

Naziv Fonda: **ZIF Crobih fond d.d. Mostar**
 RegistarSKI broj Fonda: **JP-M-031-07**
 Naziv društva za upravljanje: **DUF Hypo Alpe-Adria-Invest doo Mostar**
 Matični broj društva za upravljanje: **4227003080004**
 JIB društva za upravljanje: **4227003080004**
 JIB investicionog Fonda: **4227012580001**

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 31.03.2017 godine

(iznos u KM)

Grupa račun	POZICIJA	AOP			Tekući period	Prethodna godina
1	2	3			4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	2	0	1		
	I - Poslovni prihodi (203 do 206)	2	0	2	21.557,00	747.419,00
700	1. Prihodi od dividendi	2	0	3		657.369,00
701,702	2. Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	2	0	4	21.557,00	90.050,00
703	3. Prihodi od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6		
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7		18.697,00
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8		18.697,00
711	2. Realizovana dobit po osnovu kursnih razlika	2	0	9		
712	3. Realizovani dobiti od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	1	0		
719	4. Ostali realizovani dobiti	2	1	1		
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	174.809,00	694.609,00
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	126.185,00	532.825,00
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4		
602	3. Rashodi po osnovu kamata	2	1	5		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	2	1	6	9.575,00	19.377,00
604	5. Naknada vanjskom revizoru	2	1	7		
605	5. Naknada banci depozitaru	2	1	8	4.689,00	18.775,00
607	6. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606,609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	34.360,00	123.632,00
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1		
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2		
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	2	2	3		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	2	4		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici	2	2	5		
	V - REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK					
	1. Realizovana dobit (202+207)- (212+221)	2	2	6		71.507,00
	2. Realizovani gubitak (212+221)-(202+207)	2	2	7	153.252,00	
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8		
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9		
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0		
	VII - Finansijski rashodi (232+233)	2	3	1		
630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2		
639	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3		
	B. REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA					
	1. Realizovana dobit prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4		71.507,00

Grupa računa	POZICIJA	AOP			Tekući period	Prethodna godina
1	2	3			4	5
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	2	3	5	153.252,00	
	C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)	2	3	6		
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		71.507,00
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	2	4	1	153.252,00	
	E. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI					
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	2	4	2		
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3		
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	4	4		
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	4	5		
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svodenja na fer vrijednost	2	4	6		
724, 725	5. Nerealizovani dobiti nekretninskih i rizičnih Fondova	2	4	7		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti	2	4	8		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	2	4	9		
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0		
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	5	1		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	5	2		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata	2	5	3		
624, 625 i 626	5. Nerealizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	5	4		
629	6. Ostali nerealizovani gubici	2	5	5		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA					
	1. Ukupni nerealizovani dobit (242-249)	2	5	6		
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2	5	7		
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA					
	1. Povećanje neto imovine Fonda (240-241+256-257)	2	5	8		71.507,00
	2. Smanjenje neto imovine Fonda (241-240+257-256)	2	5	9	153.252,00	
	Obična zarada po dionici	2	6	0		
	Razrijeđena zarada po dionici	2	6	1		

Mostar

Certificirani računovođa:

M.P

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje:

Naziv Fonda: **ZIF Crobih fond d.d. Mostar**
 RegistarSKI broj Fonda: **JP-M-031-07**
 Naziv društva za upravljanje: **DUF Hypo Alpe-Adria-Invest doo Mostar**
 Matični broj društva za upravljanje: **4227003080004**
 JIB društva za upravljanje: **4227003080004**
 JIB investicionog Fonda: **4227012580001**

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA
 (Izveštaj o finansijskom položaju)
 na dan 31.03.2017. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	POZICIJA	AOP		Tekući period	Prethodna godina
1	2	3		4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)		1	25.761.303,00	26.239.498,00
100 do 102	I - Gotovina		2	1.263.189,00	1.353.271,00
	II-Ulaganja Fonda (004 do 009)		3	24.197.896,00	24.595.991,00
200 do 209	1. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		4		
210 do 219	2. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju		5	24.088.962,00	24.467.621,00
220 do 229	3. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospjeća		6	108.934,00	128.370,00
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		7		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine		8		
260	6. Ostala ulaganja		9		
	III - Potraživanja (011 do 018)		1	300.218,00	290.236,00
300*	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira		1		
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina		1		
303	3. Potraživanja po osnovu kamate		1	60.987,00	44.460,00

Grupa računa	POZICIJA	AOP		Tekući period	Prethodna godina
1	2	3		4	5
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi		1 4	239.219,00	239.219,00
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa		1 5		
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala		1 6		
309	7. Ostala potraživanja		1 7	12,00	6.557,00
310 do 319	8. Potraživanja od društva za upravljanje		1 8		
320	IV - Odložena porezna sredstva		1 9		
330 do 332	V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		2		
	B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)		2 1	124.907,00	74.805,00
40	I - Obaveze iz poslovanja Fonda (023 do 025)		2 2		
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire		2 3		
401,402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda		2 4		
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova		2 5		
41	II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)		2 6	38.360,00	30.369,00
410	1. Obaveze prema banci depozitaru		2 7	1.537,00	1.534,00
414	2. Obaveze za učešće u dobiti		2 8		
415	3. Obaveze za porez na dobit		2 9		
411,412, 413,416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja		3	36.823,00	28.835,00
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (od 032 do 033)		3 1	86.547,00	44.436,00
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje		3 2	84.342,00	42.231,00
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje		3 3	2.205,00	2.205,00
43	IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035+036)		3 4		
430	1. Kratkoročni krediti		3 5		
431,439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze		3 6		

Grupa računa	POZICIJA	AOP		Tekući period	Prethodna godina
1	2	3		4	5
44	V - Dugoročne obaveze (038+039)		7		
440, 441	1. Dugoročni krediti	3	8		
449	2. Ostale dugoročne obaveze	3	9		
45	VI - Ostale obaveze Fonda	4			
46	VII - Odložene porezne obaveze	4	1		
47	VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	4	2		
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	4	3	25.636.396,00	26.164.693,00
	D. KAPITAL (045+048+051+056+059-062±065)	4	4	25.636.396,00	26.164.693,00
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	4	5	79.390.428,00	79.390.428,00
500	1. Dionički kapital - redovne akcije	4	6	79.390.428,00	79.390.428,00
501	2. Udjeli	4	7		
51	II - Kapitalne rezerve (049+050)	4	8	4.287.049,00	4.287.049,00
510	1. Emisiona premija	4	9	2.797.063,00	2.797.063,00
519	2. Ostale kapitalne rezerve	5		1.489.986,00	1.489.986,00
52	III - Revalorizacijske rezerve (052 do 055)	5	1	-9.004.482,00	-8.629.437,00
520	1. Revalorizacijske rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	5	2	-9.004.482,00	-8.629.437,00
521	2. Revalorizacijske rezerve po osnovi instrumenata zaštite	5	3		
522	3. Revalorizacijske rezerve po osnovi nekretnina	5	4		
529	4. Ostale revalorizacijske rezerve	5	5		
53	IV - Rezerve iz dobiti (057+058)	5	6		
530	1. Zakonske rezerve	5	7		
531	2. Ostale rezerve	5	8		
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)	5	9		71.057,00
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	6			
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	6	1		71.057,00

Grupa računa	POZICIJA	AOP		Tekući period	Prethodna godina
1	2	3		4	5
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	6	2	49.036.599,00	48.954.404,00
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	6	3	48.883.347,00	48.954.404,00
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	6	4	153.252,00	
56	VII - Nerealizovan dobit / gubitak (066+067)	6	5		
560	1. Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	6	6		
561	1. Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	6	7		
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	6	8	3.053.478,00	3.053.478,00
	F.NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	6	9	8,40	8,57
	G.IZVANBILANSNE EVIDENCIJE				
	1. Izvanbilansna aktiva	7			
	2. Izvanbilansna pasiva	7	1		

Mostar

Certificirani računovođa:

M.P

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje:

Naziv Fonda: **ZIF Crobih fond d.d. Mostar**
 Registarski broj Fonda: **JP-M-031-07**
 Naziv društva za upravljanje: **DUF Hypo Alpe-Adria-Invest doo Mostar**
 Matični broj društva za upravljanje: **4227003080004**
 JIB društva za upravljanje: **4227003080004**
 JIB investicionog Fonda: **4227012580001**

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvještaj o tokovima gotovine)

za razdoblje od 01.01. do 31.03.2017. godine

POZICIJA	AOP			Iznos		Index
				Tekući period	Prethodna godina	
1	2			3	4	5
A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti						
I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	4	0	1	34.541,00	701.002,00	5
1 Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2		25.641,00	
2 Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3		531.261,00	
3 Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	5.080,00	91.617,00	6
4 Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5 Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	29.461,00	52.483,00	56
II Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	124.623,00	1.797.694,00	7
1 Odlivi po osnovu ulaganja	4	0	8			
2 Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9		1.115.582,00	
3 Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0			
4 Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	84.076,00	536.662,00	16
5 Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6 Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3			
7 Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8 Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	4.602,00	18.390,00	25
9 Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativnih aktivnosti	4	1	6		69.532,00	
10 Odlivi po osnovu poreza na dobit	4	1	7			
11 Odlivi po osnovu ostalih rashoda	4	1	8	35.945,00	57.528,00	62
III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	4	1	9			
IV Neto odliv gotovine iz operativnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	90.082,00	1.096.692,00	8
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I Prilivi got. iz aktivnosti finansiranja (422 + 423)	4	2	1			
1 Priliv od izdavanja udjela / emisije dionica	4	2	2			
2 Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4			
1 Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5			
2 Odlivi po osnovu dividendi	4	2	6			
3 Odlivi po osnovu učešća u dobiti	4	2	7			
III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-424)	4	2	8			
IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			

POZICIJA	AOP			Iznos		Index
				Tekući period	Prethodna godina	
1	2			3	4	5
C. Ukupni prilivi gotovine (401 + 421)	4	3	0	34.541,00	701.002,00	5
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	124.623,00	1.797.694,00	7
E: NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2			
F NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3	90.082,00	1.096.692,00	8
G Gotovina na početku perioda	4	3	4	1.353.271,00	2.349.963,00	58
H Pozit. kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	5			
I. Negat. kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	6			
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA	4	3	7	1.263.189,00	1.353.271,00	93
(434+432-433+435-436)	4	3	8	1.263.189,00	1.253.271,00	101

Mostar

Certificirani računovođa:

M.P

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje:

Naziv Fonda: **ZIF Crobih fond d.d. Mostar**
 Registarski broj Fonda: **JP-M-031-07**
 Naziv društva za upravljanje: **DUF Hypo Alpe-Adria-Invest doo Mostar**
 Matični broj društva za upravljanje: **4227003080004**
 JIB društva za upravljanje: **4227003080004**
 JIB investicionog Fonda: **4227012580001**

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA

za razdoblje od 01.01. do 31.03.2017. godine

(iznos u KM)

Redni broj	POZICIJA	AOP	Tekući period	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja Fonda (302 do 306)	3 0 1	-528.297,00	-2.805.338,00
2	Realizovana dobit (gubitak) od ulaganja	3 0 2	-153.252,00	71.057,00
3	Ukupni nerealizovani dobiti (gubici) od ulaganja	3 0 3		
4	Revalorizacije rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	3 0 4	-375.045,00	-2.876.395,00
5	Revalorizacije rezerve po osnovu derivata	3 0 5		
6	Revalorizacije rezerve nekretninskih i rizičnih Fondova	3 0 6		
7	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama Fonda (308-309)	3 0 7		
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela / dionica Fonda	3 0 8		
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela / dionica Fonda	3 0 9		
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine Fonda (301+308-309)	3 1 0	-528.297,00	-2.805.338,00
11	Neto imovina	3 1 1		
12	Na početku perioda	3 1 2	26.164.693,00	28.970.031,00
13	Na kraju perioda	3 1 3	25.636.396,00	26.164.693,00
14	Broj udjela / dionica Fonda u periodu	3 1 4	3.053.478,00	3.053.478,00
15	Broj udjela / dionica Fonda na početku perioda	3 1 5	3.053.478,00	3.053.478,00
16	Izdati udjeli / dionice u toku perioda	3 1 6		
17	Povučeni udjeli / dionice u toku perioda	3 1 7		
18	Broj udjela / dionica Fonda na kraju perioda	3 1 8	3.053.478,00	3.053.478,00

Mostar

Certificirani računovođa: M.P

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje:
