

Naziv fonda: OIF sa javnom ponudom Mikrofin Plus
 Registarski broj fonda: JP-M-4
 Naziv društva za upravljanje fondom: Mikrofin Invest
 Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582
 JIB društva za upravljanje fondom: 4402883170003

Prilog broj 1

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izvještaj o finansijskom položaju)
 na dan 30.09.2010.

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
I	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+018+019)	001	2,553,224.11	2,409,327.55
100 do 102	I Gotovina	002	134,056.36	16,605.88
	II Ulaganja fonda (004 do 009)	003	2,325,104.12	2,345,516.94
200 do 205	1. Ulaganja fonda u finan.sredstva po fer vrijednosti kroz BU	004	1,655,104.12	1,540,516.94
210 do 215	2. Ulaganja fonda u finan.sredstva raspoloživa za prodaju	005		
220 do 225	3. Ulaganja fonda u fin.sred. koja se drže do roka dospjeća	006		
230 do 235	4. Depoziti i plasmani	007	670,000.00	805,000.00
240 do 249	5. Ulaganja u nekretnine	008		
250	6. Ostala ulaganja	009		
	III Potraživanja (011 do 017)	010	56,133.73	46,095.32
300	1. Potraživanja po osnovu prodaje HOV	011	30,683.12	31,570.59
301	2. Potraživanja po osnovu prodaje nepokretnosti	012		
302	3. Potraživanja po osnovu kamata	013	22,872.75	12,986.17
303	4. Potraživanja po osnovu dividendi	014		
304	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	015		
309	6. Ostala potraživanja	016		
310 do 312	7. Potraživanja od društva za upravljanje	017	2,577.86	1,538.56
320	IV Odložena poreska sredstva	018		
33	V AVR	019	37,929.90	1,109.41
	B. OBAVEZE (021+025+030+031+034+037+038+039)	020	8,267.96	20,439.62
40	I Obaveze iz poslovanja fonda (022 do 024)	021		12,424.56
400.401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti	022		12,424.56
403	2. Obaveze po osnovu ulaganja u nekretnine	023		
404	3. Ostale obaveze iz poslovanja	024		
41	II Obaveze po osnovu troškova poslovanja (026 do 029)	025	617.18	802.69
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	026	617.18	618.23
414	2. Obaveze za učešće u dobitku	027		
415	3. Obaveze za porez na dobit	028		
411,412,413,414	4. Ostale obaveze iz poslovanja	029		184.46
420 do 429	III Obaveze prema društvu za upravljanje	030	7,650.78	7,212.37
43	IV Kratkoročne finansijske obaveze (032 + 033)	031		
430	1. Kratkoročni krediti	032		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	033		
44	V Dugoročne obaveze (035+036)	034		
440, 441	1. Dugoročni krediti	035		
442	2. Ostale dugoročne obaveze	036		
450	VI Ostale obaveze fonda	037		
460	VII Odložene poreske obaveze	038		
47	VIII PVR	039		
	V. NETO IMOVINA FONDA (001-020)	040	2,544,956.15	2,388,887.93
	G. KAPITAL (042+045+048+053+054-057±060)	041	2,544,956.15	2,388,887.93
51	I Osnovni kapital (043+044)	042	2,318,365.79	2,175,022.01

510	1. Akcijski kapital-redovne akcije	043		
512	2. Udjeli	044	2,318,365.79	2,175,022.01
52	II Kapitalne rezerve (046+047)	045		
520	1. Emisiona premija	046		
521	2. Ostale kapitalne rezerve	047		
53	III Revalorizacione rezerve (049 do 052)	048		
530	1. Reval..rezerve po osnovu reval. fin.sred.raspoloživih za prodaju	049		
531	2. Revalorizacione rezerve po osnovu instrumenata zaštite	050		
532	3. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije nepokretnosti	051		
533	4. Ostale revalorizacione rezerve	052		
54	IV Rezerve iz dobiti	053		
55	V Neraspoređena dobit (055+056)	054	121,695.61	121,695.61
550	1. Neraspoređeni dobitak ranijih godina	055	121,695.61	
551	2. Neraspoređeni dobitak tekuće godine	056		121,695.61
56	VI Nepokriveni gubitak (058+059)	057	5,580.95	3,411.13
560	1. Nepokriveni gubitak ranijih godina	058	3,411.13	3,411.13
561	2. Nepokriveni gubitak tekuće godine	059	2,169.82	
57	VII Nerealizovani dobitak/gubitak (061+062)	060	110,475.69	95,581.44
570	1. Nerealizovani dobiti po osnovu fin.sredstava po fer vrijedn. kroz bilans uspjeha	061	1,388,401.92	641,939.68
571	2. Nerealizovani gubici po osnovu fin.sredstava po fer vrijedn. kroz bilans uspjeha	062	1,277,926.23	546,358.24
	D. BROJ EMITOVANIH AKCIJA / UDJELA	063	21,276.78	20,009.6808
	Đ. NETO IMOVINA PO UDJELU / AKCIJI (040/065)	064	119.6119	119.3866
	E. VANBILANSNE EVIDENCIJE			
		65		
	2. Vanbilansna pasiva	66		

Lice sa licencom

U Banja Luci
Dana 29.10..2010.

M.P.

Zakonski zastupnik DUIF-a

Naziv fonda: OIF sa javnom ponudom Mikrofin Plus
 RegistarSKI broj fonda: JP-M-4
 Naziv društva za upravljanje fondom: Mikrofin Invest
 Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582
 JIB društva za upravljanje fondom: 4402883170003

Prilog broj 2

BILANS USPJEHA INVESTICIONIH FONDOVA

(Izvještaj o ukupnom rezultatu u periodu)

Za period od: 01.01.do:30.09.2010.

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka AOP	Iznos	
			Tekući period	Za godinu
1	2	3	4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	201		
	I Poslovni prihodi (203 do 206)	202	70,019.05	28,626.19
700	1. Prihodi od dividendi	203	34,202.22	19,816.36
701.702	2. Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu HOV sa fiksnim rokom dospjeća	204	35,816.83	8,209.83
703	3. Prihodi od zakupa	205		
709	Ostali poslovni prihodi	206		600.00
	II Realizovani dobitak (208 do 211)	207	63,698.02	168,974.16
710	1. Realizovani dobitci na osnovu prodaje hartija od vrijednosti	208	63,698.02	168,974.16
711	2. Realizovani dobitci na osnovu kursnih razlika	209		
712	3. Realizovani dobitci po osnovu prodaje nekretnina	210		
719	4. Ostali realizovani dobitci	211		
73	III Poslovni rashodi (213 do 219)	212	72,629.26	38,165.82
600	1. Naknada društvu za upravljanje	213	62,118.27	33,292.23
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganje	214		
602	3. Rashodi po osnovu kamata	215	10,510.99	4,873.59
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	216		
605	5. Naknada banci depozitaru	217		
607	6. Rashodi po osnovu poreza	218		
604,606,609	7. Ostali poslovni rashodi fonda	219		
	IV Realizovani gubitak (221 do 224)	220	86,633.42	56,692.29
610	1. Realizovani gubici od ulaganja	221	86,633.42	56,692.29
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	222		
612	3. Realizovani gubici po osnovu prodaje nekretnina	223		
619	4. Ostali realizovani gubici	224		
	V REALIZOVANI GUBITAK I DOBITAK			
	1. Realizovani dobitak (202+207-212-220)	225		102,742.24
	2. Realizovani gubitak (212+220-202-207)	226	25,545.61	
	VI Finansijski prihodi (228 + 229)	227	23,375.79	19,037.48
730	1. Prihodi od kamata	228	23,375.79	19,037.48
731	2. Ostali finansijski prihodi	229		
	VII Finansijski rashodi (231 + 232)	230		
630	1. Rashodi po osnovu kamata	231		
631	2. Ostali finansijski rashodi	232		
	B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA			
	1. Realizovani dobitak prije oporezivanja (225+227-230)	233		121,779.72
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (226+230-227)	234	2,169.82	
	V. TEKUĆI I ODLOŽENI POREZ NA DOBIT			
821	1. Poreski rashod perioda	236		

822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda	237		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda	238		
	D. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA			
	1. Realizovani dobitak prije oporezivanja (233-234-236-237+238)	239		121,779.72
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (234-233+236+237-238)	240	2,169.82	
	Đ. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI			
	I Nerealizovani dobitci (242 do 247)	241	877,610.70	407,676.04
720	1. Nerealizovani dobitci na hartijama od vrijednosti	242	877,610.70	407,676.04
721	2. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na moneternim sredstvima osim na hartijama od vrijednosti	243		
722	3. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na hartijama od vrijednosti	244		
723	4. Nerealizovani dobitci po osnovu derivatnih instrumenata zaštite na nekretninama	245		
724	5. Nerealizovani dobitci na nekretninama	246		
729	6. Ostali nerealizovani dobitci	247		
	II Nerealizovani gubici (249 do 254)	248	867,399.44	243,131.36
620	1. Nerealizovani gubici na hartijama od vrijednosti	249	867,399.44	243,131.36
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na moneternim sredstvima osim na hartijama od vrijednosti	250		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na hartijama od vrijednosti	251		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivatnih instrumenata zaštite na nekretninama	252		
624	5. Nerealizovani gubici na nekretninama	253		
629	6. Ostali nerealizovani gubici	254		
	E UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA			
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (241-248)	255	10,211.26	164,544.68
	2. ukupni nerealizovani gubitak (248-241)	256		
	Đ POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA			
	1. Povećanje neto imovine fonda (239-240+255-256)	257	8,041.44	286,324.40
	2. Smanjenje neto imovine fonda (240-239+256-255)	258		
	Obična zarada po akciji	259		
	Razrijeđena zarada po akciji	260		

Lice sa licencom

U Banja Luci

Dana 29.10..2010.

M.P.

Zakonski zastupnik DUIF-a

Naziv fonda: OIF sa javnom ponudom Mikrofin Plus
 RegistarSKI broj fonda: JP-M-4
 Naziv društva za upravljanje fondom: Mikrofin Invest
 Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582
 JIB društva za upravljanje fondom: 4402883170003

Prilog broj 3

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA

Za period od:01.01.2010 do: 30.09.2010.

(iznos u KM)

Grupa računa, račun	POZICIJA	Oznaka AOP	Iznos u KM	
			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302-306)	301	12,724.44	286,324.40
2.	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	302	-2,169.82	121,779.72
3.	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	303	14,894.26	164,544.68
4.	Revalorizacione rezerve po osnovu finansijskih ulaganja raspoloživih za prodaju	304		
5.	Revalorizacione rezerve po osnovu derivata	305		
6.	Revalorizacione rezerve po osnovu nekretnina	306		
7.	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima / akcijama fonda (308-309)	307	143,343.78	58,025.36
8.	Povećanje neto imovine po osnovu izdatih udjela / akcija fonda	308	197,491.00	58,025.36
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela / akcija fonda	309	54,472.22	
10.	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (1+8)	310	156,068.22	344,349.76
11.	Neto imovina	311	2,544,956.15	1,486,303.78
12.	Na početku perioda	312	2,388,887.93	1,141,954.02
13.	Na kraju perioda	313	2,544,956.15	1,486,303.78
14.	Broj udjela / akcija fonda u periodu	314	21,276.78	12,035.20
15.	Broj udjela / akcija na početku perioda	315	20,009.68	11,464.53
16.	Izdati udjeli / akcije u toku perioda	316	1,731.01	570.67
17.	Povučeni udjeli / akcije u toku perioda	317	463.91	
18.	Broj udjela / akcija na kraju perioda	318	21,276.78	12,035.20

Lice sa licencom

U Banja Luci
 Dana 29.10.2010.

(M.P.)

Zakonski zastupnik DUIF-a

Naziv fonda: OIF sa javnom ponudom Mikrofin Plus
Registarski broj fonda: JP-M-4
Naziv društva za upravljanje fondom: Mikrofin Invest
Matični broj društva za upravljanje fondom: 11041582
JIB društva za upravljanje fondom: 4402883170003

Prilog broj 5

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA FONDA

za period od: 01.01.2010. do 30.09.2010. god.

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija imovine	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
I	Vrijednost neto imovine po udjelu / akciji fonda na početku perioda	501	119.38	99.61
1.	Neto imovina fonda na početku perioda	502	2,388,887.93	1,141,933.32
2.	Broj udjela / akcija na početku perioda	503	20,009.68	11,464.53
3.	Vrijednost udjela na početku perioda	504	119.38	99.61
II	Vrijednost neto imovine fonda po udjelu / akciji na kraju perioda	505	119.61	123.50
1.	Neto imovina na kraju perioda	506	2,544,956.15	1,486,303.78
2.	Broj udjela / akcija na kraju perioda	507	21,276.78	12,035.20
3.	Vrijednost udjela / akcije na kraju perioda	508	119.61	123.50
III	Finansijski pokazatelji	509		0.00
1.	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0.0671	0.07
2.	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	511	0.0563	0.10
3.	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512		
4.	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	1.0653	1.30

Lice sa licencom

U Banja Luci
Dana 29.10.2010.

M.P.

Zakonski zastupnik DUIF-a
