012,13	0,00	40.256.903,29	0,00	10.819,49	296.107,25	0,00	306.926,74	39.949.976,55	5072824	7,88
2.9.2016	569.796,12	39.170.349,69	553.057,74	0,00	40.293.203,55	0,00	10.819,49	296.107,25	0,00	306.926,74	39.986.276,81	5072824	7,88
3.9.2016	569.796,12	39.170.317,01	553.103,35	0,00	40.293.216,48	0,00	10.819,49	296.107,25	0,00	306.926,74	39.986.289,74	5072824	7,88
4.9.2016	569.796,12	39.170.295,06	553.148,96	0,00	40.293.240,14	0,00	10.819,49	296.107,25	0,00	306.926,74	39.986.313,40	5072824	7,88
5.9.2016	569.796,12	39.148.738,55	553.194,57	0,00	40.271.729,24	0,00	10.819,49	296.107,25	0,00	306.926,74	39.964.802,50	5072824	7,88
6.9.2016	569.796,12	39.287.165,39	553.240,18	0,00	40.410.201,69	0,00	10.819,49	296.107,25	0,00	306.926,74	40.103.274,95	5072824	7,91
7.9.2016	569.796,12	39.293.552,17	553.285,79	0,00	40.416.634,08	0,00	10.819,49	296.107,25	0,00	306.926,74	40.109.707,34	5072824	7,91
8.9.2016	583.399,00	39.292.497,69	533.331,40	0,00	40.409.228,09	0,00	7.176,89	293.555,98	0,00	300.732,87	40.108.495,22	5072824	7,91
9.9.2016	582.511,36	39.253.116,55	533.377,01	0,00	40.369.004,92	0,00	6.369,67	293.555,98	0,00	299.925,65	40.069.079,27	5072824	7,90
10.9.2016	582.511,36	39.253.080,26	533.422,62	0,00	40.369.014,24	0,00	6.369,67	293.555,98	0,00	299.925,65	40.069.088,59	5072824	7,90
11.9.2016	582.511,36	39.253.059,29	533.468,07	0,00	40.369.038,72	0,00	6.369,67	293.555,98	0,00	299.925,65	40.069.113,07	5072824	7,90
12.9.2016	582.511,36	39.264.715,13	536.011,48	0,00	40.383.237,97	0,00	6.369,67	293.555,98	0,00	299.925,65	40.083.312,32	5072824	7,90
13.9.2016	582.512,92	39.495.235,94	536.056,68	0,00	40.613.805,54	0,00	6.369,67	293.555,98	0,00	299.925,65	40.313.879,89	5072824	7,95
14.9.2016	582.512,92	39.503.409,22	536.101,88	0,00	40.622.024,02	0,00	6.369,67	293.555,98	0,00	299.925,65	40.322.098,37	5072824	7,95
15.9.2016	584.740,80	39.489.033,09	533.272,08	0,00	40.607.045,97	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.307.767,44	5072824	7,95
16.9.2016	584.740,80	39.419.252,43	533.317,28	0,00	40.537.310,51	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.238.031,98	5072824	7,93
17.9.2016	584.740,80	39.419.233,33	533.362,48	0,00	40.537.336,61	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.238.058,08	5072824	7,93
18.9.2016	584.740,80	39.419.211,37	533.407,68	0,00	40.537.359,85	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.238.081,32	5072824	7,93
19.9.2016	584.740,80	39.489.551,39	533.452,88	0,00	40.607.745,07	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.308.466,54	5072824	7,95
20.9.2016	584.740,80	39.515.354,10	533.498,08	0,00	40.633.592,98	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.334.314,45	5072824	7,95
21.9.2016	584.740,80	39.720.132,72	533.543,28	0,00	40.838.416,80	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.539.138,27	5072824	7,99
22.9.2016	603.642,20	39.709.824,18	514.687,08	0,00	40.828.153,46	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.528.874,93	5072824	7,99
23.9.2016	603.642,20	39.728.438,35	514.732,28	0,00	40.846.812,83	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.547.534,30	5072824	7,99
24.9.2016	603.642,20	39.728.416,39	514.777,48	0,00	40.846.836,07	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.547.557,54	5072824	7,99
25.9.2016	603.642,20	39.728.380,09	514.822,68	0,00	40.846.844,97	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.547.566,44	5072824	7,99
26.9.2016	603.642,20	39.692.045,50	514.867,88	0,00	40.810.555,58	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.511.277,05	5072824	7,99
27.9.2016	603.642,20	39.993.368,96	514.913,08	0,00	41.111.924,24	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.812.645,71	5072824	8,05
28.9.2016	603.642,20	39.912.903,03	514.958,28	0,00	41.031.503,51	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.732.224,98	5072824	8,03
29.9.2016	603.642,20	39.446.651,30	515.003,48	0,00	40.565.296,98	0,00	5.722,55	293.555,98	0,00	299.278,53	40.266.018,45	5072824	7,94
30.9.2016	594.754,75	39.404.631,83	515.048,68	0,00	40.514.435,26	0,00	6.610,22	296.107,25	0,00	302.717,47	40.211.717,79	5072824	7,93
Projekat	586.137,37	39.450.201,84	532.715,88	0,00	40.569.055,09	0,00	7.119,33	294.236,32	0,00	301.355,65	40.267.699,44	5072824	7,94
Projekat III kvartal	537.102,16	39.128.193,71	719.465,14	0,00	40.384.761,01	2,60	7.563,26	325.743,25	0,00	333.292,99	40.051.468,02	5072824	7,90
1.10.2016	594.754,75	39.404.598,39	515.093,88	0,00	40.514.447,02	0,00	10.024,61	394.647,58	0,00	404.672,19	40.109.774,83	5072824	7,91
2.10.2016	594.754,75	39.404.576,45	515.139,08	0,00	40.514.470,28	0,00	10.024,61	394.647,58	0,00	404.672,19	40.109.798,09	5072824	7,91
3.10.2016	594.754,75	39.274.742,59	515.184,28	0,00	40.384.681,62	0,00	10.024,61	394.647,58	0,00	404.672,19	39.980.009,43	5072824	7,88
4.10.2016	594.754,75	38.934.967,91	515.229,48	0,00	40.044.952,14	0,00	10.024,61	394.647,58	0,00	404.672,19	39.640.279,95	5072824	7,81
5.10.2016	594.754,75	38.818.648,63	515.274,68	0,00	39.928.678,06	0,00	10.024,61	394.647,58	0,00	404.672,19	39.524.005,87	5072824	7,79
6.10.2016	594.754,75	38.151.736,73	515.319,88	0,00	39.261.811,36	0,00	10.024,61	394.647,58	0,00	404.672,19	38.857.139,17	5072824	7,66
7.10.2016	919.225,99	38.158.869,85	190.893,73	0,00	39.268.989,57	0,00	10.024,61	394.647,58	0,00	404.672,19	38.864.317,38	5072824	7,66
8.10.2016	919.225,99	38.158.847,51	190.938,93	0,00	39.269.012,43	0,00	10.024,61	394.647,58	0,00	404.672,19	38.864.340,24	5072824	7,66
9.10.2016	919.225,99	38.158.813,69	190.984,13	0,00	39.269.023,81	0,00	10.024,61	394.647,58	0,00	404.672,19	38.864.351,62	5072824	7,66
10.10.2016	919.225,99	38.141.325,46	191.029,33	0,00	39.251.580,78	0,00	10.024,61	394.647,58	0,00	404.672,19	38.846.908,59	5072824	7,66
11.10.2016	616.053,17	38.600.904,92	191.074,37	0,00	39.408.032,46	0,00	2.967,79	98.540,33	0,00	101.508,12	39.306.524,34	5072824	7,75

12.10.2016	616.053,17	38.806.326,51	191.097,16	0,00	39.613.476,84	0,00	2.967,79	98.540,33	0,00	101.508,12	39.511.968,72	5072824	7,79
13.10.2016	626.059,16	38.790.125,53	181.125,40	0,00	39.597.310,09	0,00	2.967,79	98.540,33	0,00	101.508,12	39.495.801,97	5072824	7,79
14.10.2016	626.059,16	38.821.072,85	181.159,63	0,00	39.628.291,64	0,00	2.967,79	98.540,33	0,00	101.508,12	39.526.783,52	5072824	7,79
15.10.2016	626.059,16	38.821.035,01	181.193,86	0,00	39.628.288,03	0,00	2.967,79	98.540,33	0,00	101.508,12	39.526.779,91	5072824	7,79
16.10.2016	626.059,16	38.821.015,14	181.228,09	0,00	39.628.302,39	0,00	2.967,79	98.540,33	0,00	101.508,12	39.526.794,27	5072824	7,79
17.10.2016	625.434,64	38.718.464,67	181.262,32	0,00	39.525.161,63	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	39.424.278,03	5072824	7,77
18.10.2016	625.434,64	38.835.532,15	181.296,55	0,00	39.642.263,34	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	39.541.379,74	5072824	7,79
19.10.2016	625.434,64	38.850.054,23	181.330,78	0,00	39.656.819,65	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	39.555.936,05	5072824	7,80
20.10.2016	625.434,64	38.623.535,77	181.365,01	0,00	39.430.335,42	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	39.329.451,82	5072824	7,75
21.10.2016	625.434,64	39.683.937,93	181.399,24	0,00	40.490.771,81	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	40.389.888,21	5072824	7,96
22.10.2016	625.434,64	39.683.914,82	181.433,47	0,00	40.490.782,93	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	40.389.899,33	5072824	7,96
23.10.2016	625.434,64	39.683.894,55	181.467,70	0,00	40.490.796,89	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	40.389.913,29	5072824	7,96
24.10.2016	625.434,64	39.696.476,77	181.501,93	0,00	40.503.413,34	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	40.402.529,74	5072824	7,96
25.10.2016	625.434,64	39.904.359,22	181.536,16	0,00	40.711.330,02	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	40.610.446,42	5072824	8,01
26.10.2016	625.434,64	39.875.653,77	181.570,39	0,00	40.682.658,80	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	40.581.775,20	5072824	8,00
27.10.2016	625.434,64	39.882.321,23	181.604,62	0,00	40.689.360,49	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	40.588.476,89	5072824	8,00
28.10.2016	625.434,64	39.679.333,16	181.638,85	0,00	40.486.406,65	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	40.385.523,05	5072824	7,96
29.10.2016	625.434,64	39.679.297,09	181.673,08	0,00	40.486.404,81	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	40.385.521,21	5072824	7,96
30.10.2016	625.434,64	39.679.276,83	181.707,31	0,00	40.486.418,78	0,00	2.343,27	98.540,33	0,00	100.883,60	40.385.535,18	5072824	7,96
31.10.2016	619.927,47	39.715.382,76	181.741,54	0,00	40.517.051,77	0,00	6.638,03	101.091,60	0,00	107.729,63	40.409.322,14	5072824	7,97
Prosjek	666.702,83	39.079.323,94	247.886,93	0,00	39.983.913,70	0,00	5.080,54	194.141,10	0,00	199.221,63	39.784.692,07	5072824	7,84
1.11.2016	619.927,47	39.702.431,11	181.775,77	0,00	40.504.134,35	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.295.595,34	5072824	7,94
2.11.2016	619.927,47	39.642.518,66	181.810,00	0,00	40.444.256,13	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.235.717,12	5072824	7,93
3.11.2016	619.927,47	39.526.543,81	181.844,23	0,00	40.328.315,51	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.119.776,50	5072824	7,91
4.11.2016	619.618,47	39.624.314,61	181.878,46	0,00	40.425.811,54	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.217.272,53	5072824	7,93
5.11.2016	619.618,47	39.624.278,53	181.912,69	0,00	40.425.809,69	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.217.270,68	5072824	7,93
6.11.2016	619.618,47	39.624.256,79	181.946,92	0,00	40.425.822,18	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.217.283,17	5072824	7,93
7.11.2016	619.618,47	39.668.241,67	181.981,15	0,00	40.469.841,29	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.261.302,28	5072824	7,94
8.11.2016	639.702,72	39.684.586,38	161.679,13	0,00	40.485.968,23	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.277.429,22	5072824	7,94
9.11.2016	639.702,72	39.617.102,60	205.713,36	0,00	40.462.518,68	301,40	10.012,37	198.526,64	0,00	208.840,41	40.253.678,27	5072824	7,94
10.11.2016	639.702,72	39.760.451,69	205.747,59	0,00	40.605.902,00	301,40	10.012,37	198.526,64	0,00	208.840,41	40.397.061,59	5072824	7,96
11.11.2016	683.401,32	39.734.218,19	161.781,66	0,00	40.579.401,17	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.370.862,16	5072824	7,96
12.11.2016	683.401,32	39.734.194,89	161.815,89	0,00	40.579.412,10	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.370.873,09	5072824	7,96
13.11.2016	683.401,32	39.734.157,65	161.850,12	0,00	40.579.409,09	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.370.870,08	5072824	7,96
14.11.2016	683.401,32	39.559.237,70	161.884,35	0,00	40.404.523,37	0,00	10.012,37	198.526,64	0,00	208.539,01	40.195.984,36	5072824	7,92
15.11.2016	682.748,87	39.588.436,92	161.918,58	0,00	40.433.104,37	0,00	9.487,52	198.526,64	0,00	208.014,16	40.225.090,21	5072824	7,93
16.11.2016	673.177,20	39.685.108,06	161.952,81	0,00	40.520.238,07	0,00	2.470,87	195.975,37	0,00	198.446,24	40.321.791,83	5072824	7,95
17.11.2016	673.177,20	39.848.215,12	161.987,04	0,00	40.683.379,36	0,00	2.470,87	195.975,37	0,00	198.446,24	40.484.933,12	5072824	7,98
18.11.2016	673.177,20	39.811.862,71	162.021,27	0,00	40.647.061,18	0,00	2.470,87	195.975,37	0,00	198.446,24	40.448.614,94	5072824	7,97
19.11.2016	673.177,20	39.811.839,98	162.055,50	0,00	40.647.072,68	0,00	2.470,87	195.975,37	0,00	198.446,24	40.448.626,44	5072824	7,97
20.11.2016	673.177,20	39.811.803,90	162.089,73	0,00	40.647.070,83	0,00	2.470,87	195.975,37	0,00	198.446,24	40.448.624,59	5072824	7,97
21.11.2016	673.177,20	39.825.612,09	162.123,96	0,00	40.660.913,25	0,00	2.470,87	195.975,37	0,00	198.446,24	40.462.467,01	5072824	7,98
22.11.2016	673.177,20	39.778.336,70	162.158,19	0,00	40.613.672,09	0,00	2.470,87	195.975,37	0,00	198.446,24	40.415.225,85	5072824	7,97
23.11.2016	673.177,20	39.516.394,92	162.192,42	0,00	40.351.764,54	0,00	3.278,07	195.975,37	0,00	199.253,44	40.152.511,10	5072824	7,92
24.11.2016	672.575,35	39.467.728,18	162.226,65	0,00	40.302.530,18	0,00	3.150,47	195.975,37	0,00	199.125,84	40.103.404,34	5072824	7,91
25.11.2016	672.575,35	39.466.069,77	162.260,88	0,00	40.300.906,00	0,00	3.150,47	195.975,37	0,00	199.125,84	40.101.780,16	5072824	7,91
26.11.2016	672.575,35	39.466.047,04	162.295,11	0,00	40.300.917,50	0,00	3.150,47	195.975,37	0,00	199.125,84	40.101.791,66	5072824	7,91
27.11.2016	672.575,35	39.466.025,30	162.329,34	0,00	40.300.929,99	0,00	3.150,47	195.975,37	0,00	199.125,84	40.101.804,15	5072824	7,91
28.11.2016	672.575,35	39.271.721,22	162.363,57	0,00	40.106.660,14	0,00	3.150,47	195.975,37	0,00	199.125,84	39.907.534,30	5072824	7,87
29.11.2016	672.575,35	39.268.646,98	162.397,80	0,00	40.103.620,13	0,00	3.150,47	195.975,37	0,00	199.125,84	39.904.494,29	5072824	7,87
30.11.2016	666.485,40	39.287.043,94	162.432,03	0,00	40.115.961,37	0,00	7.427,37	198.763,82	0,00	206.191,19	39.909.770,18	5072824	7,87

Prosjek	658.702,46	39.620.247,57	169.614,21	0,00	40.448.564,23	20,09	6.552,17	197.343,95	0,00	203.916,22	40.244.648,02	5072824	7,93
1.12.2016	666.485,40	39.216.935,40	162.466,26	0,00	40.045.887,06	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.737.598,98	5072824	7,83
2.12.2016	666.467,40	39.284.404,60	162.500,49	0,00	40.113.372,49	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.805.084,41	5072824	7,85
3.12.2016	666.467,40	39.284.381,87	162.534,72	0,00	40.113.383,99	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.805.095,91	5072824	7,85
4.12.2016	666.467,40	39.284.345,19	162.568,95	0,00	40.113.381,54	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.805.093,46	5072824	7,85
5.12.2016	666.467,40	39.290.564,54	162.603,18	0,00	40.119.635,12	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.811.347,04	5072824	7,85
6.12.2016	666.467,40	39.502.719,31	292.019,82	0,00	40.461.206,53	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	40.152.918,45	5072824	7,92
7.12.2016	666.467,40	39.321.380,04	319.382,77	0,00	40.307.230,21	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.998.942,13	5072824	7,88
8.12.2016	666.467,40	39.330.030,04	319.417,00	0,00	40.315.914,44	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	40.007.626,36	5072824	7,89
9.12.2016	666.467,40	38.900.167,05	319.451,23	0,00	39.886.085,68	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.577.797,60	5072824	7,80
10.12.2016	666.467,40	38.900.145,32	319.485,46	0,00	39.886.098,18	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.577.810,10	5072824	7,80
11.12.2016	666.467,40	38.900.111,50	319.519,53	0,00	39.886.098,43	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.577.810,35	5072824	7,80
12.12.2016	669.304,90	38.870.254,48	319.217,97	0,00	39.858.777,35	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.550.489,27	5072824	7,80
13.12.2016	669.304,90	38.893.132,08	319.251,79	0,00	39.881.688,77	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.573.400,69	5072824	7,80
14.12.2016	669.304,90	38.864.351,09	319.285,61	0,00	39.852.941,60	0,00	10.843,74	297.444,34	0,00	308.288,08	39.544.653,52	5072824	7,80
15.12.2016	657.600,13	39.163.013,05	322.743,15	0,00	40.143.356,33	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	39.843.327,85	5072824	7,85
16.12.2016	657.600,13	38.947.523,45	322.776,97	0,00	39.927.900,55	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	39.627.872,07	5072824	7,81
17.12.2016	657.600,13	38.947.868,19	322.810,79	0,00	39.928.279,11	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	39.628.250,63	5072824	7,81
18.12.2016	657.600,13	38.947.834,37	322.844,61	0,00	39.928.279,11	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	39.628.250,63	5072824	7,81
19.12.2016	657.600,13	38.934.572,72	322.808,43	0,00	39.914.981,28	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	39.614.952,80	5072824	7,81
20.12.2016	2.030.006,13	37.653.231,73	322.842,25	0,00	40.006.080,11	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	39.706.051,63	5072824	7,83
21.12.2016	2.030.006,13	37.642.800,81	322.876,07	0,00	39.995.683,01	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	39.695.654,53	5072824	7,83
22.12.2016	2.187.353,02	37.717.360,21	165.563,00	0,00	40.070.276,23	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	39.770.247,75	5072824	7,84
23.12.2016	2.187.353,02	38.843.215,55	165.596,82	0,00	41.196.165,39	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	40.896.136,91	5072824	8,06
24.12.2016	2.187.353,02	38.843.194,20	165.630,64	0,00	41.196.177,86	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	40.896.149,38	5072824	8,06
25.12.2016	2.187.353,02	38.843.158,51	165.664,46	0,00	41.196.175,99	0,00	5.372,59	294.655,89	0,00	300.028,48	40.896.147,51	5072824	8,06
26.12.2016	2.187.353,02	38.844.029,69	165.698,28	0,00	41.197.080,99	0,00	6.018,35	294.655,89	0,00	300.674,24	40.896.406,75	5072824	8,06
27.12.2016	2.185.814,60	38.763.705,53	165.732,10	0,00	41.115.252,23	0,00	4.565,43	294.655,89	0,00	299.221,32	40.816.030,91	5072824	8,05
28.12.2016	2.185.814,60	39.120.273,44	165.765,92	0,00	41.471.853,96	0,00	4.565,43	294.655,89	0,00	299.221,32	41.172.632,64	5072824	8,12
29.12.2016	2.185.814,60	39.334.591,71	165.799,74	0,00	41.686.206,05	0,00	4.565,43	294.655,89	0,00	299.221,32	41.386.984,73	5072824	8,16
30.12.2016	2.178.897,27	39.490.765,78	165.833,56	0,00	41.835.496,61	0,00	4.553,73	294.655,89	0,00	299.209,62	41.536.286,99	5072824	8,19
31.12.2016	2.178.879,27	39.490.754,55	165.867,38	0,00	41.835.501,20	0,00	9.898,20	297.207,16	0,00	307.105,36	41.528.395,84	5072824	8,19
Prosjek	1.243.195,89	38.947.445,68	244.405,13	0,00	40.435.046,69	0,00	7.905,72	295.997,49	0,00	303.903,21	40.131.143,48	5072824	7,91
Prosjek IV kvartal	852.867,06	39.215.672,40	220.635,42	0,00	40.289.174,88	6,70	6.512,81	229.160,85	0,00	235.680,35	40.053.494,52	5072824	7,90
Prosjek	596.094,42	39.676.771,64	348.550,77	0,00	40.621.416,83	28,76	7.604,57	258.322,18	0,00	265.951,47	40.355.465,36	5072824	7,96

Napomena: NVI za 31.12.2016. manja je u prilogu 3. neego

Računovoda

Direktor

Naziv fonda	PROF-PLUS
Registarski broj fonda	1-22970
Naziv društva za upravljanje	Prof-in d.o.o. Sarajevo
Matični broj društva za upravljanje	4200135320009
JIB društva za upravljanje	04-04
JIB investicijskog fonda	ZJP-031-06

Prilog 3a

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNU NETO VRIJEDNOSTI IMOVINE PO DIONICI / UDJELU

na dan 31.12.2016

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izveštavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
1	Dionice	34239 162,88	81,84%
2	Obveznice	52 020,64	0,12%
3	Udjeli	4499 571,03	10,76%
4	Depoziti i plasmani	700 000,00	1,67%
5	Gotovina i ekvivalenti gotovine	2178 879,27	5,21%
6	Nekretnine		
7	Ostala imovina	165 867,38	0,40%
I	UKUPNA IMOVINA	41835 501,20	100,00%

II	UKUPNE OBAVEZE	408 714,66	
-----------	-----------------------	-------------------	--

III=(I-II)	NETO IMOVINA	41426 786,54	
-------------------	---------------------	---------------------	--

IV	BROJ DIONICA / UDJELA	5072824	
V=(III/IV)	NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI / UDJELU	8,1664	
VIII	CIJENA DIONICE/UDJELA	4,30	

Napomena: NVI za 31.12.2016. manja je u odnosu na prilogu 3. zbog ukalkulisane upravljačke provizije i naknade Komisiji za decembar 2016.

Datum: _____

Za računovodstvo

M.P.

Ovlašteno lice

Naziv fonda : Prof-plus d.d. Sarajevo
 RegistarSKI broj fonda : 1-22970
 Naziv društva za upravljanje: Prof-in d.o.o. Sarajevo
 Matični broj društva za upravljanje: 4200135320009
 JIB društva za upravljanje: 04-04
 JIB investicionog fonda: ZJP-031-06

IZVJEŠTAJ O NVI PO DIONICI/UDJELU I CIJENI UDJELA/DIONICE INVESTICIJSKOG FONDA ZA 2016

Dionica/Udio fonda	Tekuća period 2016	Prethodni period 2015	Raniji periodi		
			2014	2013	2012
Najniža neto vrijednost imovine po dionici	7,66	8,13	8,49	8,71	9,56
Najviša neto vrijednost imovine po dionici	8,39	9,70	9,90	10,29	10,35
Najniža cijena	2,60	4,26	3,60	3,40	3,30
Najviša cijena	4,98	6,17	4,84	3,70	3,65
Prosječna cijena	4,63	5,54	4,63	3,60	3,54

Računovođa

Direktor

Naziv fonda	PROF-PLUS
Registarski broj fonda	1-22970
Naziv društva za upravljanje	Prof-in d.o.o. Sarajevo
Matični broj društva za upravljanje	4200135320009
JIB društva za upravljanje	04-04
JIB investicijskog fonda	ZJP-031-06

Prilog 4

IZVJEŠTAJ O VISINI TROŠKOVA KOJI SE NAPLAĆUJE NA TERET IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA
u periodu od 01.01.2016 do 31.12.2016

<i>Vrsta troška</i>	<i>Iznos</i>	<i>Udio (%)</i>
Upravljačka provizija	1184118,01	84,47%
Naknada Registru	14987,08	1,07%
Naknada depozitaru	25527,58	1,82%
Naknada za reviziju	5850	0,42%
Naknada za računovodstvo	30571,2	2,18%
Naknada berzi	11400	0,81%
Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2576,06	0,18%
Troškovi servisiranja dioničara	1305,72	0,09%
Naknade i troškovi NO	7139,44	0,51%
Naknade i troškovi direktora Fonda	69063,53	4,93%
Ostali troškovi	49234,73	3,51%
Ukupni troškovi	1401773,35	100,00%
Prosječna vrijednost neto imovine fonda	40355465,36	-
Udio troškova u prosječnoj neto vrijednosti imovine fonda (%)	3,47%	-

Datum: _____

Za računovodstvo

M.P.

Ovlašteno lice

Naziv fonda
 RegistarSKI broj fonda
 Naziv društva za upravljanje
 Matični broj društva za upravljanje
 JIB društva za upravljanje
 JIB investicijskog fonda

PROF-PLUS
1-22970
Prof-in d.o.o. Sarajevo
4200135320009
04-04
ZJP-031-06

Prilog 5

Izveštaj o transakcijama sa ulaganjima investicijskog fonda

za period 1.1.2016 - 31.12.2016

Naziv emitenta	Simbol	Stanje na početku perioda				Transakcije tokom perioda						Stanje na kraju perioda			
						Kupovine			Prodaje						
		% učešća kod emitenta	Jedinačna fer vrijednost	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda	Količina	Prosječna cijena	Vrijednost	Količina	Prosječna cijena	Vrijednost	% učešća kod emitenta	Jedinačna fer vrijednost	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda
HERCEGOVINA AUTO DD MOSTAR	HRCAR	25,00%	7,9	1301 825,20	3,11%										
HERCEGOVINA AUTO DD MOSTAR	HRCAR											25,00%	10,57	1741 809,16	4,20%
SNAGA DD VAREŠ	SNGARK2								20	4,01	80,20				
SNAGA DD VAREŠ	SNGARK2	17,30%	3,32	143 018,96	0,34%							17,29%	3,13	134 771,54	0,33%
ENERGOINVEST-DVI DD SARAJEVO	EDVIRK1	24,99%	1,06	75 995,64	0,18%							24,99%			
PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA	PRAKRK3	25,00%	8,91	505 366,29	1,21%							25,00%	8,62	488 917,78	1,18%
TVORNICA CEMENTA KAKANJ D.D. KAKANJ	TCMKR	3,22%	22,01	6706 248,91	16,01%				6382	22,3424	142 589,00	3,15%	22,5	6711 952,50	16,20%
JP "Elektroprivreda HZ HB" d.d. Mostar	JPEMR	1,37%	36	3638 196,00	8,69%							1,37%	25,5	2577 055,50	6,22%
INGRAM D.D. SREBRENİK	INGMRK2	20,16%	11,95	3362 072,75	8,03%							20,16%	13,485	3793 937,33	9,16%
Telekom Srpske a.d. Banja Luka	TLKM-R-A	0,09%	1,61	692 520,57	1,65%							0,09%	1,0245	440 675,36	1,06%
JP HT d.d. MOSTAR	HTKMR	0,14%	7	307 076,00	0,73%							0,14%	5	219 340,00	0,53%
SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	SOSOR	5,00%	6,3	1459 917,90	3,49%							5,00%	6,3	1459 917,90	3,52%
JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO	JPESR	0,34%	17,6072	1894 129,75	4,52%							0,34%	11,99	1289 848,23	3,11%
ENERGOINVEST DD SARAJEVO	ENISR	4,23%	1,63	1217 569,25	2,91%							4,23%	1,72	1284 797,00	3,10%
FDS DD SARAJEVO	FDSSR	1,28%	47,7297	784 485,35	1,87%				16436	83,5	1372 406,00				
BH TELECOM DD SARAJEVO	BHTSR	0,41%	18,3	4794 179,10	11,45%							0,41%	15,15	3968 951,55	9,58%
BORAC EXPORT-IMPORT D.D. TRAVNIK	BRCTR											24,99%	20	737 620,00	1,78%

Naziv emitenta	Simbol	Stanje na početku perioda				Transakcije tokom perioda						Stanje na kraju perioda			
						Kupovine			Prodaje						
		% učešća kod emitenta	Jedinačna fer vrijednost	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda	Količina	Prosječna cijena	Vrijednost	Količina	Prosječna cijena	Vrijednost	% učešća kod emitenta	Jedinačna fer vrijednost	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda
BORAC EXPORT-IMPORT D.D. TRAVNIK	BRCTR	24,99%	10,57	389 832,17	0,93%										
SOLANA DD TUZLA	SOLTRK3	2,43%	28,3386	348 933,18	0,83%							2,43%	23	283 199,00	0,68%
Hemijska industrija destilacija a.d. Teslić	DEST-R-A	5,72%	0,273	363 024,48	0,87%							5,72%	0,239	317 812,64	0,77%
IKB D.D. ZENICA	IKBZRK2	2,18%	58,98	595 756,98	1,42%							2,18%	53	535 353,00	1,29%
POSLOVNA ZONA AD BANJA LUKA	PZBL-R-A	2,87%	0,5	1349 987,00	3,22%							2,87%	0,349	942 290,93	2,27%
BIRA d.d. Bihać	BIRBRK4	5,80%	3,05	343 192,10	0,82%							5,80%	2,66	299 308,52	0,72%
UNIS KOMERC d.d. Sarajevo	UKMCRK1	16,85%	0,96	156 260,16	0,37%							16,85%	0,62	100 918,02	0,24%
DUHAN DD GRADACAC	DHNGR	23,71%	39,94	356 784,02	0,85%				8933	25	223 325,00				
AGROKRAJINA DD BIHAĆ	AGRKR	4,68%										4,68%			
INDUSTRIJSKE PLANTAŽE	IPBL-R-A	3,93%	0,304	1293 797,86	3,09%							3,93%	0,494	2102 421,52	5,08%
FDM D.D.	FDHMRK3	2,31%										2,31%			
MEDIKOMERC DD SARAJEVO	MKOMRK1	8,31%	2,7	35 559,00	0,08%							8,31%	2,46	32 398,20	0,08%
ŽITOPROMET DD MOSTAR	ZTPMR	12,25%										12,25%			
SVJETLOSTKOMER C DD SARAJEVO	SVKOR	4,76%	479,1105	386 163,06	0,92%										
SVJETLOSTKOMER C DD SARAJEVO	SVKOR											4,76%	440,45	355 002,70	0,86%
STEP D.D. SARAJEVO	STEPR	22,22%	6,9	301 688,70	0,72%										
STEP D.D. SARAJEVO	STEPR											22,22%	25,72	1124 555,56	2,71%
Sarajevo gas a.d. Istočno Sarajevo	SGAS-R-A	4,23%	0,61	423 203,97	1,01%							4,23%	0,66	457 892,82	1,11%
TP DC SARAJEVO DD SARAJEVO	DCNSR	6,95%	29,28	667 320,48	1,59%							6,95%	28,43	647 948,13	1,56%
BNT ALATNICA DD NOVI TRAVNIK	BALTR	13,48%										13,48%			
INTERSPED TUZLA DD TUZLA	ITRTRK1	24,97%	20,51	130 997,37	0,31%							24,97%	16	102 192,00	0,25%
BIHAČKA PIVOVARA D.D. BIHAĆ	BIPVR	10,15%	7,4	1912 093,40	4,57%							10,15%	6,6	1705 380,60	4,12%
MOTEL BAZENI DD VITKOVIĆI	MBZVRK2	6,05%										6,05%			
POSLOVNI SISTEM RMK DD ZENICA	RMKZR	4,67%	4,97	67 527,39	0,16%							4,67%	4,97	67 527,39	0,16%
SOKO ZRAKOPLOVSTVO DD MOSTAR	SZRMRK1								88415	0,2	17 683,00				
		Stanje na početku perioda				Transakcije tokom perioda						Stanje na kraju perioda			

Naziv emitenta	Simbol	Stanje na početku perioda				Kupovine			Prodaje			Stanje na kraju perioda			
		% učešća kod emitenta	Jedinačna fer vrijednost	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda	Količina	Prosječna cijena	Vrijednost	Količina	Prosječna cijena	Vrijednost	% učešća kod emitenta	Jedinačna fer vrijednost	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda
SOKO ZRAKOPLOVSTVO DD MOSTAR	SZRMRK1	3,52%													
ZIF FORTUNA FOND d.d.Cazin	FRTFRK1	3,53%	4,73	372 922,66	0,89%							3,53%	4	315 368,00	0,76%
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKI	5,00%	100,28	2 507,00	0,01%				25	113,22	2 830,50				
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKJ	5,00%	100,28	2 507,00	0,01%				25	114,72	2 868,00				
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKK	5,00%	100,28	2 507,00	0,01%				25	116,22	2 905,50				
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKL	5,00%	100,28	2 507,00	0,01%				25	117,72	2 943,00				
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKM	5,00%		2 507,00	0,01%							5,00%	100,28	2 507,00	0,01%
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKN	5,00%		2 507,00	0,01%							5,00%	100,28	2 507,00	0,01%
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKO	5,00%		2 507,00	0,01%							5,00%	100,28	2 507,00	0,01%
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKP	5,00%		2 507,00	0,01%							5,00%	100,28	2 507,00	0,01%
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCKKR	5,00%		2 507,00	0,01%							5,00%	100,28	2 507,00	0,01%
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKS	5,00%		2 507,00	0,01%							5,00%	100,28	2 507,00	0,01%
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKT	5,00%		2 507,00	0,01%							5,00%	100,28	2 507,00	0,01%
Općina Hadžići (državno vlasništvo)	OPCHKU	5,00%		2 507,00	0,01%							5,00%	100,28	2 507,00	0,01%
AGENCIJA TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKA	15,63%	100,0588	10 005,88	0,02%				36	99,99	3 599,64	10,00%	99,922	6 395,01	0,02%
AGENCIJA TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKB	15,63%	100,0588	10 005,88	0,02%				36	99,99	3 599,64	10,00%	99,8962	6 393,36	0,02%
AGENCIJA TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKC	15,63%	100,0588	10 005,88	0,02%				36	99,99	3 599,64	10,00%	99,8833	6 392,53	0,02%
AGENCIJA TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKD	15,63%	100,0588	10 005,88	0,02%				36	99,99	3 599,64	10,00%	99,8755	6 392,03	0,02%
AGENCIJA TEC d.o.o. Sarajevo	TECSKE	15,63%	100,0588	10 005,88	0,02%				36	99,99	3 599,64	10,00%	99,8705	6 391,71	0,02%
OIF Lilium Global	MFGLO-OF	8,47%	2,1597	301 330,52	0,72%							6,71%	2,071	288 954,72	0,70%
OIF Lilium Balanced	ILMOF-OF	5,95%	8,4263	241 254,45	0,58%							4,66%	8,5125	243 722,45	0,59%
OIF Lilium Cash	ILNOV-OF	10,50%	10,7435	107 148,08	0,26%							5,31%	10,8074	107 785,37	0,26%
Raiffeisen CASH OF	RCASH-OF	0,33%	107,9131	420 266,34	1,00%							0,26%	108,7318	423 454,76	1,02%
OIF Triglav Svetovni razviti trg	SI-TRG-SRT		11,0544	1561 809,17	3,73%								12,1539	1717 161,10	4,15%
OIF Triglav Top Brands	SI-TRG-TB		27,8367	822 691,80	1,96%								28,9566	855 789,75	2,07%
Naziv emitenta	Simbol	Stanje na početku perioda				Transakcije tokom perioda						Stanje na kraju perioda			
						Kupovine			Prodaje						
		% učešća kod emitenta	Jedinačna fer vrijednost	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda	Količina	Prosječna cijena	Vrijednost	Količina	Prosječna cijena	Vrijednost	% učešća kod emitenta	Jedinačna fer vrijednost	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda
OIF Triglav Maney Market EUR	SI-TRG-MM		20,1824	862 527,35	2,06%								20,1865	862 702,88	2,08%
Procredit banka	050		200000	200 000,00	0,48%				1	204609,61	204 609,61				
Procredit banka	050		500000	500 000,00	1,19%				1	510005,99	510 005,99				
Procredit banka	050					1	200000	200 000,00					200000	200 000,00	0,48%

Procredit banka	050					1	500000	500 000,00					500000	500 000,00	1,21%
41474 786,76						700 000,00			2500 244,00			39490 754,55			

Računovođa

Direktor

Naziv fonda : *Prof-plus d.d. Sarajevo*
 RegistarSKI broj fonda : *1-22970*
 Naziv društva za upravljanje: *Prof-in d.o.o. Sarajevo*
 Matični broj društva za upravljanje: *4200135320009*
 JIB društva za upravljanje: *04-04*
 JIB investicionog fonda: *ZJP-031-06*

PRILOG 5a

**IZVJEŠTAJ O VRIJEDNOSTI TRANSAKCIJA FONDA OBAVLJENIM PUTEM POJEDINAČNOG PROFESIONALNOG POSREDNIKA
 I IZNOSU OBRAČUNATE NAKNADE ZA PERIOD 1-12 2016**

Naziv berzanskog posrednika	Vrijednost transakcija	Učešće u ukupnoj vrijednosti transakcija	Iznos provizije	Učešće provizije u vrijednosti transakcija
1	2	3	4	5=4/3
VGT broker prodaja dionica	383.677,20	95,52%	2.494,16	0,6501%
VGT broker prodaja obveznica	17.998,20	4,48%	81,90	0,4550%
Ukupno	401.675,40	100,00%	2.576,06	

Računovođa

Direktor

Naziv fonda	Prof Plus dd Sarajevo
Registarski broj fonda	1-22970
Naziv društva za upravljanje	Prof-in d.o.o. Sarajevo
Matični broj društva za upravljanje	4200135320009
JIB društva za upravljanje	04-04
JIB investicijskog fonda	ZJP-031-06

Prilog 6

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA INVESTICIJSKOG FONDA
za period od 1.1.2015 do 31.12.2016

<i>RBr</i>	<i>Pozicija imovine</i>	<i>Tekući period</i>	<i>Prethodni period</i>
I	Vrijednost neto imovine fonda po udjelu / dionici na početku perioda		
1.	Neto imovina fonda na početku perioda	41882161,83	45451142,38
2.	Broj udjela dionica na početku perioda	5072824	5072824
3.	Vrijednost udjela / dionice na početku perioda	8,2562	8,9597
II	Vrijednost neto imovine fonda po udjelu / dionici na kraju perioda		
1.	Neto imovina fonda na kraju perioda	41426786,54	41882161,83
2.	Broj udjela dionica na kraju perioda	5072824	5072824
3.	Vrijednost udjela / dionice na kraju perioda	8,1664	8,2562
III	Finansijski pokazatelji		
1.	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	3,48%	3,49%
2.	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	13,23%	6,08%
3.	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine		
4.	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	-1,09%	-7,85%

Za računovodstvo

M.P.

Ovlašteno lice

Naziv fonda : Prof-plus d.d. Sarajevo
 RegistarSKI broj fonda : 1-22970
 Naziv društva za upravljanje: Prof-in d.o.o. Sarajevo
 Matični broj društva za upravljanje: 4200135320009
 JIB društva za upravljanje: 04-04
 JIB investicionog fonda: ZJP-031-06

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA FONDA PO OSNOVU DIVIDENDE ZA PERIOD 01.01.-31.12.2016.

PRILOG 7

Naziv emitenta	Simbol	Broj dionica	Dividenda po dionici	Ukupni prihodi
JP HT Mostar	HTKM	43868	0,064266208	2.819,23
Tvornica cementa Kakanj	TCMK	300309	1,451054514	435.764,73
Telekom Srpske a.d. B. Luka	TLKM	430137	0,078253905	33.659,90
Bihaćka pivovara	BIPV	258391	0,608948802	157.346,89
BH telekom Sarajevo	BHTS	261977	1,238549000	324.471,24
Fabrika duhana Sarajevo	FDSS	16436	1,150000000	18.901,40
Telekom Srpske a.d.B.Luka	TLKM	430137	0,063534920	27.328,72
Ingram d.d.Srebrenik	INGR	281345	0,459871012	129.382,41
				1.129.674,52

Računovođa

Direktor

Naziv fonda:	ZIF 'Prof Plus dd Sarajevo
Registarski broj fonda:	1-22970
Naziv društva za upravljanje:	Prof-in d.o.o. Sarajevo
Matični broj društva za upravljanje:	4200135320009
JIB društva za upravljanje:	04-04
JIB investicijskog fonda:	ZJP-031-06

Godina	NVI 31.12.	Neto vrijednost po dionici na dan 31.12.	Ukupni troškovi	Prosječna NVI	Pokazatelj troškova	Isplata dobiti po dionici
2014	45.451.142	8,96	1.612.677	46.076.482	3,5000%	0
2015	41.882.162	8,26	1.567.939	44.973.662	3,4863%	0
2016	41.835.501	8,17	1.402.773	40.335.465	3,4778%	0

Ime i prezime lica koje je
sačinilo izvještaj

Ime i prezime
odgovornog lica

PROF IN
DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE
INVESTICIJSKIM FONDovima PROF-IN D.O.O. SARAJEVO

PROF 
ZATVORENI INVESTICIJSKI FOND
SA JAVNOM PONUDOM PROF-PLUS D.D. SARAJEVO

Mehmed paše Sokolovića 15, 71 000 Sarajevo, Bosna i Hercegovina
Tel: 033/ 26 33 00 Fax: 033/ 26 33 02
E-mail: prof-in@prof-in.ba web page: www.prof-in.ba
Općinski sud u Sarajevu, MBS: 65-01-0772-11
Identifikacijski broj: 4200135320009
Žiro račun: 1540011100680116 Intesa Sanpaolo Banka d.d.Sarajevo

Mehmed paše Sokolovića 15, 71 000 Sarajevo, Bosna i Hercegovina
Tel: 033/ 26 33 00 Fax: 033/ 26 33 02
E-mail: prof-in@prof-in.ba web page: www.prof-in.ba
Općinski sud u Sarajevu, MBS: 65-02-0035-11
Identifikacijski broj: 4200119980007
Žiro račun: 1610000027150020 Raiffeisen bank d.d.Sarajevo

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU
ZIF “PROF-PLUS” d.d. SARAJEVO
ZA PERIOD 01.01. – 31.12.2016. GODINE

Sarajevo, februar 2017.

Sadržaj

1. Uvod	2
2. Uslovi na tržištu kapitala i kupoprodajne transakcije Fonda u periodu 01.01. – 31.12.2016. godine	3
3. Izvještaj o poslovanju - Bilans uspjeha za period 01.01. – 31.12.2016. godine	7
4. Izvještaj o neto sredstvima - Bilans stanja na dan 31.12.2016. godine	9
5. Izvještaj o novčanim tokovima za period 01.01. – 31.12.2016. godine	11
6. Strategija ulaganja u nastupajućem periodu	11
7. Prilozi	14

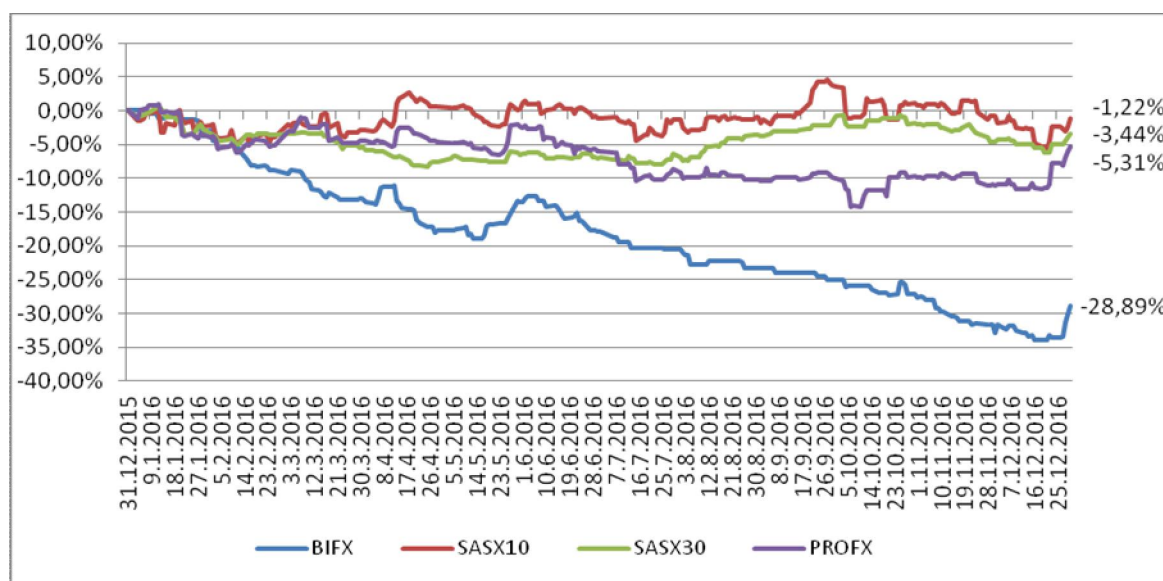
1. Uvod

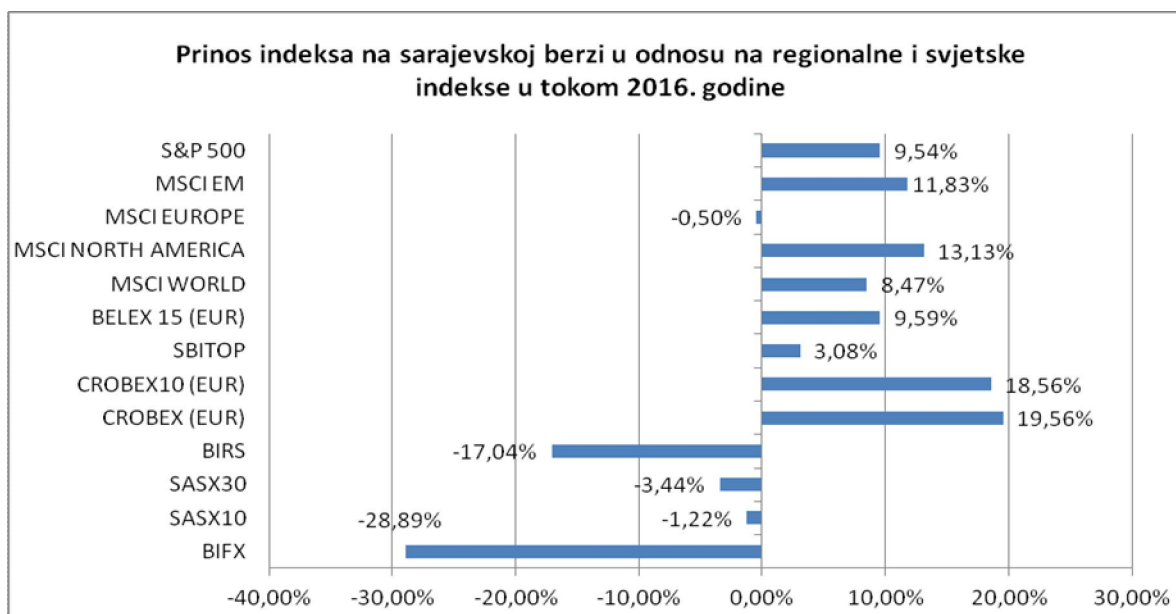
Shodno članu 4. stav 2. Pravilnika o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara („Sl. novine Federacije BiH“, broj 37/10) u vezi sa članom 2. Ugovora o upravljanju Zatvorenim investicijskim fondom sa javnom ponudom „PROF-PLUS“ d.d. Sarajevo broj: 668/09 od 14.07.2009. godine i članom 171. Zakona o investicijskim fondovima („Sl. novine Federacije BiH“, broj 85/08) Društvo za upravljanje investicijskim fondovima „PROF-IN“ d.o.o. Sarajevo sačinilo je izvještaj o poslovanju Fonda za period 01.01. – 31.12.2016. godine. U prilogu ovog izvještaja o poslovanju Fonda se nalaze osnovni finansijski izvještaji i posebni izvještaji o radu Fonda čiji sadržaj je propisan Zakonom o investicijskim fondovima, odnosno Pravilnikom o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara. U daljem tekstu dato je obrazloženje poslovnih rezultata Fonda, promjena u portfelju i planirane strategije ulaganja u nastupajućem periodu.

2. Uslovi na tržištu kapitala i kupoprodajne transakcije Fonda u periodu 01.01. – 31.12.2016. godine

Ukupan promet na bosanskohercegovačkim berzama tokom 2016. godine iznosio je 1.380.370.399 KM što je za 22,5% manje u odnosu na isti period prethodne godine kada je promet iznosio 1.780.190.184 KM. Od ukupnog prometa na Sarajevsku berzu se odnosi 755.211.751 KM ili 54,7%, što predstavlja smanjenje od 38,1% u odnosu na 2015. godinu (2015: 1.219.583.581 KM). Od toga iznosa 460.338.155 KM se odnosi na primarne emisije trezorskih zapisa i obveznica FBiH. To se odnosi na trianest emisija trezorskih zapisa FBiH u ukupnoj vrijednosti preko 320 miliona KM, sedam emisija obveznica FBiH u vrijednosti preko 139 miliona KM. Ukupan promet na Banjalučkoj berzi je iznosio 625.158.649 KM ili 45,3% što je za 11,5% više u odnosu na prethodnu godinu (2015: 560.606.603 KM). Od toga iznosa 186.098.834 KM ili 29,8% se odnosi na Javnu ponudu trezorskih zapisa RS, dok se 282.078.971 KM ili 45,12% odnosi na javnu ponudu obveznica.

Benchmark indeks sarajevske berze SASX-10 tokom 2016. godine je zabilježio pad od 1,22% u odnosu na kraj prethodne godine. Vrijednost indeksa Primarnog Slobodnog tržišta SASX-30 smanjena za 3,44% u odnosu na prethodnu godinu, dok je indeks PROFX je zabilježio pad vrijednosti od 5,31%. Sljedeći grafikon prikazuje kretanje indeksa tokom 2016. godine. Na grafikonu se vidi da se prinos PROFX-a u prvom dijelu godine kretao u skladu sa kretanjem SASX-10 indeksa, bez značajnijih odstupanja. Od marta mjeseca zbog pada cijene dionica Elektroprivrede HZHB i Ingrama koji imaju veliko učešće u PROFX-u, PROFX je imao znatno lošiji performans od SASX-10 indeksa. U decembru je došlo do velikog rasta cijene dionice Ingrama tako da je i razlika u odnosu na SASX-10 smanjena.





Ukoliko uporedimo kretanje indeksa na bosanskohercegovačkim berzama u odnosu na regionalna i svjetska tržišta, vidljivo je da je na svjetskim tržištima, izuzevši Evropu, tokom 2016. godine nastavljen rast indeksa iz prethodnih godina (izraženo u EUR). Također regionalni indeksi su zabilježili porast vrijednosti. S druge strane, svi indeksi domaćih berzi su zabilježili pad vrijednosti u 2016. godini.

Ljubljanski SBITOP je povećan za 3,08%. Razlog rasta je porast vrijednosti dionica Pozavarovalnice Sava, Intereuropa i Gorenje. Beogradski BELEX15 (EUR) je zabilježio porast od 9,6% zbog većih cijena Energoprojekta, Komercijalne banke i NIS Novi Sad. Zagrebački CROBEX (EUR) je veći za 19,6%, dok je CROBEX10 (EUR) povećan za 18,6% uglavnom kao rezultat porasta vrijednosti dionica Adrisa (povlaštena dionica), Leda d.d., Valamar Rivijere d.d. i Imperijal d.d. Banjalučki BIRS je zabilježio pad vrijednosti od 17,04%. Ako posmatramo indekse izražene u EUR, tokom 2016. godine na svjetskim tržištima zabilježen je porast vrijednosti, osim u Evropi. Rast na svjetskim tržištima rezultat je nastavka perioda niskih kamatnih stopa, dobrih poslovnih rezultata, rasta vrijednosti dolara i pada EUR-a, očekivanim stimulativnim mjerama novog američkog predsjednika. Tokom 2016. godine najviše je rastao MSCI NORTH AMERIKA za 13,13%, MSCI EM tržišta u razvoju je zabilježio rast od 11,83%. MSCI WORLD je porastao za 8,47%, dok je MSCI EUROPE zabilježio pad od 0,5%. Ako posmatramo indeks S&P 500 izražen u USD on je tokom 2016. godine povećan za 9,54%.

U skladu sa trendom kretanja indeksa razvijenih tržišta, kretali su se i otvoreni Triglav fondovi u koje je Fond investirao. Za razliku od pozitivnih trendova na inostranim tržištima, bosanskohercegovačka tržišta u posljednim godinama bilježe kontinuiran pad, što rezultira i smanjenjem neto vrijednost imovine Fonda. Značajan problem predstavlja izuzetna nelikvidnost i neefikasnost na bosanskohercegovačkim berzama, što znatno otežava restrukturiranje portfolia

Fonda, te čini imovinu Fonda izuzetno volatilnom. Kao rezultat navedenog stanja i uvjeta na domaćem tržištu, Društvo je tokom 2013. godine krenulo u ulaganje na inostrana tržišta, prije svega tržišta razvijenih zemalja, kroz ulaganje u otvorene investicione fondove kojima upravlja Triglav skladi d.o.o. Ljubljana. Vrijednost ulaganja u Triglav fondove na dan 31.12.2016. godine iznosila je 3.435.653,70 KM i u odnosu na inicijalno ulaganje veća je za 37,45%.

Fond nije imao problema sa likvidnošću tako da je tokom izvještajnog perioda oročeno ukupno 700.000 KM kod ProCredit banke, i to: 200.000 KM počev od 28.03.2016. godine po kamatnoj stopi 1,3% i 500.000 KM od 13.10.2016. godine po kamatnoj stopi 1,2%. U skladu sa odredbom člana 75. stav 1. tačka d) Zakona o investicijskim fondovima ugovori o oročenju se zaključuju na rok od godinu dana i sadrže odredbu o mogućnosti razročenja u svakom trenutku u kojem slučaju se obračunava posebno ugovorena kamata, ali ne penali.

U narednim tabelama prikazane su sve kupovne i prodajne transakcije koje je Društvo obavilo u periodu 01.01. – 31.12.2016. godine u ime i za račun Fonda.

R.b	Naziv emitenta	Oznaka dionice	Broj dionica na početku perioda	Nominalna vrijednost dionice (KM)	Broj prodanih dionica u toku perioda	Vrijednost transakcije (KM)	Brokerska provizija (KM)	Prosječna cijena prodaja (KM)	Broj dionica na kraju perioda
1	Duhan d.d. Gradačac	DHNGR	8.933	100,00	8.933	223.325,00	1395,78	25	0
2	Sanga d.d. Vareš	SNGARK2	43.078	14,00	20	80,20	0,50	4,01	43.058
3	Soko zrakoplovstvo d.d. Mostar	SZRMK1	88.415	13,40	88.415	17.683,00	121,13	0,2	0
4	Tvornica cementa Kakanj d.d.	TCMKR	304.691	10,00	6.382	142.589,00	976,75	22,34	298.309
5	Fabrika duhana d.d. Sarajevo	FDSSR	16.436	100,00	16.436	1.372.406,00	0	83,50	0
	Ukupno					1.756.083,20	2.494,16		

PRODAJA OBVEZNICA

R.b.	Naziv emitenta	Broj obveznica na početku perioda	Broj prodatih udjela u toku perioda	Vrijednost transakcije (KM)	Brokerska provizija (KM)	Broj udjela na kraju perioda
1	Agencija TEC -obveznica	500	180	17.998,20	81,90	320
	Ukupno			17.998,20	81,90	

Društvo je u tokom 2016. godini prodalo dionica u vrijednosti od 1.756.083,20 KM. To se posebno odnosi na prodaje cjelokupnog paketa dionica u Duhan d.d. Gradačac, Soko zrakoplovstvo d.d. Mostar i Fabrika duhana d.d. Sarajevo, i djelimičnu prodaju dionica Snaga d.d. Vareš i Tvornice cementa d.d. Kakanj zbog usklađivanja sa propisanim ograničenjem. Naime, kao posljedica kretanja (rasta) cijene dionice emitenta Tvornica cementa Kakanj dd Kakanj na tržištu Fond je povremeno tokom 2016. godine bio u prekoračenju u smislu odredbe člana 76. stav 1. tačka a) Zakona o investicijskim fondovima obzirom da ulaganje u navedeni emitent prelazilo 15% netovrijednosti imovine Fonda. Na dan 31.12.2016. godine prekoračenje je iznosilo cca 1,16% netovrijednosti imovine Fonda. U cilju usklađivanja ulaganja imovine Fonda

u zakonskom jednogodišnjem roku Društvo poduzima raspoložive mjere za svođenje ulaganja u dozvoljene okvire vodeći računa o zaštiti interesa dioničara Fonda te je u više navrata izvršena prodaja dionica na berzi. Za iznos prekoračenja umanjuje se osnovica za obračun upravljačke provizije.

Generalno, sve obavljene kupoprodajne transakcije urađene su u skladu sa Programom realizacije investicione politike ZIF-a za 2016. godinu, zakonskim propisima i važećim procedurama. Nakon realizovanih transakcija ZIF je na dan 31.12.2016. godine imao u portfelju dionice 35 privrednih društva, obveznice dva izdavatelja (municipalne obveznice općine Hadžići serija M do U i obveznice Agencije TEC od serije A do E) te udjele sedam OIF-a od čega tri inostrana (vidjeti Prilog 2. Izvještaj o portfoliju investicionog fonda na dan 31.12.2016.). U dva emitenta iz portfelja Fonda (BNT-Alatnica d.d. Novi Travnik, Žitopromet d.d. Mostar) otvoren je stečajni postupak. Također, u portfelju Fonda nalaze se i udjeli dva emitenta koji nisu uvršteni na berzi i iskknjiženi su u vanbilansnu evidenciju.¹

Posmatrajući portfelj kroz važeću metodologiju vrjednovanja i obračuna imovine fonda prozilazi da je Fond na dan 31.12.2016. godine imao dionice 18 emitenata kojima se aktivno trguje (vrjednuju se po tržišnoj cijeni) čija fer vrijednost iznosi 27.183.650,48 KM ili 65,46% NVI Fonda, te dionice 17 emitenata kojima se povremeno trguje (u zadnjih 90 dana nije bilo trgovanja, vrjednuju se po internoj procjeni) i njihova vrijednost iznosi 7.055.512,40 KM ili 16,99% NVI Fonda (Prilog 2: Izvještaj o portfoliju investicionog fonda na dan 31.12.2016.).

Na dan 31.12.2016. godine Fond je takođe imao prekoračenja po osnovu Pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja zatvorenih investicijskih fondova sa javnom ponudom („Službene novine Federacije BiH“, broj 64/14, 96/15). Iznos prekoračenja iznosio je 134.771,54 KM. Pregled firmi koje ne zadovoljavaju uslove ulaganja po osnovu Pravilnika i čija se po vrijednost isključuje iz osnovice za obračun upravljačke provizije dat je sljedećom tabelom.

R.Br.	Emitent	Vrijednost ulaganja na dan 31.12.2016.
1.	Agrokrajina d.d. Bihać	0,00
2.	BNT alatnica d.d. Novi Travnik	0,00
3.	Fabrika duhana d.d. Mostar	0,00
4.	Motel bazeni d.d. Vitkovići	0,00
5.	Snaga d.d. Vareš	134,771,54
6.	Žitopromet d.d. Mostar	0,00

¹ U skladu sa Odlukom Nadzornog odbora Fonda od 30.11.2009. godine, slijedom stava Komisije za vrijednosne papire FBiH, u vanbilansnoj evidenciji vodi se dio imovine Fonda koji po strukturi nije predstavljao dozvoljena ulaganja u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima (udjeli u d.o.o. i neregistrovana društva), i to ulaganje u: Kokaproduct d.o.o. Gračanica, Distributivni centar d.d. Gračanica.

3. Izvještaj o poslovanju - Bilans uspjeha za period 01.01. – 31.12.2016. godine

Fond je za period 01.01. – 31.12.2016. godine ostvario poslovni prihod od 1.146.349 KM. Od toga 1.129.675 KM ili 98,55% ukupnog prihoda čine prihodi od dividendi, a 16.674 KM ili 1,45% prihodi od kamata na depozite i obveznice.

Po osnovu prodaje dionica emitenata Snaga d.d Vareš, Soko zrakoplovstvo d.d. Mostar i Tvornica cementa Kakanj d.d. Kakanj Fond je ostvario realizirani prihod u iznosu od 116.227 KM.

U toku 2016. godine skupštine 7 emitenata iz portfelja Fonda donijele su odluke o isplati dividende što je vidljivo iz donje tabele:

r.b.	Naziv emitenta	Iznos (KM)
1	Tvornica cementa d.d. Kakanj	435.764,73
2	BH telecom d.d. Sarajevo	324.471,24
3	Bihaćka pivovara d.d. Bihać	157.346,89
4	Fabrika duhana Sarajevo d.d.	18.901,40
5	Ingram d.d. Srebrenik	129.382,41
6	Telekom Srpske a.d. Banja Luka	60.988,62
7	HT Mostar	2.819,23
	Ukupno	1.129.674,52

Ukupan prihod Fonda u 2016. godini (zbir poslovnih prihoda i realizovane dobiti) je iznosio 1.262.576 KM.

Poslovni rashodi Fonda za period 01.01. – 31.12.2016. godine iznosili su 1.401.774 KM i čine 3,47 % prosječne NVI za 2016.godinu (40.355.465,36 KM) što je u okviru dozvoljenih troškova po članu 66. Zakona o investicijskim fondovima. Struktura troškova navedena je u narednoj tabeli.

Vrsta troška	31.12.2016.	31.12.2015.	Udio u ukupnim troškovima 31.12.2016.	Indeks (2/3*100)
1	2	3	4	5
Upravljačka provizija	1.184.118	1.334.520	84,47%	89
Naknada Registru	14.987	15.038	1,07%	100
Naknada depozitaru	25.527	25.725	1,82%	99
Naknada za reviziju	5.850	5.850	0,42%	100
Naknada za računovodstvo	30.571	30.395	2,18%	101
Naknada berzi	11.400	11.400	0,81%	100

Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2.576	6.146	0,18%	42
Troškovi servisiranja dioničara	1.306	1.531	0,09%	85
Naknade i troškovi NO	7.139	10.220	0,51%	70
Naknade i troškovi direktora Fonda	69.064	73.464	4,93%	94
Naknada KVP	41.555	45.274	2,96%	92
Naknade OR	2.736	3.767	0,20%	73
Ostali troškovi	4.943	4.609	0,35%	107

Realizovani rashodi u iznosu 4.019.773 KM odnose se na realizovani gubitak po osnovu testa umanjenja u iznosu od 84.176 KM za dva emitenta iz portfelja Fonda (Energoinvest DVI d.d. Blažuj 75.995 KM i Snaga d.d. Vareš 8.181 KM), realizovane rashode u iznosu 3.935.569 KM nastale prodajom dionica Fabrika duhana d.d. Sarajevo 3.934.667 KM, Duhan d.d. Gradačac 850 KM i prodajom obveznica Agencija TEC 52 KM, te amortizovane troškove nabavke obveznica Općine Hadžići u iznosu 28 KM. Detalji vezani za nastanak realizovanog gubitka od prodaje paketa od 16.436 dionica Fabrike duhana d.d.Sarajevo i paketa od 8.933 dionica Duhan d.d Gradačac dati su u narednim tabelama. Potrebno je imati u vidu da su ovi paketi dionica stečeni u postupku privatizacije za certifikate kada je dionica plaćana po (visokoj) nominalnoj vrijednosti.

Fabrika duhana d. d. Sarajevo

Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti	Rezerve	Vrijednost (1+2+3)	Prodaja	Gubitak (5-4)
1	2	3	4	5	6
5.237.538	-3.922.658	3.992.193	5.307.073	1.372.406	3.934.667

Duhan d.d.Gradačac

Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti	Rezerve	Vrijednost (1+2+3)	Prodaja	Gubitak (5-4)
1	2	3	4	5	6
4.109.600	-3.928.349	42.924	224.175	223.325	850

Ukupni rashodi Fonda u 2016.godini (zbir poslovnih rashoda i realizovanih rashoda) je iznosio 5.421.547 KM.

Stavljajući u odnos ukupan prihod i ukupne rashode Fonda za 2015. godinu Fond je ostvario gubitak od 4.158.971 KM.

4. Izvještaj o neto sredstvima - Bilans stanja na dan 31.12.2016. godine

Ukupna aktiva Fonda na dan 31.12.2016. godine iznosila je 41.935.501 KM. Struktura imovine prikazana je u tabeli koja slijedi.

Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda
Dionice	34.239.163	81,84%
Obveznice	52.021	0,12%
Udjeli	4.499.571	10,76%
Depoziti i plasmani	700.000	1,67%
Gotovina i ekvivalenti gotovine	2.178.879	5,21%
Potraživanja za dividende ²	156.711	0,38%
Potraživanja za kamate	5.627	0,01%
Ostala potraživanja	3.529	0,01%

Neto imovina Fonda na dan 31.12.2016. godine iznosila je 41.426.787 KM ili 98,79% ukupne imovine Fonda. Obaveze Fonda na dan 31.12.2016. godine iznosile su 408.715 KM i u strukturi ukupnih izvora sredstava učestvuju 0,99%. U strukturi ukupnih obaveza Fonda obaveze za upravljačku proviziju u iznosu 392.921 KM (za period septembar – decembar 2016. godine) učestvuju sa 96,14%. Obaveze po troškovima poslovanja (naknada odboru za reviziju iz prijašnjih godina, naknada depozitaru, RVP-u, KVP-u, SASE) i ostale obaveze prema Društvu (naknada za računovodstvo) na dan 31.12.2016. godine iznosile su 15.794 KM i u strukturi ukupnih obaveza Fonda učestvuju 3,86%.

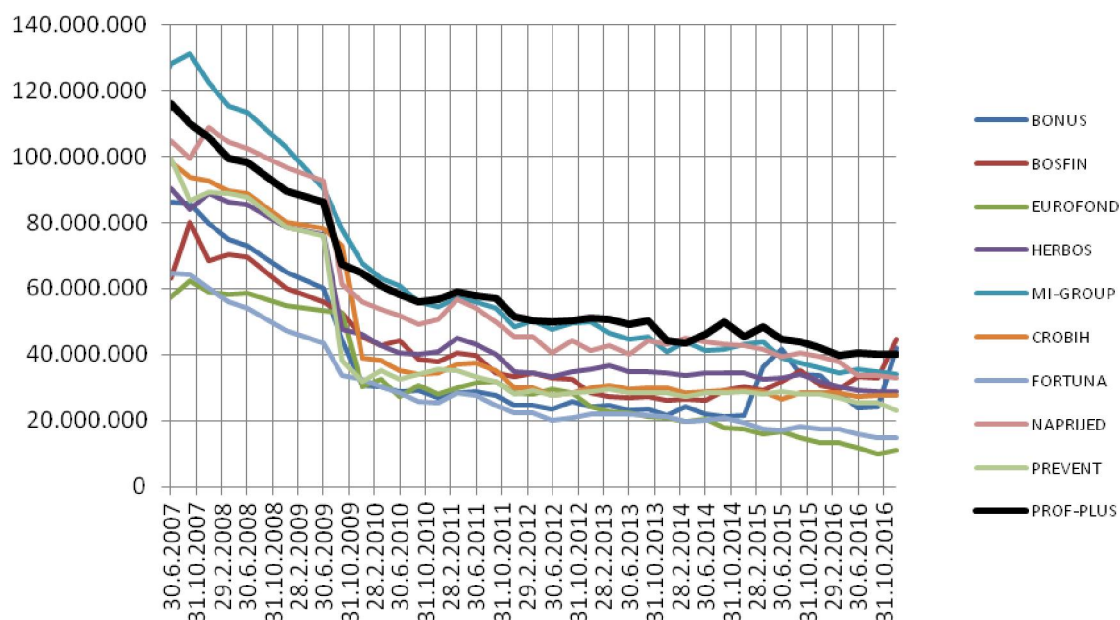
U periodu 01.01.-31.12.2016. godine kapital Fonda se smanjio za 455.376 KM. Usljed pada vrijednosti dionica što je rezultat gubitaka iz poslovanja u iznosu od 4.158.971 KM umanjenog za rast revalorizacionih rezervi u iznosu od 3.703.595 KM.

Za razliku od pozitivnih trendova na inostranim tržištima, bosanskohercegovačka tržišta u posljednim godinama kontinuirano bilježe pad, što rezultira i smanjenjem neto vrijednost imovine Fonda. Značajan problem predstavlja izuzetna nelikvidnost i neefikasnost bosanskohercegovačkih berzi, što znatno otežava restrukturiranje portfolia Fonda, te čini imovinu Fonda izuzetno volatilnom.

Za razliku od pozitivnih trendova na inostranim tržištima, bosanskohercegovačka tržišta u posljednim godinama kontinuirano bilježe pad, što rezultira i smanjenjem neto vrijednost imovine svih fondova. Primjetan je negativan trend NVI svih fondova u FBiH od početka 2008.

² Fond je na dan 31.12.2016. godine potraživao dividende od: Ingram d.d. Srebrenik 129.382,41 KM, Fabrike i Telekom Srpske a.d. Banja Luka 27.328,72 KM.

godine, te nagli pad nakon 30.06.2009. godine, što je rezultat početka primjene novog pravilnika o obračunu NVI imovine fondova (NVI fondova je umanjena za, u prosjeku, 27%). Medijana pada imovine fondova u periodu 30.06.2007. - 31.12.2016. godine je iznosila 73%, dok je ZIF „PROF-PLUS“ u istom periodu zabilježio pad od 65%. U 2016. godini, prosječna NVI Fonda je iznosila 40.355.465 KM i za 4.618.197 KM je manja od prosječne NVI imovine u 2015. godini (44.973.662 KM), što predstavlja pad od 10,27%. Pad vrijednosti NVI Fonda tokom 2016. godine je rezultat pada vrijednosti dionica pojedinih emitentata. Vrijednosti dionice Elektroprivreda HZHB d.d. Mostar tokom 2016. godine je smanjena za 29,17% (sa 36 KM na 25,50 KM po dionici). Vrijednost dionice BH Telecom d.d. Sarajevo je manja za 17,21% (sa 18,3 KM na 15,15 KM), dionica Elektroprivrede BiH d.d. Sarajevo je manja za 31,9% (sa 17,61 KM na 11,99 KM), dionica Telekoma Srpske a.d. Banja Luka je smanjena za 36,37% (sa 1,61 KM na 1,02 KM). Izuzetna nelikvidnost i neefikasnost na bosanskohercegovačkim berzama znatno otežava restrukturiranje portfolia Fonda, te čini imovinu Fonda izuzetno volatilnom. U odnosu na ostalih 10 zatvorenih investicijskih fondova u FBiH na dan 31.12.2016. ZIF „PROF-PLUS“ je na četvrtoj poziciji po visini prosječne NVI (iza fondova BIG, BOSFIN i BONUS. Ekstreman rast NVI BOSFIN-a i BONUS-a u kratkom periodu je primarno rezultat povećanja procjenjene vrijednosti dionice jednog emitenta, Igman d.d. Konjic).



*ZIF BIGsa imovinom od 81,5 miliona KM na 31.12.2015. nije predstavljen na grafu

5. Izvještaj o novčanim tokovima za period 01.01. – 31.12.2016. godine

Fond je u periodu 01.01. – 31.12.2016. godine ostvario ukupne prilive u gotovom novcu u iznosu 2.921.388 KM, i to: 1.784.081 KM od prodaje imovine, 10.000 KM dospijjećem municipalnih obveznica Hadžići serija E, F, G I H, 20.379 KM po osnovu kamata na depozite i obveznice te 1.441 KM po osnovu refundiranih pogrešno uplaćenih doprinosa za zdravstvo. Prilivi po osnovu dividendi prikazani su u sljedećoj tabeli.

r.b.	Naziv emitenta	Iznos (KM)
1	Tvornica cementa Kakanj dd Kakanj	435.765
2	Bihaćka pivovara	157.347
3	Telecom Srpske ad Banja Luka	71.332
4	Ingram dd Srebrenik	70.336
5	BH telecom dd Sarajevo	324.471
6	HT Mostar	2.819
7	Fabrika duhana Sarajevo	53.417
	Ukupno	1.115.487

Ukupni odlivi Fonda u periodu 01.01. – 31.12.2016. godine iznosili su 1.317.163 KM, od čega po osnovu plaćanje naknade za upravljanje Društvu 1.098.452 KM (upravljačke provizije od oktobra 2015. zaključno sa avgustom 2016. godine), po osnovu troškova prodaje vrijednosnih papira 2.576 KM, naknada vanjskom revizoru 5.850 KM, po osnovu troškova banke depozitara 25.490 KM te servisiranje ostalih troškova 184.795 KM.

Za razdoblje 01.01. – 31.12.2016. godine Fond je ostvario neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti u iznosu 1.604.225 KM. Na dan 31.12.2016. godine Fond je na transakcijskom računu imao 394.532 KM, a na skrbničkom računu 1.784.347 KM.

6. Strategija ulaganja u nastupajućem periodu

S obzirom da se situacija na domaćem tržištu u 2016. godini nije značajnije promijenila, da su projekcije rasta za narednu godinu i dalje skromne, i da su još uvijek su prisutni isti faktori rizika: nestabilna politička situacija, odsustvo većih ulaganja u BiH, nisku likvidnost domaćih berzi - Društvo će zadržati restriktivan stav pri donošenju investicijskih odluka na domaćem tržištu. Za razliku od domaćeg tržišta, razvijena tržišta su u 2016. godini investitorima donijela pozitivne povrate, te se očekuje da će ova tržišta u 2017. godini zadržati pozitivan, iako nešto umjereniji, trend. Sva ulaganja Fonda će u pravilu zadovoljavati kriterije kategorije A, što znači da će ispunjavati uvjete relativno visoke likvidnosti, te biti zasnovana na pozitivno ocijenjenim budućim povratima. Slično prethodnoj godini, dodatna pažnja će se posvetiti očuvanju likvidnosti Fonda. Nastavit će se aktivnosti na restrukturiranju portfelja, izlaska iz emitenata u kojim Fond

ima malo učešće i čija vlasnička struktura je visoko koncentrisana, kao i na dodatnoj, posebice geografskoj, diverzifikaciji portfelja.

Društvo vrši podjelu ulaganja iz portfelja na kategorije A i B, te potkategorije unutar njih - ulaganja iz kategorije A raščlanjuje na potkategorije: A-0, A-1 i A-2, a iz kategorije B na potkategorije B-1, B-2 i B-3. Kriterij za uvrštenje imovine Fonda u navedene kategorije je kako slijedi:

Kategorija A

Osnov za uvrštenje imovine u kategoriju A je očekivani povrat na konkretno ulaganje uzimajući u obzir rizike predmetnog ulaganja. Potkategorija A-0 sadrži novac oročen kod banaka, obveznice i udjele u novčanim i obvezničkim investicijskim fondovima. Podkategorija A-1 uključuje ulaganja u dionice domaćih emitenata relativno visoke likvidnosti i kapitalizacije, koje kao takve najčešće ulaze u sastav berzanskog indeksa na domaćim berzama, te udjele u pretežno dioničkim otvorenim investicijskim fondovima. Emitenti koji ispunjavaju gore navedeni kriterij, ali čije dionice imaju nižu likvidnost su uvrštene u potkategoriju A-2.

Kategorija B

Kategorija B uključuje privredna društva iz portfolija Fonda u kojima Fond nema investicijski interes, odnosno cilj mu je prodati dionice ovih emitenata. Potkategorija B-1 uključuje i društva koja nemaju većih poteškoća u poslovanju i/ili u kojima je direktno ili indirektno definisana vlasnička struktura i gdje Fond sa svojim manjinskim učešćem ne može utjecati na poslovnu politiku. Emitenti iz potkategorije B-2, su privredna društva čije je poslovanje neprofitabilno, posluju sa gubitkom, imaju značajna nenaplaćena potraživanja, odnosno dospjele neplaćene obaveze. U potkategoriju B-3, uvrštena su društva protiv kojih je pokrenut stečajni postupak i do završetka stečajnog postupka dioničari ne mogu preduzimati bilo kakve mjere, niti uticati na poslovanje tih društava.

U skladu sa gore navedenom kategorizacijom, emitenti iz portfolija Fonda na dan 30.11.2016. godine podijeljeni su kako slijedi u tabeli dole:

Naziv emitenta	Kategorija emitenta	Nominalna vrijednost ulaganja	Fer vrijednost ulaganja	% učešća u kapitalu emitenta	% učešća u neto imovini Fonda
Depozit ProCredit banka	A-0	500.000,00	500.000,00	0,00	1,25
Depozit ProCredit banka	A-0	200.000,00	200.000,00	0,00	0,50
OIF Triglav Money Market EUR	A-0	862.251,52	862.828,26	0,00	2,16
OIF Raiffeisen cash	A-0	410.000,00	423.189,54	0,00	1,06
OIF LILIUM CASH	A-0	100.000,00	107.729,52	5,31	0,27
Obveznice Općina Hadžići	A-0	22.500,00	22.563,00	5,00	0,06
Obveznice Agencija TEC	A-0	32.000,00	31.964,64	10,00	0,08
BH Telecom Sarajevo	A-1	2.619.770,00	3.929.655,00	0,41	9,85
JP Elektroprivreda HZHB Mostar	A-1	10.106.100,00	2.938.540,59	1,37	7,36
JP Elektroprivreda BiH d.d. Sarajevo	A-1	7.637.967,00	1.376.985,60	0,34	3,45

Telekom Srpske a.d.	A-1	430.137,00	473.150,70	0,09	1,19
Sarajevo-osiguranje d.d. Sarajevo	A-1	2.317.330,00	1.387.570,86	5,00	3,48
Investiciono komercijalna banka d.d. Zenica	A-1	857.100,00	505.050,00	1,53	1,27
OIF Triglav Svetovni razviti trgi	A-1	1.250.000,00	1.663.415,19	0,00	4,17
OIF Triglav Top Brands	A-1	625.000,00	829.593,47	0,00	2,08
OIF LILIUM GLOBAL	A-1	358.800,00	280.401,89	6,71	0,70
OIF LILIUM BALANCED	A-1	262.701,00	235.556,85	4,66	0,59
Ingram d.d. Srebrenik	A-2	4.646.646,00	2.278.894,50	20,16	5,71
Bihaćka pivovara d.d. Bihać	A-2	2.583.910,00	1.705.380,60	10,15	4,27
Sarajevo-gas ad Istočno Sarajevo	A-2	693.777,00	457.892,82	4,23	1,15
Hemijska industrija destilacije ad Teslić	A-2	1.329.760,00	317.812,64	5,72	0,80
Solana d.d. Tuzla	A-2	864.372,60	270.886,00	2,43	0,68
Hrvatska telekomunikacije d.d. Mostar	A-2	438.680,00	219.340,00	0,14	0,55
Prevoz radnika Kreka d.d. Tuzla	A-2	788.394,10	488.917,78	25,00	1,23
Hercegovina auto d.d. Mostar	A-2	2.059.850,00	1.741.809,16	25,00	4,36
UKUPNO A			23.249.129		
Tvornica cementa d.d. Kakanj	B-1	2.983.090,00	6.771.614,30	3,15	16,97
Industrijske plantaže a.d.Banja Luka	B-1	4.285.914,00	1.744.924,74	3,93	4,37
Poslovna zona a.d.Banja Luka	B-1	2.699.974,00	998.990,38	2,87	2,50
Fabrika duhana dd Sarajevo	B-1	1.643.600,00	1.324.822,14	1,28	3,32
Distributivni centar Rajlovac-Sarajevo	B-1	2.279.100,00	647.948,13	6,95	1,62
Borac export-import d.d.Travnik	B-1	461.012,50	737.620,00	24,99	1,85
ZIF "Fortuna fond" d.d. Bihać	B-1	1.892.208,00	315.368,00	3,53	0,79
Svjetlostkomerc d.d. Sarajevo	B-1	658.502,00	355.002,70	4,76	0,89
Step d.d. Sarajevo	B-1	546.537,50	1.124.555,56	22,22	2,82
Interšped d.d. Tuzla	B-1	574.830,00	102.192,00	24,97	0,26
Unis komerc d.d. Sarajevo	B-1	2.002.083,30	387.394,98	16,85	0,97
Energoinvest d.d. Sarajevo	B-2	9.337.187,50	993.476,75	4,23	2,49
Bira Bihać	B-2	2.043.399,52	299.308,52	5,80	0,75
Medikomerc d.d. Sarajevo	B-2	147.504,00	32.398,20	8,31	0,08
Energoinvest- DVI d.d. Sarajevo	B-2	745.617,60	0,00	24,99	0,00
Poslovni sistem RMK Zenica	B-2	135.870,00	67.527,39	4,67	0,17
Snaga dd Vareš	B-3	602.812,00	134.771,54	17,29	0,34
Fabrika duhana d.d. Mostar	B-3	242.224,16	0,00	2,31	0,00
Motel bazeni d.d.Vitkovici	B-3	114.100,00	0	6,05	0,00
Žitopromet d.d. Mostar	B-3	1.504.737,50	0	12,25	0,00
Agrokrajina d.d. Bihać	B-3	182.300,00	0	4,68	0,00
BNT Alatnica Novi Travnik	B-3	1.394.600,00	0	13,48	0,00
UKUPNO B			16.037.915		
UKUPNO A+B			39.287.044		

Akcenat u 2017. godini će biti na usklađivanju imovine Fonda sa odredbama Pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja ZF-ova sa javnom ponudom u skladu sa uslovima na tržištu.

UPRAVA

7. Prilozi

- Bilans stanja i uspjeha, izvještaj o gotovinskim tokovima i izvještaj o promjenama NVI za period 01.01. – 31.12.2016. godine
- Posebni obrasci (prilog 1 – 7) za period 01.01. – 31.12.2016. godine
- Zabilješke uz finansijske izvještaje za 2016. godinu