

**IZVJEŠTAJ**  
**o izvršenoj reviziji finansijskih izvještaja**  
**ZIF «BLB-PROFIT» Banjaluka**  
**za 2009. godinu**

## **IZJAVA RUKOVODSTVA**

Ova izjava se daje u vezi sa revizijom finansijskih izvještaja ZIF „BLB- Profit“ ad Banjaluka za godinu koja se završila 31. decembra 2009. godine, za svrhe izražavanja mišljenja o tome da li finansijski izvještaji pružaju istinitu i objektivnu sliku finansijskog položaja ZIF „BLB- Profit“ ad Banjaluka na dan 31. decembra 2009. godine i rezultata poslovanja i novčanih tokova za godinu koja se završila na taj dan u skladu sa računovodstvenim propisima u Republici Srpskoj.

Računovodstvena regulativa Republike Srpske propisuje odgovornost Rukovodstva Društva da finansijske izvještaje priprema na način koji obezbeđuje istinito i objektivno prikazivanje svih poslovnih transakcija obavljenih u toku obračunskog perioda, kao i rezultata poslovanja na kraju obračunskog perioda. Rukovodstvo Društva je odgovorno za uspostavljanje sistema računovodstvene evidencije kojom se, sa razumnom preciznošću obezbeđuje obelodanjivanje finansijske pozicije Fonda i rezultate poslovanja. Takođe, računovodstveni sistem treba da garantuje da su finansijski izvještaji sastavljeni i prezentirani u skladu sa računovodstvenim propisima u Republici Srpskoj.

Prihvatamo našu odgovornost za istinit i objektivan prikaz finansijskih izvještaja, koji su sastavljeni u skladu sa zakonskim i podzakonskim propisima u Republici Srpskoj koji su bili na snazi u momentu sastavljanja finansijskih izvještaja.

Potpisano u ime ZIF “BLB - Profit” a.d. Banjaluka

Garača Dragana  
Direktor

## SADRŽAJ

	<b>Strana</b>
Izveštaj nezavisnog revizora	3
Izveštaj o neto sredstvima-Bilans stanja	5
Bilans uspjeha	6
Izveštaj o promjenama neto imovine	7
Izveštaj o tokovima gotovine	8
Osnivanje i djelatnost	9
Osnove za sastavljanje finansijskih izvještaja	9
Značajne računovodstvene politike	10
Napomene uz finansijske izvještaje	12 - 28

Preduzeće za reviziju finansijskih izvještaja  
«MANOJLOVIĆ» d.o.o. Banjaluka

Banjaluka  
Slobodana Jovanovića 2  
Telefon: 051/321-450, 065/511-152  
Faks:050/321-452  
Email: nmanojlovic64@yahoo.com

**(NADZORNOM ODBORU I SKUPŠTINI FONDA)**

**IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA**

Obavili smo reviziju finansijskih izvještaja Zatvorenog investicionog fonda «BLB-Profit» a.d. Banjaluka (u daljem tekstu «Fond»), koji obuhvataju izvještaj o neto sredstvima-bilans stanja za investicione fondove na dan 31. decembar 2009. godine, bilans uspjeha, izvještaj o promjenama neto imovine, kao i izvještaj o tokovima gotovine za godinu koja se završava na taj dan, sastavljenih u skladu sa Pravilnikom o kontnom okviru, sadržini računa u kontnom okviru i sadržini i formi finansijskih izvještaja za investicione fondove., pregled značajnih računovodstvenih politika i napomene uz finansijske izvještaje.

Reviziju finansijskih izvještaja za prethodni period izvršio je isti revizor i u izvještaju od marta 2009. godine izraženo je mišljenje bez rezervi.

*Odgovornost rukovodstva za finansijske izvještaje*

Rukovodstvo Fonda je odgovorno za sastavljanje i objektivno prikazivanje finansijskih izvještaja u skladu sa Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja. Ova odgovornost uključuje: osmišljavanje, primjenu i održavanje internih kontrola relevantnih za sastavljanje i objektivno prikazivanje finansijskih izvještaja koji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja, kao i po osnovu kriminalnih radnji i grešaka; odabir i primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika, kao i korišćenje najboljih mogućih računovodstvenih procjena.

Odgovornost revizora

Naša odgovornost je da izrazimo mišljenje o priloženim finansijskim izvještajima na osnovu obavljene revizije. Reviziju smo obavili u skladu sa Međunarodnim standardima revizije, propisima o računovodstvu RS i Kodeksom etike za profesionalne računovodstvene radnike. Ovi standardi nalažu usaglašenost sa etičkim principima i da reviziju planiramo i obavimo na način koji omogućava da se, u razumnoj mjeri, uvjerimo da finansijski izvještaji ne sadrže pogrešne informacije od materijalnog značaja. Revizija uključuje izvršavanje postupaka za pribavljanje revizijskih dokaza kojima se potkrepljuju iznosi i informacije objelodanjene u finansijskim izvještajima. Odabrani postupci su zasnovani na profesionalnom sudu revizora, uključujući procjenu rizika materijalno značajnih grešaka sadržanih u finansijskim izvještajima. Prilikom procjene ovih rizika, revizor razmatra interne kontrole relevantne za sastavljanje i objektivno prikazivanje finansijskih izvještaja u cilju kreiranja najboljih mogućih revizorskih procedura, ali ne i za potrebe izražavanja mišljenja o kvalitetu internih kontrola Fonda. Revizija takođe uključuje ocjenu primjenjenih računovodstvenih načela i vrednovanje značajnih procjena koje je izvršilo rukovodstvo, kao i opštu ocjenu prezentacije finansijskih izvještaja. Smatramo da su revizijski dokazi koje smo pribavili dovoljni i da obezbjeđuju solidnu osnovu za izražavanje našeg mišljenja.

**IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA (nastavak)**

Izražavanje mišljenja

Po našem mišljenju, ovi finansijski izvještaji prikazuju objektivno i istinito, po svim materijalno značajnim pitanjima, finansijski položaj Fonda na dan 31. decembra 2009. godine, rezultate njegovog poslovanja, promjene na neto imovini i tokove gotovine za godinu koja se završava na taj dan, u skladu sa nacionalnim propisima o investicionim fondovima.

Ne izražavajući rezervu na finansijske izvještaje skrećemo pažnju na okolnosti navedene u napomeni 17. uz finansijske izvještaje:

Ustavni Sud Republike Srpske utvrdio je da stav 4. člana 10. Pravilnika o utvrđivanju vrijednosti imovine investicionog fonda i obračunu neto vrijednosti imovine po udjelu ili po akciji investicionog fonda, koji je donijela Komisija za hartije od vrijednosti Republike Srpske, nije u saglasnosti sa Ustavom i zakonom. Shodno tome, akcije emitentata koje su u portfelju fonda treba vrednovati u saglasnosti sa MRS 39 – Finansijski instrumenti, priznavanje i mjerenje, koje promjene načina vrednovanja će uticati na promjene vrijednosti neto imovine fonda.

Banja Luka, 05.03.2010, godine.



Ovlašćeni revizor  
Manojlović Nenad

**BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA**  
(Izveštaj o finansijskom položaju)  
Na dana **31.12.2009. godine**

U KM

Pozicija	Napomene	Tekuća godina	Prethodna godina
<b>UKUPNA IMOVINA</b>		<b>12,577,680</b>	<b>9,426,806</b>
<b>Gotovina</b>	3.5,	1,759	11,205
<b>Ulaganja fonda</b>	3.3, 10	<b>12,575,921</b>	<b>9,415,601</b>
Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		6,182,344	5,398,055
Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju		6,393,578	4,017,546
<b>OBAVEZE</b>	3.6, 11	<b>56,265</b>	<b>337,439</b>
<b>Obaveze po osnovu troškova poslovanja</b>		<b>4,278</b>	<b>8,997</b>
Obaveze prema banci depozitaru		1,207	1,335
Ostale obaveze iz poslovanja		3,071	7,662
<b>Obaveze prema društvu za upavljanje</b>		51,988	328,442
<b>NETO IMOVINA FONDA</b>		<b>12,521,415</b>	<b>9,089,367</b>
<b>KAPITAL</b>		<b>12,521,415</b>	<b>9,089,367</b>
Akcijski kapital - redovne akcije		181,079,220	181,079,220
Emisiona premija		1,567,495	1,567,495
Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	12	-103,818,919	-108,233,887
<b>Nepokriveni gubitak (</b>	13	<b>58,651,471</b>	<b>56,841,041</b>
Nepokriven gubitak ranijih godina		56,960,444	55,735,420
Nepokriven gubitak tekuće godine		1,691,027	1,105,621
<b>Nerealizovan dobitak/gubitak</b>		<b>-7,654,909</b>	<b>-8,482,420</b>
Nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		4,112,245	6,727,504
Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		-11,767,154	-15,209,924
<b>BROJ EMITOVANIH AKCIJA/UDJELA</b>		1,724,564	1,724,564
<b>NETO IMOVINA PO UDJELU/AKCIJI</b>		7.26	5.27

Lice sa licencom  
Bojić Vera

Zakonski zastupnik društva za upavljanje  
fondom  
Garača Dragana

Napomene na stranama 17 do 28 čine  
sastavni deo ovih finansijskih izvještaja

**BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA**  
**( Izvještaj o ukupnom rezultatu u periodu)**  
**od 01.01. do 31.12..2009.godine**

Naziv pozicije 2	Napomene	U KM	
		Tekuća godina 4	Prethodna godina 5
<b>REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI</b>			
<b>Poslovni prihodi</b>		<b>190,170</b>	<b>120,177</b>
Prihodi od dividendi	3.1, 4	190,040	119,460
Ostali poslovni prihodi	3.2, 6	130	717
<b>Realizovan dobitak</b>		<b>452,448</b>	<b>921,300</b>
Realizovani dobitci po osnovu prodaje hartija od vrijednosti	3.4, 5	452,448	921,300
<b>Poslovni rashodi</b>	3.2, 6	<b>300,536</b>	<b>501,373</b>
Naknada društvu za upravljanje		240,018	428,442
Troškovi kupovine i prodaje ulaganja			12,046
Naknada članovima Nadzornog odbora		12,370	9,900
Naknada banci depozitaru		13,946	21,731
Ostali poslovni rashodi fonda	6	34,202	29,254
<b>Realizovani gubitak</b>		<b>2,033,109</b>	<b>1,645,725</b>
Realizovani gubici na prodaji hartija od vrijednosti	3.4, 5	2,033,109	1,645,725
Realizovani gubitak prije oporezivanja	7	1,691,027	1,105,621
Poreski rashod perioda			
Realizovani gubitak poslije oporezivanja		1,691,027	1,105,621
<b>NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI</b>			
<b>Nerealizovani dobitci</b>	8	<b>4,003,950</b>	<b>6,727,504</b>
Nerealizovani dobitci na hartijama od vrijednosti		4,003,950	6,727,504
<b>Nerealizovani gubici</b>		3,295,843	15,209,924
Nerealizovani gubici na hartijama od vrijednosti		3,295,843	15,209,924
<b>UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA</b>			
Ukupni nerealizovani dobitak	8	708,108	
Ukupni nerealizovani gubitak			8,482,420
<b>POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA</b>			
Smanjenje neto imovine fonda		982,919	9,588,041

Lice sa licencom  
Bojić Vera

Zakonski zastupnik društva za upravljanje  
fondom  
Garača Dragana

Napomene na stranama 17 do 28 čine  
sastavni deo ovih finansijskih izvještaja

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA**  
**Za period od 01.01. do 31.12.2009. godine**

Pozicija	Napomena	U KM	
		<u>Tekuća godina</u>	<u>Prethodna godina</u>
<b>Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda</b>		3,432,049	-19,616,860
Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja		-1,691,027	-1,105,621
Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja		708,108	-8,482,420
Revalorizacione rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju		4,414,968	-10,028,819
<b>Neto imovina</b>			
Na početku perioda		9,089,367	28,706,227
Na kraju perioda		12,521,415	9,089,367
<b>Broj udjela /akcija fonda u periodu</b>			
Broj udjela /akcija fonda na početku perioda		1,724,564	1,724,564
Izdani udjeli /akcije u toku perioda			
Povučeni udjeli/akcije u toku perioda			
Broj udjela /akcija fonda na kraju perioda		1,724,564	1,724,564

Lice sa licencom  
Bojić Vera

Zakonski zastupnik društva za upravljanje  
fondom  
Garača Dragana

Napomene na stranama 17 do 28 čine  
sastavni deo ovih finansijskih izvještaja



**BILANS TOKOVA GOTOVINE**  
**(Izveštaj o tokovima gotovine)**  
**Za period od 01.01 do 31.12.2009. godine**

U KM

Opis	Tekući period	Preth. per.	Indeks
<b>Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti</b>	<b>648,668</b>	<b>2,213,100</b>	<b>0.29</b>
Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	561,799	2,170,477	0.26
Prilivi po osnovu dividendi	86,740	42,623	2.04
Prilivi po osnovu kamata	130		
<b>Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti</b>	<b>658,114</b>	<b>2,247,821</b>	<b>0.29</b>
Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	76,120	777,728	0.10
Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	516,472	1,404,541	0.37
Odlivi po osnovu rashoda za kamate	329	481	0.68
Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje HOV		12,050	0.00
Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	2,925	2,925	1.00
Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	14,074	21,449	0.66
Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz oper.aktivnosti	48,194	28,647	1.68
<b>Neto odliv gotovine iz operativnih aktivnosti</b>	<b>9,446</b>	<b>34,721</b>	<b>0.27</b>
<b>Ukupni prilivi gotovine</b>	<b>648,668</b>	<b>2,213,100</b>	<b>0.29</b>
<b>Ukupni odlivi gotovine</b>	<b>658,114</b>	<b>2,247,821</b>	<b>0.29</b>
<b>NETO ODLIV GOTOVINE</b>	<b>9,446</b>	<b>34,721</b>	<b>0.27</b>
<b>Gotovina na početku perioda</b>	11,205	45,926	0.24
<b>GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA</b>	1,759	11,205	0.16

Lice sa licencom  
Bojić Vera

Zakonski zastupnik društva za upravljanje  
fondom  
Garača Dragana

Napomene na stranama 17 do 28 čine  
sastavni deo ovih finansijskih izvještaja

## 1. OSNIVANJE I DJALATNOST FONDA

Zatvoreni investicioni fond sa javnom ponudom «BLB-Profit» a.d.Banja Luka(u danjem tekstu Fond) je pravni sljedbenik Privatizacionog investicionog fonda „BLB-Profit“ a.d. Banja Luka.Odluku br.39/07 od 02.04.2007.godine o transformaciji Fonda u skladu sa odredbama Zakona o investicionim fondovima donijela je dotadašnja skupština akcionara Privatizacionog investicionog fonda „BLB-Profit“ a.d. Banja Luka na sjednici održanoj dana 02.04.2007.godine. Sva imovina, prava i obaveze Privatizacionog investicionog fonda „BLB-Profit“ a.d. Banja Luka su prešle na Zatvoreni investicioni fond sa javnom ponudom «BLB-Profit» a.d.Banja Luka.

Komisija za hartije od vrijednosti Republike Srpske je Rješenjem broj 01-UP-041-2097/07 od 25.05.2007.godine dala dozvolu za transformaciju Privatizacionog investicionog fonda „BLB-Profit“ a.d. Banja Luka u Zatvoreni investicioni fond sa javnom ponudom «BLB-Profit» a.d.Banja Luka sa sjedištem u Banjaluci, dala saglasnost na Statut Fonda i Ugovor o upravljanju fondom.

Zatvoreni investicioni fond sa javnom ponudom «BLB-Profit» a.d.Banja Luka je u Osnovnom sudu u Banja Luci registrovan 06.06.2007.godine pod brojem 071-0-REG-07-000719.

Osnovna djelatnost Fonda je ulaganje u dugoročne i kratkoročne prenosive hartije od vrijednosti i novčane depozite, kao i upravljanje akcionarskim društvima čije akcije Fond drži u svom portfelju uz uvažavanje investicionih ciljeva i politika utvrđenih Prospektom i Statutom Fonda.

Fondom upravlja Društvo za upravljanje investicionim fondovima «BLB-Menadžment invest» a.d Banja Luka (u daljem tekstu: Društvo) u skladu sa ugovorom o upravljanju zaključenim sa Fondom.

Na osnovu ugovora za obavljanje poslova depozitara IF, poslove depozitara u ime i za račun Fonda, obavlja Centralni registar hartija od vrijednosti a.d. Banjaluka.

Sjedište Fonda je u Banja Luci, ulica Kralja Petra I Karađorđevića broj 139.

Fond nema zaposlenih. Organi Fonda su: Skupština i Nadzorni odbor. Članovi Nadzornog odbora Fonda su:

- Miljkan Pucar (predjednik),
- Aleksandra Simić (član),
- Dragan Injac (član),
- Andrej Žejn (član) i
- Robert Žnidar (član)

## 2. OSNOVE ZA SASTAVLJANJE FINANSIJSKIH IZVJEŠTAJA

Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izvještaja Fonda su:

- Zakon o računovodstvu i reviziji Republike Srpske,
- Zakon o investicionim fondovima Republike Srpske,
- Međunarodni standardi finansijskog izvještavanja (MSFI) i Međunarodni računovodstveni standardi, koji se odnose na poslovnu aktivnost Fonda,
- Pravilnik o metodologiji za utvrđivanje neto-vrijednosti imovine Fonda i obračunu provizije za upravljanje,
- Pravilnik o depozitarima zatvorenih investicionih fondova,

- Pravilnik o obrascima i sadržini pozicija u obrascima finansijskih izvještaja zatvorenih investicionih fondova.
- Pravilnik o kontnom okviru, sadržini računa u kontnom okviru i sadržini i formi finansijskih izvještaja za investicione fondove

### **3. PREGLED ZNAČAJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA**

#### **3.1. Prihodi od dividendi**

Poslovni prihodi obuhvataju prihode od dividendi od domaćih emitenata, koji se evidentiraju kada se ostvari pravo na dividendu.

Ako je naplata povezana sa visokim rizikom, tada se priznaju u trenutku naplate.

#### **3.2. Ostali prihodi i rashodi**

Ostali prihodi i rashodi se knjiže po načelu uzročnosti.

#### **3.3. Vrednovanje finansijskih sredstava fonda**

Utvrđivanje vrijednosti finansijskih sredstava fonda vrši se u skladu sa:

- Međunarodnim računovodstvenim standardima (MRS),
- Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MSFI).

Početno priznavanje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha vrši se po kupovnoj cijeni, na dan trgovanja, koja u cijenu pojedinačne transakcije ne uključuje transakcione troškove koji su direktno povezani sa sticanjem finansijskih sredstava .

Naknadno vrednovanje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha fonda vrši se po fer vrijednosti na dan bilansiranja koje vrednovanje uključuje povećanje odnosno smanjenje vrijednosti sredstava preko ispravke njihove vrijednosti, a nerealizivani dobiti i gubici iskazuju se u bilansu uspjeha u neto iznosu.

Početno priznavanje finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju vrši se po kupovnoj cijeni, na dan trgovanja, koja u cijenu pojedinačne transakcije uključuje transakcione troškove koji su direktno povezani sa sticanjem finansijskih sredstava .

Naknadno vrednovanje finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju vrši se po fer vrijednosti na dan bilansiranja koje vrednovanje uključuje povećanje odnosno smanjenje vrijednosti sredstava preko ispravke njihove vrijednosti i povećanje odnosno smanjenje vrijednosti kapitala preko revalorizacionih rezervi iskazanih u bilansu stanja.

Na osnovu važećih Pravilnika o utvrđivanju vrijednosti imovine investicionih fondova u 2009. godini akcije kojima se trguje na berzi, a koje su uvrštene na slobodno berzansko tržište vrjednuju se po fer vrijednosti na dan utvrđivanja vrijednosti primjenom prosječne cijene trgovanja ponderisane količinom hartija od vrijednosti prometovanih na berzi, ako je ispunjen jedan od sledećih uslova:

- U poslednjih 30 dana od dana izračunavanja neto vrijednosti imovine, obim prometa iznosi najmanje 1% od ukupnog broja emitovanih akcija, ili

- U posljednjih 12 mjeseci od dana izračunavanja neto vrijednosti imovine, obim prometa iznosi najmanje 6% od ukupnog broja emitovanih akcija.

Ako su akcije uvrštene na službeno tržište fer vrijednost na dan utvrđivanja vrijednosti imovine se računa primjenom prosječne cijene trgovanja ponderisane količinom prometovanih hartija od vrijednosti na taj dan, a u slučaju izostanka cijene na taj dan, odnosno trgovanja, uzima se posljednja cijena iz trgovanja prethodnih dana. Ukoliko nisu ispunjeni prednji uslovi akcije se vrednuju po cijeni 0. Vrijednost neto imovine izračunava se jednom mjesečno.

### **3.4. Realizovani dobiti i gubici od prodaje akcija**

Realizovani dobiti i gubici po osnovu prodaje akcija se obračunavaju kao razlika ostvarene prodajne vrijednosti i nabavne, odnosno knjigovodstvene vrijednosti akcija, odnosno njihove korekcije za iznos nerealizovanih dobitaka, odnosno gubitaka iz ranijih perioda.

### **3.5. Gotovina i gotovinski ekvivalenti**

U bilansu tokova gotovine pod gotovinom i gotovinskim ekvivalentima se podrazumijevaju sredstva na žiro računu.

### **3.6. Obaveze**

Dugoročne i kratkoročne obaveze proistekle iz finansijskih i poslovnih transakcija procjenjuju se po nominalnoj vrijednosti.

Obaveze u stranoj valuti procjenjuju se po sredjem kursu strane valute na dan bilansa. Zastarjele obaveze ukidaju se u korist prihoda.

#### **3.6.1. Naknada društvu za upravljanje**

Članom 66. Zakona o investicionim fondovima je definisano da se godišnji iznos provizije za upravljanje fondom definiše ugovorom između fonda i društva za upravljanje u procentu od neto vrijednosti imovine fonda. Pokazatelj ukupnih troškova fonda koji se može odbiti od imovine ne može biti veći od 3,5 % u odnosu na prosječnu godišnju neto vrijednost imovine fonda.

Prema odredbama člana 151. Zakona o investicionim fondovima vrijednost imovine zatvorenih investicionih fondova obračunava društvo za upravljanje, a obračun vrijednosti kontroliše i potvrđuje banka depozitar koja je u tom slučaju odgovorna za tačnost obračuna.

Na Skupštini akcionara ZIF « BLB-Profit » a.d.Banja Luka održanoj 07.11.2007.godine donesena je Odluka o visini provizije u iznosu od 2,5% od prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda, na osnovu koje je sačinjen Aneks Ugovora o upravljanju.

### **3.7. Uporedne informacije**

U SG RS broj 101 od 13.novembra 2009.godine objavljen je Pravilnik o kontnom okviru, sadržini računa u kontnom okviru i sadržini i formi finansijskih izvještaja za investicione fondove.

Promjenom prezentacije i u finansijskim izvještajima izvršene su odgovarajuće reklasifikacije komparativnih iznosa iz prethodne godine kako sledi:

#### Bilans uspjeha (Izvještaj o ukupnom rezultatu)

U bilansu uspjeha prethodne godine realizovani prihod je prikazan u ukupnom iznosu od 1.041.477 KM a u novim finansijskim izvještajima on se sastoji od Poslovnih prihoda u iznosu 120.177 KM i Realizovanog dobitka u iznosu 921.300 KM.

Realizovani rashodi su prikazani u ukupnom iznosu od 2.147.098 KM, a u novim finansijskim izvještajima se sastoje od Poslovnih rashoda u iznosu 501.373 KM i Realizovanog gubitka u iznosu od 1.645.725 KM.

Isto tako, nerealizovani dobitci/gubici su prikazani u prebijenom iznosu od (8.482.420 KM), a u novim finansijskim izvještajima su prikazani kao dvije bilanasne pozicije: nerealizovani dobitci su 6.727.504 KM a nerealizovani gubici 15.209.924 KM.

#### Bilans stanja (Izvještaj o finansijskom položaju)

U bilansu stanja je došlo do reklasifikacije u poziciji kapitala, tako da je izvršena reklasifikacija komparativnih iznosa iz prethodne godine:

Gubitak prethodne godine u iznosu od 9.588.041 KM reklasifikovan je na:

- nepokriven gubitak tekuće godine u iznosu od 1.105.621 KM
- nerealizovan gubitak u iznosu od 8.482.420 KM.

Nerealizovan gubitak u iznosu od 8.482.420 KM se sastoji od :

- nerealizovanih dobitaka po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha u iznosu od 6.727.504 KM i
- nerealizovanih gubitaka po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha u iznosu od -15.209.924 KM.

### NAPOMENE

#### 4. AOP 203: Prihodi od dividendi

Emitent	31.12.2009.	31.12.2008.
Telekom Srpske a.d. RS	86.740 *	10.197 *
Hidroelektrane na Trebišnjici		21.955 *
Banja Vručica	27.119	27.119
Boksit a.d. Milići		9.669 *
Čistoća a.d. Banja Luka		33.676
Tržnica a.d. Banja Luka	6.723	8.269
Vitaminka		8.575
HI destilacija a.d. Teslić	69.458	
Ukupno	190.040	119.460

Isplatu dividende u novcu u toku 2009.godine izvršio je Telekom Srpske a.d. RS, ostali emitenti su isplate dividendi vršili u akcijama (\* označava isplate u novcu).

#### 5. AOP 208 i 221: Realizovani dobitci po osnovu prodaje hartija od vrijednosti

Analitički prikaz realizovanih dobitaka(gubitaka) investicionog fonda nalazi se u prilogu broj 8.

#### 6. AOP 219: Ostali poslovni rashodi fonda

	31.12.2009.	31.12.2008.
Bankarska provizija	329	481
Naknade za Banjalučku berzu	2.750	4.250
Naknade Centralnom registru	6.500	4.515
Naknade KHOV	3.115	6.706
Takse-republička i komunalna	4.422	4.745
Advokatske i notarske usluge	14.161	5.632
Naknada eksternom revizoru	2.925	2.925
<b>Ukupno</b>	<b>34.202</b>	<b>29.254</b>

#### 7. AOP 226: Realizivani gubitak od ulaganja

Fond je u toku 2009.godine ostvario veće rashode od prihoda, i gubitak iznosi 1.691.027 KM. U odnosu na prethodni period prihod fonda smanjen je za 38 %, a najznačajnije smanjenje je na stavci realizovani dobitak (51%).

	31.12.2009.	31.12.2008.
1)Poslovni prihodi	190.070	120.177
2)Realizovani dobitak	452.448	921.300
<i>Ukupno(1+2)</i>	<i>642.518</i>	<i>1.041.477</i>
3)Poslovni rashodi	300.536	501.373
4)Realizovani gubitak	2.033.109	1.645.725
<i>Ukupno(3+4)</i>	<i>2.333.645</i>	<i>2.147.098</i>
<b>Realizovani gubitak</b>	<b>1.691.027</b>	<b>1.105.621</b>

#### 8. AOP 241 i 248: Nerealizovani dobici i gubici

	31.12.2009.	31.12.2008.
Nerealizovani gubitak	3.295.843	15.209.924
Nerealizovani dobitak	4.003.950	6.727.504
<b>Neto nerealizovani gubitak/ dobitak</b>	<b>708.108</b>	<b>(8.482.420)</b>

Struktura nerealizovanih gubitaka/ dobitika se vidi u Izvještaju o nerealizovanim dobicima/ gubicima, prilog broj 11.

#### 9. AOP 258: Smanjenje neto imovine fonda

	31.12.2009.	31.12.2008.
Realizovani gubitak poslije oporezivanja	1.691.027	1.105.621
Ukupni nerealizovani dobitak	708.108	
Ukupni nerealizovani gubitak		8.482.420
<b>Smanjenje neto imovine fonda</b>	<b>982.919</b>	<b>9.588.041</b>

#### 10. AOP 001: Ukupna imovina

	<b>31.12.2009.</b>	<b>31.12.2008.</b>
Ulaganja fonda:	12.575.921	9.415.601
-Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	6.182.344	5.398.055
-Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	6.393.578	4.017.546
Gotovina	1.759	11.205
<b>Ukupna imovina</b>	<b>12.577.680</b>	<b>9.426.806</b>

Klasifikacija finansijskih sredstava vrši se na osnovu Odluke Upravnog odbora Društva br.12 od 30.06.2008.godine.

Finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha čine 49,15%, finansijska sredstva raspoloživa za prodaju 50,83% a gotovina 0,02% ukupne imovine fonda. U 2009. godini je došlo do uvrštavanja na službeno berzansko tržište akcija emitenata oznake RITE- R-A i UNFC-R-A.

### 11. AOP 020: Ukupne obaveze

	<b>31.12.2009.</b>	<b>31.12.2008.</b>
Obaveze prema Društvu za upravljanje	51.988	328.442
Obaveze po osnovu troškova poslovanja	4.278	8.997
Depozitar	1.207	1.335
Ostale obaveze	3.071	7.662
<b>Ukupno obaveze</b>	<b>56.265</b>	<b>337.439</b>

### 12. AOP 048: Revalorizacione rezerve

Revalorizacione rezerve čine revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju

	<b>31.12.2009.</b>	<b>31.12.2008.</b>	<b>Promjene</b>
Nerealizovani gubitak	103.942.618	114.221.481	10.278.863
Nerealizovani dobitak	123.699	5.987.594	5.863.895
<b>Nerealizovani gubitak</b>	<b>103.818.919</b>	<b>108.233.887</b>	<b>4.414.968</b>

Struktura se vidi u Izvještaju o nerealizovanim dobitcima/gubicima (prilog broj 11).

### 13. AOP 058: Nepokriveni gubitak ranijih godina

**AOP 061: Nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih sredstava  
Po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha**

**AOP 062: Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava  
Po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha**

Bilansni tretman nerealizovanih dobitaka i gubitaka finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha je različit u odnosu na uporedni period prethodne godine i izvršena su određena preknjižavanja u korist ili na teret grupe računa 57 (nerealizovani dobitak/gubitak) a na teret odnosno u korist računa 560 (nepokriveni gubitak ranijih godina). Početno stanje 01.01.2009. godine na grupi računa 57 (nerealizovani dobitak/gubitak) se koriguje za iznos realizovanih dobitaka/gubitaka po

osnovu prodaje finansijske imovine klasifikovane po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha u 2009.godini, a koja je iskazana u početnom stanju 01.01.2009.godine na grupi računa 20 (ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

#### 14. Pokazatelj troškova knjižen na teret ZIF po članu 67.

Ukupna naknada za upravljanje+ukupni troškovi iz  
Člana 66. sem troškova iz stava 1., tačke j i l  $\times 100$   
Prosječna godišnja neto vrijednost imovine

$\frac{297.420,61}{10.186.729,80}$  Pokazatelj troškova iznosi 2,92 %.

#### 15. Pregled podataka koji su traženi po članu 175. Zakona o investicionim fondovima a koji se ne nalaze u redovnim izvještajima

##### \* Pokazatelj berzanskih posrednika u trgovini hartijama od vrijednosti

	Vrijednost transakcija		Iznos provizije	Učešće provizije u transakcijama
Monet broker	628.151,63	100 %	5.128,53	0,82 %
Ukupno	628.151,63	100 %	5.128,53	0,82 %

##### \* Pregled kretanja cijena akcija Fonda na berzi u prethodne tri poslovne godine

	2009.	2008.	2007.
najviša tržišna cijena po akciji	6,50	20,11	41,00
najniža tržišna cijena po akciji	2,43	3,65	14,80

##### \* Najviša i najniža vrijednost imovine Fonda i cijena po akciji

	2009	2008	2007	2006	2005
Najviša vrijednost imovine fonda	12.770.561,84	30.167.177	68.294.416	47.717.881	59.089.870
Najniža vrijednost imovine fonda	7.798.140,89	9.426.806	30.012.387	38.312.611	50.447.389
NVI po akciji- najviša	7,41	16,76	41,29	27,18	33,02
NVI po akciji- najniža	4,52	5,27	16,65	21,24	28,07

##### \* Uporedni pregled poslovanja u protekle tri kalendarske godine

	2009.	2008.	2007.
Ukupna neto vrijednost imovine	12.541.415	9.089.367	28.706.227
NVI po akciji	7,26	5,27	16,65
Pokazatelj ukupnih troškova	2,92	2,71	1,37



## 16. Potencijalna sredstva i obaveze

Fond je bio tužilac protiv RITE «Gacko» a.d. Gacko i Mješoviti holding «Elektroprivreda» RS – Matično preduzeće a.d. Trebinje, radi:

- poništenja odluke skupštine akcionara RITE «Gacko» od 14.05.2007. godine, kojom je usvojen «Sporazum o provedbi» između ČEZ a.s. Praha, Mješoviti holding «Elektroprivreda» RS – Matično preduzeće a.d. Trebinje i RITE «Gacko» a.d. Gacko.
- poništenja odluke skupštine akcionara RITE «Gacko» od 14.05.2007. godine, kojom je usvojen Izvještaj o procjeni vrijednosti uloga RITE «Gacko» a.d. Gacko, u stvarima i pravima u «Nove elektrane RS» d.o.o. Gacko, sa stanjem na dan 31.12.2006. godine.

U emitentu RITE «Gacko» a.d. Gacko Fond raspolaže sa 11.053.505 običnih akcija nominalne vrijednosti 1,00 KM po akciji što daje pravo: glasa od 2,90912%, pravo na dividendu i pravo na dio likvidacione mase. Sporazumom sa kompanijom «ČEZ» iz Čehoslovačke o osnivanju «Nove elektrane RS» d.o.o. Gacko, RITE «Gacko» a.d. Gacko se obavezao da na dan 31.12.2007. godine, unese u novu kompaniju svu svoju imovinu i tako stekne udio u kapitalu NERS. Društvo za upravljanje Fondom smatralo je da bi prenosom cjelokupne imovine a.d. RITE «Gacko» u novu kompaniju «NERS», koja nije akcionarsko društvo, nastupila neizvjesnost po pitanju fer vrijednosti akcija i prihoda Fonda od dividendi. Iz tih razloga je pokrenut sudski spor, koji je u toku 2009. godine okončan.

Osnovni sud u Trebinju je dana 19.10.2009. godine donio Presudu kojom se poništavaju Odluke Skupštine akcionara RITE Gacko a.d. od 14.05.2007. godine, kojom je usvojen «Sporazum o provedbi» između ČEZ a.s. Praha, Mješoviti holding «Elektroprivreda» RS – Matično preduzeće a.d. Trebinje i RITE «Gacko» a.d. Gacko i Izvještaj o procjeni vrijednosti uloga RITE «Gacko» a.d. Gacko, u stvarima i pravima u «Nove elektrane RS» d.o.o. Gacko, sa stanjem na dan 31.12.2006. godine.

## 17. Događaji nakon datuma bilansa

Ustavni Sud Republike Srpske je Odlukom broj: U-79/07 od 05. februara 2010. godine, utvrdio da stav 4. člana 10. Pravilnika o utvrđivanju vrijednosti imovine investicionog fonda i obračunu neto vrijednosti imovine po udjelu ili po akciji investicionog fonda, koji je donijela Komisija za hartije od vrijednosti Republike Srpske, nije u saglasnosti sa Ustavom i zakonom. U pomenutom stavu 4. člana 10. Pravilnika propisano je : “Vlasničke hartije od vrijednosti iz portfelja Zatvorenih investicionih fondova kojima se trguje u Republici Srpskoj, koje ne ispunjavaju uslove tržišnosti iz stava 1. ovog člana, vrednuju se po cijeni nula”, a ova odredba je postala ništava.

### Izvještaj uprave (poseban prilog)

**Prilozi na narednim stranama:** Izvještaji od broja 6 do broja 12  
Prilozi na narednim stranama od 16.do 28. strane

Naziv fonda: ZIF «BLB-PROFIT» a.d. Banja Luka

Prilog broj 6

Registarski broj fonda: 07-14-407

Naziv društva za upravljanje fondom: DUIF «BLB-INVEST» a.d. Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 1935518

JIB društva za upravljanje fondom: 4400870870003

JIB zatvorenog investicionog fonda: 4401645370006

**IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA FONDA  
za period 01.01.-31.12.2009.godine**

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija imovine	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
<b>I</b>	<b>Vrijednost neto imovine po udjelu/akciji fonda na početku perioda</b>	501	5.27	16.65
1.	Neto imovina fonda na početku perioda	502	9,089,367	28,706,227
2.	Broj udjela /akcija na početku perioda	503	1,724,564	1,724,564
3.	Vrijednost udjela na početku perioda	504	5.27	16.65
<b>II</b>	<b>Vrijednost neto imovine fond po udjelu/akciji fonda na kraju perioda</b>	505	7.26	5.27
1.	Neto imovina fonda na kraju perioda	506	12,521,415	9,089,367
2.	Broj udjela /akcija na kraju perioda	507	1,724,564	1,724,564
3.	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	7.26	5.27
<b>III</b>	<b>Finansijski pokazatelji</b>	509		
1.	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0.23	0.12
2.	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	511		0.05
3.	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512		
4.	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513		

Naziv fonda: ZIF «BLB-PROFIT» a.d. Banja Luka

Prilog broj 7

Registarski broj fonda: 07-14-407

Naziv društva za upravljanje fondom: DUIF «BLB-INVEST» a.d. Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 1935518

JIB društva za upravljanje fondom: 4400870870003

JIB zatvorenog investicionog fonda: 4401645370006

**IZVJEŠTAJ O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA**  
**Na dan 31.12.2009.**

Opis	Broj akcija	Nabavna vrijednost po akciji	Ukupna nabavna vrijednost	Vrijednost po akciji na dan izvještavanja	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja a dan izvještavanja a (%)	Učesće u vlasništvu izdavaoca (%)		
Naziv emitenta								
<b>I- Akcije domaćih izdavalaca</b>								
<b>1. Redovne akcije</b>								
Luka Brčko	89,608	1.0000	89,608	0.0000	0	2.2	0.0	
ŠIP KLJUČ PREVIJA	505,699	1.0000	505,699	0.0000	0	21.8	0.0	
Čajavec-Mehan.proizv.	638,608	1.0000	638,608	0.0000	0	10.2	0.0	
FMU-Jelšingrad BL	584,650	1.0000	584,650	0.0000	0	11.1	0.0	
R i Te Inžinjeri Ugljev.	38,443,052	1.0000	38,443,052	0.0000	0	13.7	0.0	
AERODROMI RS	20,110	1.0000	20,110	0.0000	0	0.2	0.0	
AERODROMI RS	114,458	1.0000	114,458	0.0000	0	1.1	0.0	
ALKON AD BARAČI	189,721	1.0000	189,721	0.0000	0	21.7	0.0	
ALUMINKA AD Šipovo	194,870	1.0000	194,870	0.0000	0	9.8	0.0	
BNT Hidraulika DD N.Travnik	1,700	179.0000	304,300	0.0000	0	3.3	0.0	
BIRAČ AD ZVORNIK	4,771,434	0.9816	4,683,830	0.033	157,457	0.7	1.3	
Banjaluka Film AD BL	16,231	0.7000	11,362	0	0	1.5	0.0	
BLIK AD B. LUKA	1,609,772	1.0000	1,609,772	0	0	18.4	0.0	
BOKSIT AD MILIČI	345,334	0.9980	344,659	0.531	183,372	2.0	1.5	
BOSKA RK AD B.LUKA	185,110	0.8935	165,400	0	0	0.4	0.0	
BORJA AD TESLIĆ	12,134	1.0000	12,134	0	0	1.4	0.0	
Bosna-obraća FO ad B.LUKA	1,194,897	1.0000	1,194,897	0.0000	0	3.6	0.0	
ZTC Banja Vrućica ad Teslić	798,543	0.9909	791,277	0.89	710,703	2.5	5.7	
Čajavec Elektromehanika ad B.LUKA	2,162,770	1.0000	2,162,770	0	0	4.5	0.0	
ČISTOĆA AD B.LUKA	681,224	1.0315	702,713	1.1	749,346	7.1	6.0	
Čajavec ŠT.Veze ad B.Luka	633,563	1.0000	633,563	0	0	28.0	0.0	
ČAJAVEC-PL AD BL	217,359	1.0000	217,359	0	0	12.8	0.0	
Šipad 10 avgust ad Vlasenica	243,842	0.4938	120,399	0	0	15.9	0.0	
HI Destilacije ad Teslić	1,054,731	0.7554	796,706	0.49	516,818	4.5	4.1	
Duvaplast ad Kakmuž	95,905	1.0000	95,905	0	0	8.4	0.0	

DUVAN AD BIJELJINA	73,988	1.0000	73,988	0	0	1.5	0.0
DUVAN AD BRATUNAC	32,810	1.0000	32,810	0	0	2.0	0.0
ELEKTROD.. AD PALE	37,242	0.7233	26,936	0.66	24,580	0.2	0.2
ELEKTROD.. AD PALE	10,000	0.8550	8,550	0.66	6,600	0.1	0.1
Elektrokrokrajina.ad BL	492,609	1.0144	499,724	0.499	245,812	0.5	2.0
Elektroherc.ad Trebinje	87,300	0.6895	60,193	0.69	60,237	0.4	0.5
El.-Bijeljina ad Bijeljina	125,654	0.8192	102,939	0.489	61,445	0.3	0.5
El.Doboj ad Doboj	472,012	0.9070	428,101	0.682	321,912	1.5	2.6
Fabrika duvana ad BL	33,132	0.9928	32,892	0	0	0.5	0.0
K.Varoš FO ad K.Varoš	24,058	1.0000	24,058	0	0	3.6	0.0
Fab.st.hrane ad N.Topola	36,173	1.0000	36,173	0	0	0.7	0.0
Fab.vijaka ad M.GRAD	2,308,505	1.0000	2,308,505	0	0	10.7	0.0
Glas Srpske ad BL	5,228	0.8667	4,531	0.4628	2,420	0.2	0.0
Farmland ad N.Topola	47,288	1.0000	47,288	0	0	0.7	0.0
Hidroel.na Drini ad Višegrad	2,718,383	1.0036	2,728,291	0.3796	1,031,898	0.6	8.2
Hidroel.na Vrbasu ad M.Grad	1,324,650	0.9998	1,324,420	0.74	980,241	1.3	7.8
Hemija Soda so ad Modriča	850,783	1.0000	850,783	0	0	9.4	0.0
Hidroel.na Trebišnjici ad Trebinje	3,649,900	0.9985	3,644,606	0.36	1,313,964	0.9	10.4
Soda so Hemoprodukt ad Doboj	212,970	1.0000	212,970	0	0	2.9	0.0
HPK ad Koz.Duibca	1,106,486	1.0000	1,106,486	0	0	4.0	0.0
INGA AD GRADIŠKA	71,143	1.0000	71,143	0	0	0.7	0.0
INTAL AD MILIČI	75,159	1.0343	77,739	1.2	90,191	5.3	0.7
Jelšingrad FAM ad BL	1,327,137	0.9994	1,326,302	0.0000	0	2.5	0.0
Jelšingrad ad B.Luka	19,862	0.1703	3,383	0.257	5,105	0.1	0.0
Kam.agregati ad BL	265,000	0.6808	180,404	0	0	13.2	0.0
Komunalac ad Bijeljina	34,019	0.9030	30,720	0	0	0.9	0.0
Konzum TP ad B.Luka	63,477	1.0000	63,477	0	0	2.8	0.0
Konfekcija Pionir	2,725,364	1.0000	2,725,364	0	0	34.3	0.0
Krajinapetrol ad B.Luka	117,161	1.0002	117,188	1.29	151,138	0.8	1.2
Ljubija RŽR ad Prijedor	6,575,921	1.0000	6,575,921	0	0	4.3	0.0
LUKA AD ŠAMAC	521,377	1.0000	521,377	0.0000	0	4.8	0.0
Manjača DI ad M.Grad	1,410,368	1.0000	1,410,368	0.0000	0	5.9	0.0
Med.El. ad B.Luka	423,247	1.0000	423,247	0.0000	0	4.5	0.0
MEBOŠ AD ŠAMAC	1,215,070	0.9563	1,161,936	0.0000	0	18.2	0.0
Metal Emajl ad Bos.Brod	2,640,061	0.6605	1,743,825	0.0000	0	15.6	0.0
Mljekarska ind. ad BL	186,783	0.7974	148,944	0	0	1.4	0.0
MALPREH AD B.LUKA	549,558	0.5216	286,665	0.3444	189,268	7.9	1.5
Mlinpek ad Prnjavor	19,784	0.9716	19,221	0.0000	0	0.8	0.0
Mermer ad Čelinac	250,672	0.4627	115,995	0.1350	33,841	5.1	0.3
Metalotehna ad Kneževo	456,799	1.0000	456,799	0.0000	0	10.6	0.0
Novi Bimeks dd Brčko	172,865	10.0000	1,728,650	0.0000	0	6.7	0.0
Nemetali ad Prijedor	58,085	1.0000	58,085	0.0000	0	7.2	0.0

Prijedorčanka ad Prijedor	400,101	1.0000	400,101	0.0000	0	3.6	0.0
PIK AD ŠAMAC	16,813	1.0000	16,813	0.0000	0	0.3	0.0
Plantaže ad Gradiška	257,618	1.0000	257,618	0.0000	0	2.1	0.0
Poljoproizvod ad Prijedor	100,000	1.0000	100,000	0.0000	0	22.7	0.0
Podrgaci DI ad Podrgaci	315,718	1.0000	315,718	0.0000	0	2.7	0.0
Proleks ad K.VAROŠ	1,378,955	1.0000	1,378,955	0.0000	0	5.3	0.0
Raf. Ulja ad Modriča	1,273,767	0.9144	1,164,759	0.18	229,278	0.6	1.8
Raf. Ulja ad Modriča	6,519	0.2867	1,869	0.18	1,173	0.0	0.0
R I Te Gacko ad Gacko	11,053,505	0.9979	11,030,787	0.1660	1,834,882	2.9	14.6
Raf.nafte ad Bos.Brod	2,197,026	0.9569	2,102,417	0.0000	0	0.8	0.0
Rud.ol. i cinka SASE ad Srebrenica	437,791	1.0000	437,791	0.0000	0	2.7	0.0
R I Te Ugljevik ad Ugljevik	3,822,046	0.9974	3,812,019	0.2087	797,661	1.5	6.3
Soko Paneli ad LJubinj	825,000	0.1276	105,250	0.0000	0	24.8	0.0
STOČAR AD B.LUKA	10,000	1.0000	10,000	0.0000	0	0.2	0.0
Svinj.farma ad N.Topola	97,095	1.0000	97,095	0.0000	0	0.7	0.0
Tv.dječje trik. ad Šipovo	700,000	0.2600	182,000	0.0000	0	22.1	0.0
NIRS Terperetin ad Višegrad	127,903	1.0000	127,903	0.0000	0	1.4	0.0
Telekom Srpske ad BL	222,284	1.2470	277,193	1.4882	330,803	0.0	2.6
Telekom Srpske ad BL	40,600	1.4021	56,923	1.4882	60,421	0.0	0.5
Trudbenik ad Doboj	204,866	1.0000	204,866	0.0000	0	1.0	0.0
Triko ITK ad Gradiška	3,279,815	1.0000	3,279,815	0.0000	0	31.4	0.0
TRŽNICA AD B.LUKA	67,032	1.9571	131,189	1.300	87,142	0.3	0.7
UNIS TESLA BRČKO	5,065	10.0000	50,650	0.0000	0	0.7	0.0
Ugostiteljstvo ad LJubinj	95,000	2.9000	275,500	0.0000	0	24.3	0.0
UNIS fab.cijevi ad Derventa	345,299	0.9946	343,431	1.0000	345,299	1.3	2.7
UNIVERZAL AD B.LUKA	3,680,405	1.0000	3,680,405	0.0000	0	19.1	0.0
VODOVOD AD B.LUKA	5,976	0.5709	3,411	0.645	3,855	0.0	0.0
UNIS-Valj. HVT ad BL	913,540	1.0000	913,540	0.0000	0	4.0	0.0
VITAMINKA AD B.LUKA	458,300	0.8880	406,955	1	458,300	1.3	3.6
VITAMINKA AD B.LUKA	8,575	1.0000	8,575	1.0000	8,575	0.0	0.1
Vod.i kanaliz.ad Bijeljina	18,031	1.0329	18,625	0.0000	0	0.2	0.0
Veleprehrana ad B.LUKA	191,578	0.8968	171,816	0.0000	0	1.6	0.0
Veleprehrana ad B.LUKA	1,629	0.8900	1,450	0.0000	0	0.0	0.0
Veletekstil ad B.LUKA	199,923	1.0000	199,923	0.6878	137,507	3.1	1.1
VRBAS DI AD B.LUKA	774,468	1.0000	774,468	0.0000	0	2.8	0.0
Željeznice RS ad Doboj	708,665	0.1609	114,031	0.075	53,150	0.3	0.4
ŽITOPRODUKT AD BANJA LUKA	1,000,000	1.0000	1,000,000	0.0000	0	3.0	0.0
ZRAK TESLIĆ	161,256	1.0000	161,256	0.0000	0	3.9	0.0
Živinoprodukt AD SRBAC	429,285	1.0000	429,285	0.0000	0	4.3	0.0
			121,473,219		11,184,393		88.9
3.Akcije zatvorenih investicionih fondova							

ZIF Bors Invest fond ad B.Luka	19,018	20.8521	396,566	6.33	120,384	1.5	1.0
Euroinvestment fond ad B.Luka	1,000	18.7663	18,766	18.87	18,870	0.1	0.2
Aktiva Invest Fons ad Gradiška	23,693	14.4855	343,204	7.79	184,568	1.8	1.5
ZIF Invest Nova Fond ad Bijeljina	794,803	0.3900	310,007	0.11	87,428	0.4	0.7
ZIF Kristal Invest Fond ad B.Luka	10,687	9.0296	96,499	12.74	136,152	0.3	1.1
ZIF Privrednik ad Banja Luka	4,597	8.9220	41,014	4.46	20,503	0.4	0.2
ZIF VB Fond ad Banja Luka	113,683	10.8909	1,238,111	5.92	673,003	7.4	5.4
ZIF Zepter Fond ad Banja Luka	9,084	11.5117	104,572	13.06	118,637	0.1	0.9
Ukupno			2,548,739		1,359,546		10.8
4. Ukupna ulaganja u akcije domaćih izdavalaca			124,021,959		12,543,939		
<b>III - Ukupna ulaganja u akcije</b>			<b>124,021,959</b>		<b>12,543,939</b>		99.7

**II - OBVEZNICE****12,575,921**

Opis	Ukupna nominalna vrijednost	Ukupna nabavna vrijednost	vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti emisije (%)	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)
Naziv emitenta	2	3	4	5	6
1	2	3	4	5	6
<b>I - Obveznice domać.izdavalaca</b>					
1. Državne obveznice					
RS-Minist.finansija	1,743.00	691.870	662	0.004276	0
RS-Minist.finansija	4,161.00	2098.840	1,623	0.0149	0
2. Obaveznice jed.lokalne samouprave i obv.drugih pravnih lica izdate uz garanciju Vlade RS					
3. Obvezn.domaćih pravnih lica					
4. Ukupna ulaganja u obveznice domaćih izdavalaca					
	5,904.00	#####	2,285		0
<b>III-Ukupna ulaganja u obveznice</b>	5,904.00	2790.7100	2,285		0

**III - DRUGE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI**

R. br.	Opis	Ukupna nominalna vrijednost	Ukupna nabavna vrijednost	vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u emisiji (%)	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%)
1	2	3	4	5	6	7
<b>I - Druge HOV domaćih izdavalaca:</b>						
1	<b>MKROFIN PLUS</b>	<b>29,697.42</b>	<b>25,000.00</b>	<b>29,697</b>	<b>1.2431</b>	<b>0</b>
7.	7.Ukupna ulaganja u druge HOV domaćih izdavalaca	#####	<b>25,000.00</b>	<b>29,697</b>	1.2431	0
	<b>II - Ukupna ulaganja u druge HOV</b>	<b>29,697.42</b>	<b>25,000.00</b>	<b>29,697</b>	<b>1.2431</b>	<b>0</b>

Naziv fonda: ZIF «BLB-PROFIT» a.d. Banja Luka

**Prilog broj 8**

Registarski broj fonda: 07-14-407

Naziv društva za upravljanje fondom: DUIF «BLB-INVEST» a.d. Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 1935518

JIB društva za upravljanje fondom: 4400870870003

JIB zatvorenog investicionog fonda : 4401645370006

**IZVJEŠTAJ O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA PO VRSTAMA  
IMOVINE  
na dan 31.12.2009.godine**

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
1	2	3	4
1.	Akcije	12,543,938.82	99.7317
2.	Obveznice	2,285.13	0.0182
3.	Ostale hartije od vrijednosti	29,697.42	0.2361
4.	Depoziti i plasmani		
5.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	1,758.94	0.0140
6.	Nekretnine		
	Ukupno	12,577,680.31	100.00

Naziv fonda: ZIF «BLB-PROFIT» a.d. Banja Luka

Registarski broj fonda: 07-14-407

Prilog broj 10

Naziv društva za upravljanje fondom: DUIF «BLB-INVEST» a.d. Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 1935518

JIB društva za upravljanje fondom: 4400870870003

JIB zatvorenog investicionog fonda : 4401645370006

**IZVJEŠTAJ**  
**O REALIZOVANIM DOBICIMA (GUBICIMA) INVESTICIONOG FONDA**  
**na dan 31.12.2009.godine**

**I - PRODATE I AMORTIZOVANE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI**

Datum transakcije	Prodane i amortizovane hartije od vrijednosti	Broj hartija	Ukupna nabavna vrijednost	Ukupna prodajna vrijednost	Realizovani dobitak(gubitak) (5-4)
1	2	3	4	5	6
	<b>A. AKCIJE</b>				
	<b>I - Akcije domaćih izdavalaca</b>				
	1. Redovne akcije		1,818,756	478,007	-1,340,749
17.07.2009.	BNEL-R-A	1,307,406	1,307,406	390,095	-917,311
27.04.2009.	HPAL-R-A	61,355	45,224	61,048	15,824
10.07.2009.	JELA-R-A	462,718	462,718	23,020	-439,698
03.04.2009.	MDEL-R-A	690	690	198	-492
17.03.2009.	ZTPR-R-A	4,290	2,718	3,647	928
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
	<b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>				
	1. Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
	<b>B. OBVEZNICE I DRUGE DUŽNIČKE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI</b>				
	<b>Obveznice i druge dužničke hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca</b>				
	Državne obveznice		63,329	83,507	20,178
03.09.2009.	RSRS-O-A	30,000	11,744	16,504	4,760
07.10.2009.	RSRS-O-A	21,243	8,432	10,025	1,593
08.10.2009.	RSRS-O-A	10,335	4,102	4,929	827
01.09.2009.	RSRS-O-B	40,000	15,995	20,332	4,337
04.09.2009.	RSRS-O-B	40,062	16,020	24,358	8,339
04.12.2009.	RSRS-O-C	19,902	7,036	7,360	323
	Obveznice jedinica teritorijane autonomije i lokalne samouprave i obveznice drugih pravnih lica izdate uz garanciju Vlade RS				
	Depozitne potvrde, komercijalni zapisi, obveznice i druge dužničke HOV				
	Obveznice ostalih pravnih lica				
	Komercijalni zapisi ostalih pravnih lica				
	<b>Obveznice i druge dužničke hov stranih izdavalaca</b>				



	Obveznice i druge dužničke hov stranih država i centralnih banaka				
	Obveznice i druge dužničke hov stranih banaka i ostalih pravnih lica				
	Udjeli investicionih fondova				
	Druge HOV domaćih izdavalaca				
	Druge HOV stranih izdavalaca				
	Amortizovane obveznice i druge duž.hov				
	<b>V: UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI) NA HOV</b>				-1,320,571

**II - OTUĐENJE HARTIJA OD VRIJEDNOSTI PO DRUGOM OSNOVU, OSIM PRODAJU**

Datum transakcije	Otuđenje hov iz portfelja po drugom osnovu osim prodaje	Broj hartija	Ukupna nabavna vrijednost	Ukupna prodajna vrijednost	Realizovani dobitak(gubitak)(5-49)
1	2	3	4	5	6
	<b>AKCIJE</b>				
	<b>I - Akcije domaćih izdavalaca</b>				
	1.Redovne akcije		260,090	0	-260,090
20.01.2009.	BLFM-R-A	23,769	16,638	0	-16,638
03.04.2009.	PIKS-R-A	62,503	61,503	0	-61,503
20.10.2009.	STRK-R-A	458,827	181,949	0	-181,949
	2. Prioritetne akcije				
	<b>II - Akcije stranih izdavalaca</b>				
	1. Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	<b>III - UKUPNO REALIZOVANI DOBICI(GUBICI) po osnovu otuđenja</b>				-260,090

Naziv fonda: ZIF «BLB-PROFIT» a.d. Banja Luka

Prilog broj 11

Registarski broj fonda: 07-14-407

Naziv društva za upravljanje fondom: DUIF «BLB-INVEST» a.d. Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 1935518

JIB društva za upravljanje fondom: 4400870870003

JIB zatvorenog investicionog fonda : 4401645370006

**IZVJEŠTAJ**  
**O NEREALIZOVANIM DOBICIMA(GUBICIMA) INVESTICIONOG FONDA**

na dan 31.12.2009. godine

Datum zadnje procjene	Ulaganja po emitentu (naziv i oznaka HOV)	Nabavna vrijednost	Fer vrijednost	Revalorizacija fin.sredstava raspoloživih za prodaju	Nerealizovani D/G priznat kao rezultat perioda	Нереализ. добитак/губитак текућег периода
1	2	3	4	5	8	11
	Redovne akcije					
31.12.2009.	1011936	89,608.00	0.00	-89,608.00		-89,608.00
31.12.2009.	1042203	505,699.00	0.00	-505,699.00		-505,699.00
31.12.2009.	1353527	638,608.00	0.00	-638,608.00		-638,608.00
31.12.2009.	1204254	584,650.00	0.00	-584,650.00		-584,650.00
31.12.2009.	1279467	38,443,052.00	0.00	-38,443,052.00		-38,443,052.00
31.12.2009.	AERD-R-A	20,110.00	0.00	-20,110.00		-20,110.00
31.12.2009.	AERD-R-A	114,458.00	0.00		0.00	0.00
31.12.2009.	ALKN-R-A	189,721.00	0.00	-189,721.00		-189,721.00
31.12.2009.	ALMN-R-A	194,870.00	0.00	-194,870.00		-194,870.00
31.12.2009.	BHNTRK1	304,300.00	0.00	-304,300.00		-304,300.00
31.12.2009.	BIRA-R-A	4,683,830.21	157,457.32	-4,526,372.89		-4,526,372.89
31.12.2009.	BLFM-R-A	11,361.70	0.00	-11,361.70		-11,361.70
31.12.2009.	BLIK-R-A	1,609,772.00	0.00	-1,609,772.00		-1,609,772.00
31.12.2009.	BOKS-R-A	344,659.29	183,372.35		-6,561.35	-6,561.35
31.12.2009.	BOSK-R-A	165,400.23	0.00	-165,400.23		-165,400.23
31.12.2009.	BRJA-R-A	12,134.00	0.00	-12,134.00		-12,134.00
31.12.2009.	BSNO-R-A	1,194,897.00	0.00	-1,194,897.00		-1,194,897.00
31.12.2009.	BVRU-R-A	791,276.53	710,703.27	-80,573.26		-80,573.26
31.12.2009.	CELM-R-A	2,162,770.00	0.00	-2,162,770.00		-2,162,770.00
31.12.2009.	CIST-R-A	702,713.40	749,346.40		749,346.40	749,346.40
31.12.2009.	CJSV-R-A	633,563.00	0.00	-633,563.00		-633,563.00
31.12.2009.	CPLV-R-A	217,359.00	0.00	-217,359.00		-217,359.00
31.12.2009.	DAVG-R-A	120,399.08	0.00	-120,399.08		-120,399.08
31.12.2009.	DEST-R-A	796,705.78	516,818.19		232,478.19	-232,478.19
31.12.2009.	DPLS-R-A	95,905.00	0.00	-95,905.00		-95,905.00
31.12.2009.	DUVN-R-A	73,988.00	0.00	-73,988.00		-73,988.00
31.12.2009.	DVAN-R-A	32,810.00	0.00	-32,810.00		-32,810.00
31.12.2009.	EDPL-R-A	26,935.56	24,579.72	-2,355.84		-2,355.84
31.12.2009.	EDPL-R-A	8,550.00	6,600.00		-600.00	-600.00

31.12.2009.	EKBL-R-A	499,724.23	245,811.89		-25,123.08	-25,123.08
31.12.2009.	EKHC-R-A	60,192.90	60,237.00		-10,476.00	-10,476.00
31.12.2009.	ELBJ-R-A	102,939.33	61,444.81		-20,230.29	-20,230.29
31.12.2009.	ELDO-R-A	428,100.78	321,912.18		38,704.98	38,704.98
31.12.2009.	FDBL-R-A	32,892.00	0.00	-32,892.00		-32,892.00
31.12.2009.	FOKV-R-A	24,058.00	0.00	-24,058.00		-24,058.00
31.12.2009.	FSTH-R-A	36,173.00	0.00	-36,173.00		-36,173.00
31.12.2009.	FVMG-R-A	2,308,505.00	0.00	-2,308,505.00		-2,308,505.00
31.12.2009.	GLSS-R-A	4,530.89	2,419.52		2,419.52	2,419.52
31.12.2009.	GOVF-R-A	47,288.00	0.00	-47,288.00		-47,288.00
31.12.2009.	HEDR-R-A	2,728,290.60	1,031,898.19		259,877.42	259,877.42
31.12.2009.	HELV-R-A	1,324,420.34	980,241.00		-	-423,888.00
31.12.2009.	HEMI-R-A	850,783.00	0.00	-850,783.00		-850,783.00
31.12.2009.	HETR-R-A	3,644,605.57	1,313,964.00		226,293.66	226,293.66
31.12.2009.	HMPR-R-A	212,970.00	0.00	-212,970.00		-212,970.00
31.12.2009.	HPKD-R-A	1,106,486.00	0.00	-1,106,486.00		-1,106,486.00
31.12.2009.	INGA-R-A	71,143.00	0.00	-71,143.00		-71,143.00
31.12.2009.	INTL-R-A	77,739.40	90,190.80	12,451.41		12,451.41
31.12.2009.	JFAM-R-A	1,326,301.80	0.00	-1,326,301.80		-1,326,301.80
31.12.2009.	JLLC-R-A	3,383.16	5,104.53	1,721.37		1,721.37
31.12.2009.	KMAG-R-A	180,403.77	0.00	-180,403.77		-180,403.77
31.12.2009.	KMBJ-R-A	30,719.97	0.00		0.00	0.00
31.12.2009.	KNZM-R-A	63,477.00	0.00	-63,477.00		-63,477.00
31.12.2009.	KPPR-R-A	2,725,364.00	0.00	-2,725,364.00		-2,725,364.00
31.12.2009.	KRPT-R-A	117,187.58	151,137.69	33,950.11		33,950.11
31.12.2009.	LJUB-R-A	6,575,921.00	0.00	-6,575,921.00		-6,575,921.00
31.12.2009.	LKSM-R-A	521,377.00	0.00	-521,377.00		-521,377.00
31.12.2009.	MANJ-R-A	1,410,368.00	0.00	-1,410,368.00		-1,410,368.00
31.12.2009.	MDEL-R-A	423,247.00	0.00	-423,247.00		-423,247.00
31.12.2009.	MEBO-R-A	1,161,935.80	0.00	-1,161,935.80		-1,161,935.80
31.12.2009.	METE-R-A	1,743,824.61	0.00	-1,743,824.61		-1,743,824.61
31.12.2009.	MLEK-R-A	148,943.53	0.00	-148,943.53		-148,943.53
31.12.2009.	MLPH-R-A	286,664.71	189,267.78	-97,396.93		-97,396.93
31.12.2009.	MLPS-R-A	19,221.30	0.00	-19,221.30		-19,221.30
31.12.2009.	MRMR-R-A	115,994.82	33,840.72	-82,154.10		-82,154.10
31.12.2009.	MTHN-R-A	456,799.00	0.00	-456,799.00		-456,799.00
31.12.2009.	NBS9-R-A	1,728,650.00	0.00	-1,728,650.00		-1,728,650.00
31.12.2009.	NMTL-R-A	58,085.00	0.00	-58,085.00		-58,085.00
31.12.2009.	PDNK-R-A	400,101.00	0.00	-400,101.00		-400,101.00
31.12.2009.	PIKS-R-A	16,813.00	0.00	-16,813.00		-16,813.00
31.12.2009.	PLNT-R-A	257,618.00	0.00	-257,618.00		-257,618.00
31.12.2009.	PLPR-R-A	100,000.00	0.00	-100,000.00		-100,000.00
31.12.2009.	PODI-R-A	315,718.00	0.00	-315,718.00		-315,718.00
31.12.2009.	PROL-R-A	1,378,955.00	0.00	-1,378,955.00		-1,378,955.00
31.12.2009.	RFUM-R-A	1,164,759.03	229,278.06	-935,480.97		-935,480.97
31.12.2009.	RFUM-R-A	1,869.32	1,173.42		-670.95	-670.95
31.12.2009.	RITE-R-A	11,030,786.62	1,834,881.83	-9,195,904.79		-9,195,904.79
31.12.2009.	RNAF-R-A	2,102,416.51	0.00		0.00	0.00
31.12.2009.	RSAS-R-A	437,791.00	0.00	-437,791.00		-437,791.00
31.12.2009.	RTEU-R-A	3,812,018.64	797,661.00	-3,014,357.64		-3,014,357.64
31.12.2009.	SPAN-R-A	105,250.00	0.00	-105,250.00		-105,250.00

31.12.2009.	STOR-R-A	10,000.00	0.00	-10,000.00		-10,000.00
31.12.2009.	SVIF-R-A	97,095.00	0.00	-97,095.00		-97,095.00
31.12.2009.	TDTR-R-A	182,000.00	0.00	-182,000.00		-182,000.00
31.12.2009.	TERP-R-A	127,903.00	0.00	-127,903.00		-127,903.00
31.12.2009.	TLKM-R-A	277,193.43	330,803.05		119,610.74	119,610.74
31.12.2009.	TLKM-R-A	56,923.20	60,420.92	3,497.72		3,497.72
31.12.2009.	TRDB-R-A	204,866.00	0.00	-204,866.00		-204,866.00
31.12.2009.	TRIK-R-A	3,279,815.00	0.00	-3,279,815.00		-3,279,815.00
31.12.2009.	TRZN-R-A	131,189.10	87,141.60		2,619.64	2,619.64
31.12.2009.	TSL9-R-A	50,650.00	0.00	-50,650.00		-50,650.00
31.12.2009.	UGOS-R-A	275,500.00	0.00	-275,500.00		-275,500.00
31.12.2009.	UNFC-R-A	343,431.15	345,299.00	1,867.85		1,867.85
31.12.2009.	UNIV-R-A	3,680,405.00	0.00	-3,680,405.00		-3,680,405.00
31.12.2009.	VDBL-R-A	3,411.40	3,854.52		507.96	507.96
31.12.2009.	VHVT-R-A	913,540.00	0.00	-913,540.00		-913,540.00
31.12.2009.	VITA-R-A	406,955.36	458,300.00	51,344.64		51,344.64
31.12.2009.	VITA-R-A	8,575.00	8,575.00		2,915.50	2,915.50
31.12.2009.	VKBJ-R-A	18,624.76	0.00	-18,624.76		-18,624.76
31.12.2009.	VLPH-R-A	171,815.95	0.00	-171,815.95		-171,815.95
31.12.2009.	VLPH-R-A	1,449.81	0.00		0.00	0.00
31.12.2009.	VLTK-R-A	199,923.00	137,507.04	-62,415.96		-62,415.96
31.12.2009.	VRBL-R-A	774,468.00	0.00	-774,468.00		-774,468.00
31.12.2009.	ZERS-R-A	114,031.09	53,149.88		4,251.98	4,251.98
31.12.2009.	ZPBL-R-A	1,000,000.00	0.00	-1,000,000.00		-1,000,000.00
31.12.2009.	ZRAK-R-A	161,256.00	0.00	-161,256.00		-161,256.00
31.12.2009.	ZVNP-R-A	429,285.00	0.00	-429,285.00		-429,285.00
		121,473,219.26	11,184,392.68	102,816,842.82	686,519.94	102,130,322.88
	Prioritetne akcije					
	Akcije ZIF					
31.12.2009.	BRSP-R-A	396,565.83	120,383.94	-276,181.89		-276,181.89
31.12.2009.	EINP-R-A	18,766.34	18,870.00	103.66		103.66
31.12.2009.	EKVP-R-A	343,204.23	184,568.47	-158,635.76		-158,635.76
31.12.2009.	INVP-R-A	310,006.61	87,428.33		0.00	0.00
31.12.2009.	KRIP-R-A	96,499.23	136,152.38		21,587.74	21,587.74
31.12.2009.	PRVP-R-A	41,014.30	20,502.62	-20,511.68		-20,511.68
31.12.2009.	VBIP-R-A	1,238,110.89	673,003.36	-565,107.53		-565,107.53
31.12.2009.	ZPTP-R-A	104,572.24	118,637.04	14,064.80		14,064.80
		2,548,739.67	1,359,546.14	-1,006,268.40	21,587.74	-984,680.66
	Obveznice					
31.12.2009.	RSRS-O-A	691.87	662.34	-29.53		-29.53
31.12.2009.	RSRS-O-B	2,098.84	1,622.79	-476.05		-476.05
	Ostali dužnički instrumenti					
	Udjeli otvorenih IF					
31.12.2009.	JPM-4	25,000.00	29,697.42	4,697.42		4,697.42
	Ostale HOV ( i derivati)					
	Nekretnine					
	Ukupno	124,046,958.94	12,575,921.37	103,818,919.38	708,107.68	103,110,811.70

Naziv fonda: ZIF «BLB-PROFIT» a.d. Banja Luka

Registarski broj fonda: : 07-14-407

Naziv društva za upravljanje fondom: DUIF «BLB-INVEST» a.d.Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 1935518

JIB društva za upravljanje fondom: 4400870870003

JIB Zatvorenog investicionog fonda: 4401645370006

**Obrazac 12**

## IZVJEŠTAJI O TRANSAKCIJAMA SA POVEZANIM LICIMA

**IV - ISPLATE POVEZANIM LICIMA za period 01.01.-31.12.2009.**

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
D.O.O.Manojlović	2,925.00	Revizija FI
Advokat Miljkan Pucar	12,698.78	Advokatske usluge
Centralni regista HOV	14,073.86	Poslovi depozitara
DUIF «BLB-Invest» a.d.B.Luka	516,472.44	Provizija za upravljanje
<b>Ukupno:</b>	<b>546,170.08</b>	