

Otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

EUROHAUS BALANCED

Finansijski izvještaji

na dan 31. decembar 2010 godine

zajedno sa Izvještajem ovlaštenog revizora

Sadržaj:

Stranica

Opći podaci Fonda	2
Izvještaj o odgovornosti Uprave	3
Izvještaj ovlaštenog revizora	4-5
Bilans uspjeha OIF EUROHAUS BALANCED	6
Bilans stanja OIF EUROHAUS BALANCED	7
Izvještaj o novčanim tokovima OIF EUROHAUS BALANCED	8
Izvještaj o promjenama na kapitalu OIF EUROHAUS BALANCED	9
Opšte i računovodstvene politike	10-16
Neto vrijednost imovine OIF EUROHAUS BALANCED	17-18
Bilješke uz finansijske izvještaje	19-26
Dodatak- Obrasci Fonda zajedno Prilozima od 1 do 5	

Opći podaci Fonda

Otvoreni investicijski fond "EUROHAUS BALANCED" (Fond) kojim upravlja „EUROHAUS INVEST" Društvo za upravljanje fondovima d.o.o. Sarajevo (Društvo) je osnovan nakon uspješne javne ponude investicionih kupona dana 17.04.2008. godine. Komisija za vrijednosne papire FBiH je Rješenjem broj: 05/1-19-194/08 utvrdila uspješnost javne ponude investicionih kupona za osnivanje Uzajamnog fonda „EUROHAUS BALANCED". Javna ponuda je uspješno okončana uplatom od KM 1.496.068,54. Ukupna sredstva za preračun u udjele fonda po završetku javne ponude iznose KM 1.454.850,2492 i podijeljena su na 145.485,0249 udjela, koji su kupljeni po početnoj vrijednosti od 10,00KM.

Dana 14.02.2008. godine Komisija je rješenjem broj 05-19-74/08 izdala Društvu dozvolu za upravljanje uzajamnim fondom OIF „EUROHAUS BALANCED".

Dana 13.01.2010.godine Komisija za vrijednosne papire Federacije Bosne i Hercegovine donijela je Rješenje broj: 05/1-19-610/09 , kojim je u registar fondova upisan Otvoreni investicijski fond sa javnom ponudom EUROHAUS BALANCED. Skraćeni naziv emitenta je OIF EUROHAUS BALANCED.

Tokom 2008.godine Društvo je objavilo Prospekt i Statut OIF-a EUROHAUS BALANCED. Za period 2010. godine vršene su izmjene i dopune Statuta i Prospekta koje su odobrene od strane Komisije za Vrijednosne papire FBiH.

Fond se bavi poslovima ulaganja u ime investitora. Banka depozitar Fonda tekuće godine je bila UniCredit Bank d.d. Mostar. Društvo je u ime i za račun Fonda zaključilo Ugovore o obavljanju brokerskih poslova sa profesionalnim posrednicima "EUROHAUS d.o.o. Sarajevo. Ugovor o obavljanju poslova banke/skrbnika potpisan je sa UniCredit Bank d.d. Mostar dana 19.08.2010. godine.

Broj udjela u na dan 31. decembar 2010 godini iznosio je 157.057,63.

Izvještaj o odgovornostima Uprave

Uprava EUROHAUS INVEST d.o.o. (Društvo) je dužno osigurati da finansijski izvještaji Fonda za svaku finansijsku godinu budu sačinjena u skladu s 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 jamstva:

- da su odabrane i zatim dosljedno primijenjene odgovarajuće računovodstvene politike;
- da su prosudbe i procjene razumne i u skladu s zakonskom regulativom primjenjivoj za privatizacijske investicijske fondove;
- da su primijenjeni važeći računovodstveni standardi, a svako materijalno značajno odstupanje prikazano i pojašnjeno u finansijskim izvještajima; te
- da su finansijski izvještaji sačinjena 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:

Armin Mulahusić _____

EUROHAUS INVEST d.o.o. Sarajevo

A.šaćirbegović 16, 71000 Sarajevo
Bosna i Hercegovina

24.03. 2011. godine

IZVJEŠTAJ OVLAŠTENOG REVIZORA

Upravi i vlasnicima OIF EUROHAUS BALANCED

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izvještaja Otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom EUROHAUS BALANCED (Fond) na dan 31. decembar 2010. godine izloženih na stranicama 6 do 26. Finansijski izvještaji pripremljeni su na osnovi Zakona o računovodstvu i reviziji Federaciji BiH i računovodstvenim standardima koji se primjenjuju na teritoriji Federacije BiH i koji obuhvaćaju: Međunarodne računovodstvene standarde (MRS) i Međunarodne standarde finansijskog izvještavanja (MSFI) zajedno sa uputama, objašnjenjima, smjernicama i načelima koje IFAC i IASB donose i koje Komisija za računovodstvo i reviziju BiH prevede i objavi te primjenom opštih i računovodstvenih politika izloženih na stranicama 10 do16.

Odgovornost Uprave i revizora

Kako je izloženo na stranici 3, za navedene finansijske izvještaje odgovara Uprava. Naša odgovornost odnosi se na izražavanje neovisnog mišljenja o tim Finansijskim izvještajima na osnovi obavljene revizije.

Temelj za izražavanje mišljenja

Postupak revizije finansijskih izvještaja Fonda proveden je u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima. Ti standardi zahtijevaju planiranje i provođenje revizije do nivoa potrebnog nam za dobivanje dovoljno dokaza o tome da Finansijski izvještaji ne sadrže materijalno značajna pogrešna iskazivanja. Revizija je obuhvatila ispitivanje, na test osnovi, evidencija i računovodstvenih podataka što potkrepljuju iznose i objave prikazane u Finansijskim izvještajima. Za potrebe ocjene rizika, revizor vrši procjenu internih kontrola vezanih za pripremanje i fer prezentiranje finansijskih izvještaja, u svrhu određivanja revizorskih procedura odgovarajućih datim uslovima, ali ne u svrhu davanja mišljenja u pogledu funkcionisanja internih kontrola Fonda. Revizija također obuhvaća procjenjivanje korištenih računovodstvenih načela i značajnih procjena Uprave, kao i cjelokupne prezentacije finansijskih izvještaja. Vjerujemo da naša revizija pruža razuman osnov za izražavanje mišljenja. Fond je za 2009 godinu revidiran od strane druge revizorske firme koja je izdala pozitivno mišljenje.

Značajke koje utiču na revizorsko mišljenje

Ograničenje obima

1. Za potrebe naše revizije nije bilo ograničenja obima djelovanja.

Odstupanja od računovodstvenih standarda

2. Nije bilo značajnih odstupanja od računovodstvenih standarda.

Mišljenje

Po našem mišljenju, Finansijski izvještaji, prikazuju realno i objektivno u svim značajnim aspektima Finansijski položaj **Otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom EUROHAUS BALANCED** na dan 31. decembra 2010. godine, rezultate njegova poslovanja, gotovinski tok i promjene na kapitalu za period tada završen u skladu s Zakonom o računovodstvu i reviziji Federacije BiH i računovodstvenim standardima koji se primjenjuju na teritoriji Federacije BiH i koji obuhvataju: Međunarodne računovodstvene standarde (MRS) i Međunarodne standarde finansijskog izvještavanja (MSFI) zajedno sa uputama, objašnjenjima, smjernicama i načelima koje IFAC i IASB donose i koje Komisija za računovodstvo i reviziju BiH prevede i objavi, te primjenom opštih i računovodstvenih politika izloženih na stranicama 10 do 16.

Po našem mišljenju, Finansijski izvještaji, prikazuju realno i objektivno u svim značajnim aspektima efekte transakcija s povezanim osobama koji su od materijalnog značaja za finansijske izvještaje **Otvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom EUROHAUS BALANCED** za period 01.01-31.12.2010. 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 2010. 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, Ahmeta Ljubunčića 22

Sarajevo, 24. mart 2011. godine

Odgovorno lice

Ovlašteni revizor
Nermin Zuko

.....

Ovlašteni revizor
Biljana Ekinović

.....

BILANS USPJEHA ZA period od 01.01.2010 do 31.12.2010 godine

(iskazano u KM)

	Bilješka	12 mjeseci za period završen 31.12.2010.	12 mjeseci za period završen 31.12.2009.
Prihodi	1.	**32.574**	**45.415**
Prihodi od dividendi i kamata		31.330	34.315
Ostali prihodi od ulaganja		1.244	11.100
Rashodi	2.	**50.262**	**50.265**
Naknada društvu za upravljanje		28.209	31.281
Naknada registru		4.205	3.868
Naknada depozitaru		3.763	4.396
Naknada za reviziju		2.513	2.500
Naknada za računovodstvo		0	0
Naknada za pravne usluge		0	0
Troškovi servisiranja dioničara		11.091	0
Ostali troškovi		481	8.220
Financijski rezultat tekuće godine-dobitak/(gubitak)		**(17.688)**	**(4.850)**
Neto realizirani dobitak (gubitak) od transakcija sa ulaganjima	3.	**18.568**	**12.317**
Promjena u nerealiziranim dobicima (gubicima) od ulaganja		**(81.600)**	**(137.342)**
Porez na dobit		**0**	**0**
Neto povećanje (smanjenje) neto sredstava kao rezultat poslovanja		**(80.720)**	**(129.876)**

Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana _____2011. godine

Direktor Društva

_____

OIF EUROHAUS BALANCED			31.12.2010. godine
BILANS STANJA NA DAN 31.12.2010.godine **(iskazano u KM)**			
	Bilješke	**31.12.2010.**	**31.12.2009.**
AKTIVA			
Ulaganja u vlasničke vrijednosne papire	4.	558.333	592.537
Ostala ulaganja	4.	598.504	704.433
Gotovina i ekvivalenti gotovine	5.	10.688	179.597
Potraživanja po osnovu spot poslova		0	0
Potraživanja za dividende	6.	0	9.300
Potraživanja od društva za upravljanje		0	0
Ostala kratkoročna potraživanja	6.	3.022	21.763
Obračunati nefakturisani prihodi		5	0
UKUPNA AKTIVA		**1.170.552**	**1.507.630**
PASIVA			
Obaveze	7.	**3.881**	**11.001**
Obaveze prema Društvu za upravljačku proviziju		92	6.175
Obaveze prema Društvu za troškove upravljanja		41	4.826
Obračunati neplaćeni rashodi za protekli period		3.748	0
Udjeli i rezerve	8.	**1.166.671**	**1.496.629**
Registrirani udjeli		1.685.639	1.934.877
Rezultat tekućeg perioda			
Akumulirana dobit/(gubitak)		(50.666)	(32.978)
Akumulirana realizirana dobit/(gubitak) od ulaganja		24.120	4.609
Akumulirana nerealizirana dobit/(gubitak) od ulaganja		(492.422)	(409.879)
UKUPNA PASIVA		**1.170.552**	**1.507.630**
Broj udjela u opticaju		**157.058**	**190.709**
Neto vrijednost sredstava po udjelu		**7,4283**	**7,8477**
Prosječna neto vrijednost sredstava		1.312.784	1.563.856
Prosječan broj udjela u opticaju		**173.455**	**191.759**
Prosječna neto vrijednost sredstava po udjelu		**7,5684**	**8,1553**

Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: _____ 2011. godine

Direktor Društva

_____

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA ZA PERIOD OD 01.01.2010 DO 31.12.2010 godine
(iskazano u KM)

	2010.	2009.
Prilivi od:		
Prodaje vrijednosnih papira iz portfelja	171.812	164.730
Dividende i Kamate	50.420	4.916
Ostali poslovni prilivi	360.010	20.710
Ukupni poslovni prilivi:	***582.242***	***190.356***
Odlivi za:		
Nabavku vrijednosnih papira	(436.800)	(298.000)
Rashode	(65.024)	(52.359)
Odliv po osnovu rezervi i dioničke premije	0	0
Porez na dobit	0	0
Ostali poslovni odlivi	(89)	(21.067)
Ukupni poslovni odlivi:	***(501.913)***	***(371.426)***
Novčani tok od poslovnih aktivnosti	**80.329**	**(181.070)**
Primici od prodaje udjela	3.600	195.102
Izdaci od otkupa udjela	(252.838)	(324.498)
Primici od posuđivanja	0	841.703
Otplate posuđenih iznosa	0	(500.000)
Novčani tok od finansijske aktivnosti	**(249.238)**	**212.307**
Povećanje (smanjenje) novca	**(168.909)**	**31.237**
Novac na početku perioda	179.597	148.360
Novac na kraju perioda (uključujući depozite)	10.688	179.597
Povećanje (smanjenje) gotovine na računu i u blagajni	**(168.909)**	**31.237**

Ovaj Izvještaj je usvojen od Uprave dana: _____ 2011. godine

Direktor Društva

_____

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA UDJELIMA I REZERVAMA ZA PERIOD OD 01.01. DO 31. 12. 2010. GODINE (iskazano u KM)

	Registrirani udjeli	Akumulirani dobitak (gubitak)	Realizirani dobitak (gubitak)	Nerealizirani dobitak (gubitak) od ulaganja	Ukupno
Stanje na dan 31.12.2009.	**1.934.877**	**(32.978)**	**4.609**	**(409.879)**	**1.496.629**
Rezultat tekuće godine	0	(17.688)	0	0	**(17.688)**
Otkup udjela	(249.238)	0	0	0	**(249.238)**
Prenos neraliziranih dobitaka (gubitaka)	0	0	943	(943)	**0**
Povećanje realiziranih dobitaka (gubitaka)	0	0	18.568	0	**18.568**
Povećanje nerealiziranih dobitaka (gubitaka)	0	0	0	(81.600)	**(81.600)**
Stanje na dan 31.12.2010	**1.685.639**	**(50.666)**	**24.120**	**(492.422)**	**1.166.671**

Ovaj Izvještaj je usvojen od Uprave dana: _____ 2011. godine

Direktor Društva

_____

1 Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izvještaja

Priloženi godišnji finansijski izvještaji se sastavljaju u skladu sa Zakonom o računovodstvu FBiHMeđunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja koji se primjenjuju na teritoriji FBiH, Zakonom o investicijskim fondovima, Pravilnikom 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 utvrdjuje se u skladu sa Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda (Pravilnik). Iskazani podaci o kupoprodaji ulaganja tokom 2010. godine odražavaju stvarno stanje kupoprodaja, a iste su vršene u skladu sa Zakonom o vrijednosnim papirima, Zakona o investicijskim fondovima (Zakon o IF-ovima), Pravilima Berze, zakonskim i podzakonskim aktima Komisije za vrijednosne papire FBiH, propisanim Prospektom i Statutom Fonda, i u skladu sa procedurama rada Investicijskog savjetnika i Front office-a 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 ovih finansijskih izvještaja primjenjivao računovodstvene politike obrazložene u tački 4 osnovne računovodstvene politike, koje su zasnovane na računovodstvenim i poreznim propisima Federacije BiH.

2 Neto vrijednost imovine i vrijednosti udjela Fonda

Utvrđivanje neto vrijednost imovine i vrijednosti udjela Fonda vrši Društvo u skladu sa Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda (Pravilnik). Prema članu 3. do 5. Pravilnika Društvo utvrđuje dnevnu, prosječnu mjesečnu i prosječnu godišnju neto vrijednost imovine i udjela Fonda i isti odražavaju stvarno stanje neto vrijednosti imovine 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 udjela Fonda koju je utvrdilo i objavilo Društvo. Depozitarev izvještaj sadrži sve pozicije izvještaja o neto sredstvima Fonda i podatke o vrijednosti udjela Fonda.

U skladu sa Prospektom i Statutom Fonda Društvo je obračunalo upravljačku proviziju za upravljanje u visini 2% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda. Godišnji iznos ukupno obračunate upravljačke provizije za 2010. godinu u skladu je s pravilima Zakona o IF-ovima (članovi 90. do 94).

3 Interne kontrole

Društvo za upravljanje EUROHAUS INVEST d.o.o. Sarajevo (Društvo) i OIF EUROHAUS BALANCED (Fond), u skladu sa Prospektom i Statutom Fonda organizovani su kao jedinstvena cjelina u cilju ostvarivanja maksimalnog prinosa za ulagače Fonda kroz dugoročno ulaganje.U skladu sa Zakonom o IF- ovima i Pravilnikom sve poslove u ime Fonda obavlja Društvo.

Društvo je za Fond propisalo Pravilnik o internoj kontroli i internim kontrolnim postupcima kojim se propisuje način sprovođenja postupaka interne kontrole za Fond u skladu sa ostalim propisanim aktima Društva. Pravilnik o internoj kontroli obezbjeđuje Upravi Društva značajan nivo pouzdanosti u tokove poslovanja Fonda.

Kupovine i prodaje vrijednosnih papira u 2010 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 97. Zakona o IF-ovima za 2010. godinu iznosi KM 14.645

Tokom godine Fond je pokazivao izrazitu platežnu sposobnost. Na dan 31.12.2010. godine Fond ostvaruje visoki koeficijent ubrzane likvidnosti koji iznosi 2,75.

Knjigovodstveno evidentiranje za Fond obavlja Društvo za upravljanje. Za obavljanje knjigovodstvene evidencije, obradu podataka, prezentiranje izvještaja i informacija u vezi stanja i promjene stanja iz portfolija emitenta kao i ostalih poslovnih događaja iz domena djelatnosti Fonda, koristi se savremena računarska oprema, kao i računovodstveni software koji u cjelosti obezbjeđuje potreban nivo informacija.

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 postojeći nivo poslovnih aktivnosti, predstavljaju optimalnu osnovu za zakonito poslovanje u skladu sa važećim propisima koji regulišu tržište kapitala.

4 Osnovne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike korištene za sastavljanje finansijskih izvještaja navedene su dalje u tekstu:

a) Opšte

Finansijsko knjigovodstvo je organizovano na način da adekvatno prati analitičke i operativne evidencije i daje dovoljno pouzdane informacije o iznosima iskazanim u finansijskim izvještajima. Finansijski izvještaji Fonda pripremljena su po načelu istorijskih troškova i u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji u FBiH i računovodstvenim standardima (MRS / MSFI) koji se primjenjuju na teritoriji Federacije BiH.

Finansijski izvještaji Fonda za poslovnu 2010. godinu prikazani su u skladu s Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda koji je stupio na snagu 10.juna 2010. godine, a koji uključuje slijedeće finansijske izvještaje:

- Izvještaj o neto sredstvima-Bilans stanja (Obrazac1),
- Pregled ulaganja na dan (Obrazac2),
- Izvještaj o poslovanju Bilans uspjeha (Obrazac3),
- Izvještaj o promjenama na neto sredstvima (Obrazac4),
- Izvještaj o gotovinskim tokovima (Obrazac5),
- Pregled ulaganja (Obrazac6),
- Izvještaj o broju udjela i promjenama u broju udjela (Obrazac7)
- Izvještaj o ulagačkom prihodu (Obrazac 8)
- Izvještaj o nerealizovanom dobitku (gubitku) Fonda (Obrazac9)
- Izvještaj o načinu vrjednovanjaimovine investicijskog fonda (Prilog 1)
- Izvještaj o obračunu neto vrijednosti imovine po udjelu (prilog 1a)
- Izvještaj o visini troškova koji se naplaćuju na teret imovine otvorenog investicijskog fonda (Prilog 2)
- Izvještaj o vrijednosti transakcija fonda obavljenim putem pojedinačnog profesionalnog posrednika i iznosu obračunate naknade (Prilog 3)
- Izvještaj o vrijednosti i cijeni udjela investicijskog fonda (Prilog 4)
- Izvještaj o finansijskim pokazateljima investicijskog fonda (Prilog 5)

Takođe, određene bilansne pozicije u finansijskim izvještajima Fonda za 2010. godinu su evidentirane u skladu s odredbama Pravilnika o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda. Iznosi u finansijskim izvještajima u prilogu su izraženi u konvertibilnim markama (KM).

Knjigovodstveno evidentiranje se vrši u skladu sa Pravilnikom i internim aktima o računovodstvu. Navedenim aktima je propisan prijem, kontrola, likvidiranje te knjigovodstveno evidentiranje ulaznih i izlaznih dokumenata.

Komisija za vrijednosne papire FBiH je izdala Pravilnik o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara u junu 2010. 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 2009. godinu su prikazani u skladu sa Pravilnikom o računovodstvu privatizacijskih investicionih fondova. Usvajanjem nove zakonske regulative za investicijske fondove, uporedni podaci su ostali prikazani i sukladno novom Pravilniku o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara. Naime, članom 12 Pravilnika definisano je da se za izvještajnu godinu primjenjuje Kontni okvir i obrasci izvještavanja propisani Pravilnikom o računovodstvu privatizacijskih investicionih fondova iz 2002. godine sve do donošenja novog kontnog okvira i sadržaja računa u kontnom okviru, te sadržaja i oblika osnovnih finansijskih izvještaja investicijskih fondova i društava za upravljanje koje propisuje Federalno ministarstvo finansija/financija Federacije Bosne i Hercegovine.

c) Korištenje procjena

Prezentacija finansijskih izvještaja zahtijeva od Uprave korištenje najboljih mogućih procjena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrijednosti sredstava i obaveza i objelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obaveza 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 novca na računima u bankama i blagajni.

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. Finansijska imovina Fonda je klasificirana u sljedeće kategorije: finansijska imovina''po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha'', "u posjedu do dospijeća", te ''depoziti i potraživanja''. Klasifikacija ovisi od prirode i svrhe finansijske imovine i određena je u trenutku inicijalnog priznavanja.

Ulaganja Fonda se sastoje od ulaganja u dionice, ulaganja u obveznice, komercijalne zapise. Fond je ulaganja klasifikovao kao "*Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha"*

Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha

Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha se odnose na finansijska sredstva koja zadovoljavaju bilo koji od sljedećih uslova:

a) klasificirano je kao ono koje se drži radi trgovanja ili

b) poslije početnog priznanja naznačen je od strane Fonda po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha

Dobitak ili gubitak od finansijske imovine klasifikovane po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha, koji se javlja kao posljedica promjene fer vrijednosti finansijskog sredstva, priznaje se preko pozicije bilansa uspjeha -Promjene u nerealiziranim gubicima i dobicima direktno u kapital, u okviru pozicije "Nerealizirani dobici i gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha ", dok finansijsko sredstvo ne prestane da se priznaje, kada će akumulirani dobitak ili gubitak prethodno priznat u kapitalu biti priznat u realizirani dobitak ili gubitak.

U skladu s novim Pravilnikom finansijska imovina Fonda početno se priznaje po fer vrijednosti transakcije, odnosno po trošku sticanja koji u cijenu pojedinačne imovine uključuje i transakcijske troškove koji su izravno povezani sa sticanjem imovine ili nastanka obaveze.

Utvrđivanje fer vrijednosti vrijednosnih papira se obračunava u skladu sa Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda

Umanjenja finansijske imovine

Finansijska imovina, osim imovine iskazane po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha, procijenjena je za indikatore umanjenja na svaki datum bilansa. Finansijska imovina je umanjena tamo gdje je dokazano da, kao rezultat jednog ili više događaja koji su se desili nakon početnog priznavanja finansijske imovine, procijenjeni budući novčani tokovi investicije su izmijenjeni.

Naknadno vrednovanje ulaganja u vrijednosne papire

Naknadno vrjednovanje imovine i obaveza fonda vrši se u zavisnosti od vrste imovine i provedenoj klasifikaciji, a u skladu s politikom ulaganja Društva koja je definirana Prospektom i Statutom Fonda.

Vlasničke vrijednosne papire kojima se aktivno trguje u Federaciji BiH, fer vrijednost na dan vrjednovanja imovine fonda izračunava se primjenom prosječne cijene trgovanja ponderisane količinom vrijednosnih papira prometovanih na berzi, a zaokružuje se na četiri decimalna mjesta. U slučaju izostanka cijene na izvještaju o zaključenom trgovanju na SASE na dan utvrđivanja vrijednosti, fer vrijednost stečene vrijednosne vrijednosti, koja kotira na službenom berzanskom tržištu, obračunava se temeljem posljednje cijene te hartije iz trgovanja prethodnih dana,koje su uvrštene na berzansko tržište .

Ukoliko za 90 dana nisu ostvareni uvjeti za vrednovanje ovih vlasničkih vrijednosnih papira primjenom, prethodno opisane, prosječne cijene, vrednovanje se vrši tehnikama procjene koje su definirane odredbama MRS 39 “Finansijski instrumenti: priznavanje i mjerenje”

f) Priznavanje prihoda i rashoda

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

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

Rashodi se priznaju u bilansu uspjeha na osnovu direktne povezanosti između nastalih troškova i specifičnih stavki prihoda.

Ukupni iznos svih rashoda koji se knjiže na teret Fonda javnom ponudom iskazuje se kao pokazatelj ukupnih troškova. Pokazatelj ukupnih troškova Fonda po izračunu u skladu sa članom 90. do 94. Zakona 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.

Rashodi Fonda su:

a) provizija za upravljanje Društvu do 2% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda;

b) rashodi od ulazne naknade su rashodi Fonda u postotku od uplaćenih sredstava za kupovinu, koji se odbijaju od ukupnog iznosa uplaćenih sredstava u trenutku kupovine udjela. Najviša ulazna naknada iznosi 3% od uplaćenog novčanog iznosa;

c) Rashodi od izlazne naknade su rashodi Fonda u postotku od isplaćenih sredstava za otkup udjela, koji se odbijaju od ukupnog iznosa obračunatih za isplatu u trenutku otkupa. Najviša izlazna naknada iznosi 2% od isplaćenog novčanog iznosa.

d) naknade Registru i Depozitaru

e) i ostali troškovi upravljanja Fondom koji se priznaju u visini stvarno nastalih troškova

g) Nerealizovani kapitalni dobici /gubici

Nerealizovani kapitalni dobici ili gubici javljaju se kad je tekuća vrijednost ulaganja na dan vrednovanja različita od troška (nabavne vrijednosti). Ako je tekuća vrijednost ulaganja na dan vrednovanja veća od troška, Fond evidentira nerealizovani dobitak. Ako je tekuća vrijednost ulaganja na dan vrednovanja manja od troška, Fond evidentira nerealizovni gubitak.

h) Realizovani kapitalni dobici/gubici

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

NETO VRIJEDNOST IMOVINE FONDA
za period 01.01.2010. do 31.12.2010. godine

izraženo u KM

2010 god.	prosječna fer vrijednost imovine	prosječne obaveze	prosječna NVI	Osnovica za obračun upravljačke provizije	PNVI po udjelu KM	Broj udjela u opticaju
I	1.500.759	10.519	1.490.239	1.490.239	7,83	190.416,41
II	1.487.451	7.726	1.479.725	1.479.725	7,84	188.621,07
III	1.467.708	4.843	1.462.865	1.462.865	7,76	188.573,63
IV	1.458.765	3.450	1.455.315	1.455.315	7,72	188.610,43
V	1.418.346	7.952	1.410.394	1.410.394	7,60	185.479,52
VI	1.385.241	6.281	1.378.960	1.378.960	7,54	182.851,24
VII	1.235.845	6.368	1.229.477	1.229.477	7,45	164.994,10
VIII	1.198.901	3.501	1.195.400	1.164.375	7,40	161.458,48
IX	1.181.978	8.690	1.172.866	1.138.836	7,38	159.029,96
X	1.165.567	5.375	1.160.194	1.124.141	7,38	157.226,54
XI	1.174.810	10.331	1.164.479	1.128.095	7,41	157.156,08
XII	1.161.145	7.657	1.153.488	1.115.241	7,35	157.040,82
Ukupno			15.753.404	15.577.664	90,65	2.081.458,28
broj mjeseci poslovanja			12	12	12	12,00
PGNVI Fonda/udjelu			1.312.784	1.298.139	7,57	173.454,86

izraženo u KM

PGNVI Fonda/udjelu	1.312.784
Prosječna godišnja osnovica za obračun upravljačke provizije	1.298.139
Upravljačka provizija 2% (UP)	**25.967**
Prekoračenje TER-a	0
Ulazno-izlazna naknada (do 3%)	**2.920**

Neto vrijednost imovine Fonda za period januar-decembarj 2010 godine je utvrđivala UniCredit Bank d.d. Mostar (Depozitar). Za period 2010. godine NVI Fonda utvrđena je u skladu sa sa Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda. Prosječna godišnja neto vrijednost imovine fonda utvrđuje se zbirom dnevnih neto vrijednosti imovine koja se dijeli sa brojem dana poslovanja Fonda. Po izračunu Depozitara prosječna godišnja neto vrijednosti imovine iznosi KM 1.312.784.

Društvo EUROHAUS INVEST d.o.o. Sarajevo je izračunalo proviziju za upravljanje Fondom u visini do 2% od prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda i istu evidentirala u iznosu KM 25.967. Po izračunu Depozitara za 2010. godinu upravljačka provizija iznosi KM 26.054.

Prosječna godišnja vrijednost udjela jednaka je odnosu prosječne godišnje neto vrijednosti imovine i ponderisanog broja izdatih – prodatih, nepovučenih udjela Fonda u periodu za koje se utvrđuje prosječna neto vrijednost imovine po udjelu. Prosječan broj udjela u 2010. godini je 173.455, a prosječna vrijednost udjela po izračunu depozitara je KM 7,5684.

Pojedinačna vrijednost udjela na dan 31.12.2010. godine:

	Na dan 31.12.2010 godine		Na dan 31.12.2010 godine
Vrijednost imovine Fonda (KM)	1.170.552	Vrijednost neto imovine Fonda (KM)	1.166.671
Broj udjela Fonda	157.057,63	Broj udjela Fonda	157.057,63
Pojedinačna vrijednost udjela Fonda (KM) (imovina/broj udjela)	7,45	Pojedinačna vrijednost udjela Fonda (KM) (NVI/ broj udjela)	7,43

1. Prihodi

Iskazani ostvareni prihodi su:

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2010. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2009. (KM)
Prihod od dividendi	13.279	4.916
Prihod od kamata	17.954	29.399
Prihodi od diskonta na obveznice	97	0
Ostali prihodi od ulaganja	0	11.100
Ostali nespomenuti prihodi	1.244	0
Ukupno prihodi	**32.574**	**45.415**

Prihodi od dividendi KM 13.279 se odnose na dividende po osnovu ulaganja u vlasničke vrijednosne papire u zemlji i to:

- ✓ BH Telecom d.d. Sarajevo KM 8.511
- ✓ FDS d.d. Sarajevo 2.836
- ✓ JP Elektroprivreda BH d.d. Sarajevo KM 1.175
- ✓ JP Elektroprivreda HZ HB d.d. Mostar KM 757

Prihodi od kamata KM 17.954 predstavljaju :

- ✓ obračunatu kamatu na deponovana sredstva kod Sparkasse bank d.d. Sarajevo i Fima banka d.d. Sarajevo u iznosu od KM 16.555
- ✓ prihode po osnovu naplaćenih kamata na obveznice KM 938 (FBiHK1A, K1B, K1C i K1E)
- ✓ prihode po osnovu kamata na prodate obveznice KM 461

Ostali nespomenuti prihodi KM 1.244 najvećim dijelom se odnose na naplaćena sredstva od Društva za upravljanje Fondom po osnovu više plaćene upravljačke provizije u iznosu od KM 1.234.

2. Rashodi

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2010. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2009. (KM)
Naknada Društvu za upravljanje	31.349	31.281
Naknada registru, KVP FBiH i brokerske provizije	1.065	3.868
Naknada depozitaru	3.763	4.396
Naknada za reviziju	2.513	2.500
Troškovi servisiranja dioničara	11.091	0
Ostali troškovi	481	8.220
Ukupno rashodi	**50.262**	**50.265**

Troškovi se evidentiraju u periodu u kojem su nastali. Svi navedeni troškovi se namiruju iz imovine Fonda u stvarnoj visini. Društvo je izračunalo proviziju za upravljanje fondom u visini od 2% od prosječne neto godišnje vrijednosti imovine Fonda 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 25.987. Upravljačka provizija, po izračunu Depozitara (UniCredit bank d.d. Mostar) za tekući period iznosi KM 26.054.

3. Realizirana dobit i gubitak od ulaganja

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2010. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2009. (KM)
Realizirani dobici na papirima od vrijednosti na udjelima	18.568	12.317
Realizirani gubici na papirima od vrijednosti na udjelima	0	0
Promjene u realizovanim dobicima (gubicima) od ulaganja	**18.568**	**12.317**

U 2010. godini ostvaren je realizirani dobitak u neto efektu od 18.568 KM, struktura realizacije prikazana je u nastavku:

Emitent	*Obveznice/ zapisi*	*Prodaja*				
		Broj obveznica / zapisa	*Nominalna vrijednost*	*Trošak (KM)*	*Prihod (KM)*	*Dobit / Gubitak (KM)*
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHK1B	12.900	1	3.250	4.071	821
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKB	90.201	1	84.722	91.538	6.816
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKC	59.909	1	50.430	55.117	4.687
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKD	24.222	1	17.815	21.085	3.270
FIS d.o.o. Vitez	FISVE1009	600	100	56.082	60.000	3.918
Ukupno						19.512*
U iznosu od KM 19.512 sadržan je iznos od KM 1.080 (FIS Vitez) nerealizirani dobici početno stanje na kontu 56 i nerealizirani gubici početno stanje KM 135 (obveznice) na kontu 561. Ukupan efekat razlike na poziciji 17 obrazca 3 (KM 18.568) i efekta od KM 19.512 iznosi KM 945 po osnovu početnih stanja nerealiziranih dobitaka i gubitaka grupa konta 56.						

Ukupno neto efekat realizirani dobitak prodaje KM 18.568

4. Ulaganja u vlasničke vrijednosne papire i ostala ulaganja

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2010. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2009. godine (KM)
Obične dionice- utržive	1.102.498	1.015.844
Ispravka vrijednosti vlasnickih papira od vrijednosti	(544.165)	(423.307)
Ulaganja u vlasničke vrijednosne papire	*558.333*	*592.537*
Ulaganja u komercijalne zapise	0	56.083
Ispravka vrijednosti ulaganja u komercijalne zapise	0	1.080
Ulaganja u udjele	*0*	*57.163*
Obveznice	346.762	134.922
Ispravka vrijednosti obveznica	51.742	12.348
Ulaganja u obveznice	*398.504*	*147.270*
Ulaganja u vrijednosne papire	***956.837***	***796.970***
Oroceni depoziti	*200.000*	*500.000*
Ukupno finansijska imovina	**1.156.837**	**1.296.970**

Napomena:
U skladu sa članom 7. Pravilnika o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara, Izvještaj o vrijednosnim papirima koje čini imovinu fonda, prema vrsti vrijednosnih papira i emitentima je u prilogu(Obrazac 2) i kao takav čini sastavni dio Izvještaja o reviziji

Oročeni depoziti KM 200.000 se odnose na oročena sredstva kod Fima banka d.d. Sarajevo. Sredstva se oročavaju na period od 12 mjeseci sa fiksnom kamatnom stopom od 6% godišnje, sa rokom isteka 21.04.2011 godine.

Tokom 2010. godine Fond je vršio prodaju obveznica sljedećih oznaka:

Emitent	***Obveznice / zapisi***	***Prodaja***		
		Broj obveznica / zapisa	***prosječna prodajna cijena (KM)***	***Prihod (KM)***
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHK1B	12.900	0,32	4.071
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKC	59.909	0,92	55.117
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKD	24.222	0,87	21.085
Ukupno				80.274

Tokom 2010. godine na naplatu je dospijela obveznica FBiHKB i komercijalni zapis FISVE1009 i to:

Emitent	***Obveznice / zapisi***	***Dospijelo na naplatu***		
		Broj obveznica / zapisa	***prosječna cijena (KM)***	***Prihod (KM)***
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKB	90.201	1,01	91.538
FIS d.o.o. Vitez	FISVE1009	600	100,00	60.000
Ukupno				151.538

Tokom 2010 godine, izvršeno je ulaganje u dionice kod sljedećih emitenata:

Emitent	***Dionice***	***Transakcije tokom perioda***		
		Nabavka		
		Broj dionica	***Prosječna nabavna cijena (KM)***	***Nabavna vrijednost (KM)***
SPARKASSE BANK DD	ABSBRK2	11	100,00	1.740
BH TELECOM DD SARAJEVO	BHTSR	10	10,00	216
BOSNALIJEK D.D. SARAJEVO	BSNLR	309	10,00	5.116
ENERGOINVEST DD SARAJEVO	ENISR	1.000	12,50	5.490
FDS DD SARAJEVO	FDSSR	100	100,00	9.000
HIDROGRADNJA DD SARAJEVO	HDGSR	200	12,50	668
IKB D.D. ZENICA	IKBZRK2	93	100,00	9.300
ZIF "MI-GROUP" d.d. Sarajevo	MIGFRK2	1.050	24,20	4.546
NAMJEŠTAJ DD GRADAČAC	NMJGRK2	2.000	14,30	19.600
Postbank BH d.d. Sarajevo	PBHBR	50	100,00	2.499
PBS DD SARAJEVO	PBSBR	40	100,00	3.584
PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA	PRAKRK3	2.129	13,90	19.322
ZIF "prevent INVEST" d.d. Sarajevo	PVNFRK3	357	39,45	2.106
REMONTMONTAŽA DD TUZLA	RMNTR	15	100,00	1.035
SANITEKS DD VELIKA KLADUŠA	STVKRK4	150	64,00	675
VRANICA d.d. Sarajevo	VNCARK1	150	65,00	1.757
Ukupno vlasnički instrumenti				86.654

Tokom 2010 godine, izvršeno je ulaganje u sljedeće obveznice:

Emitent	***Obveznice***	***Transakcije tokom perioda***		
		Nabavka		
		Broj obveznica	***Prosječna nabavna cijena (KM)***	***Nabavna vrijednost (KM)***
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHK1B	32.145	1	11.383
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKB	90.201	1	84.722
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHK1A	102.068	1	36.451
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKC	160.069	1	143.460
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKD	24.222	1	17.815
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHK1E	112.648	1	29.912
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHK1C	145.620	1	44.314
Ukupno ulaganja u obveznice				368.057

5. Gotovinska sredstva i ekvivalenti

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2010. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2009. godine (KM)
Žiro i tekući račun	10.688	179.597
Novčana sredstva	**10.688**	**179.597**

Ukupan iznos novčanih sredstava KM 10.688 se odnosi na tekuća sredstva deponovana na transakcijskom računu kod UniCredit bank d.d. Mostar (Depozitar).

6. Kratkoročna potraživanja

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2010. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2009. godine (KM)
Potraživanja od društava kapitala po osnovu dividendi na redovne dionice	0	9.300
Potraživanja po osnovu dospjelih kamata	3.011	13.141
Ostala kratkoročna potraživanja	11	8.622
Ukupno potraživanja	**3.022**	**31.063**

Potraživanja po osnovu dospjelih kamata KM 3.011 se odnose na:

- ✓ Potraživanja po osnovu dospjelih kamata za obveznice KM 2.115
- ✓ Potraživanja po osnovi dospjelih kamata na oročena sredstva kod Fima banka d.d. u iznosu od KM 897

7. Kratkoročne obaveze

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2010. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2009. godine (KM)
Obaveze za upravljačku proviziju	92	6.175
Obaveze prema Društvu po osnovu troškova za upravljanje	0	3
Ostale obaveze prema Društvu	41	4.823
Obracunati neplaceni - nefakturisani rashodi za protekla obracunska razdoblja	3.748	0
Ukupno obaveze	**3.881**	**11.001**

Obračunati rashodi za protekle obračunske periode KM 3.748 najvećim dijelom se odnose na:

- ✓ Obračunata upravljačka provizija za decembar 2010 godine KM 1.826
- ✓ Obračunati troškovi revizije KM 1.628 i
- ✓ Obračunate naknade depozitaru KM 288

8. Kapital

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2010. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2009. godine (KM)
Udjeli - nominalni iznos	1.685.639	1.934.877
Neraspoređeni gubitak	(50.666)	(32.978)
Realizirani dobitak	24.120	4.609
Nerealizirani dobitak	53.850	16.756
Nerealizirani gubitak	(546.272)	(426.635)
Ukupno	**1.166.671**	**1.496.629**

Neraspoređeni gubitak KM (50.666) se povećao u odnosu na početno stanje za iznos ostvarenog negativnog finansijskog rezultata tekuće godine KM (17.688).

Realizirani dobitak KM 24.120 se povećao u odnosu na prethodnu godinu za iznos KM 19.512 i odnosi se na pozitivan efekat (veza bilješka broj 3.):

- ✓ Prodate obveznice (FBiHKC, FBiHKD i FBiHK1B) KM 8.778
- ✓ Dospijela obveznica na naplatu FBiHKB u iznosu od KM 6.816 i
- ✓ Dospio komercijalni zapis na naplatu FISVE1009 u iznosu od KM 3.918

Nerealizirani dobici i gubici po osnovu usklađivanja finansijskih sredstava po fer vrijednosti na dan 31. decembra 2010. godine ukupno iznose KM (492.422) - negativan efekat. Za tekući period ukupno povećanje (negativan efekat) iznosi KM (81.600). Također, sa pozicije kapitala ukupan iznos nerealiziranih dobitaka i gubitaka direktno je prenesen na realizirane dobitke i gubitke po osnovu prodaje obveznica i dospijeća komercijalnog zapisa u neto iznosu kao negativan efekat od KM (943).

	Iznos (KM)
Nerealizirana dobit/gubitak 01.01.2010.g.	**(409.879)**
Povećanje (neto efekat)	(81.600)
Smanjenje po osnovu prenosa na realizirane dobitke/gubitke (prodaja ulaganja)	(943)
Stanje na dan 31.12.2010. godine	**(492.422)**

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 identifikovao 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 31.12.2010 prema navedenoj povezanoj stranki		01.01.10-31.12.2010. sa navedenom povezanom strankom	
DUF EUROHASU INVEST d.o.o.	Upravljanje	Ugovor	1.894	-	-	28.587
Depozitar	Depozitarski poslovi	Ugovor	274	-	-	3.763
Revizor	Revizija	Ugovor	1.622	-	-	2.513
Broker	Posrednik	Ugovor	-	-	-	2.462
WVP Invest d.o.o.	Promocija	Ugovor	-	-	-	-

10. Sudski sporovi

Na dan 31. decembar 2010 godine, prema Izjavi Uprave Fond nema sudskih procesa.

11. Događaji nakon datuma bilansa

Nije bilo značajnih događaja nakon datuma bilansa.

Dodatak- Obrasci Fonda zajedno Prilozima od 1 do 5

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

IZVJEŠTAJ O NETO SREDSTVIMA - BILANS STANJA NA DAN 31.12.2010.

Obrazac 1

Rb.	Kto.	Opis	Iznos	
			Tekući period	Prethodni period
1	30	Gotovina i ekvivalenti gotovine	10.687,52	179.597,05
2	10,19	Ulaganja u vlasnicke vrijednosne papire	558.333,46	739.807,54
3	18	Ostala ulaganja	598.503,85	57.162,00
4	31	Potraživanja za prodata ulaganja	0,00	0,00
5	32	Potraživanja za dividende	0,00	9.300,04
6	33	Potraživanja od društva za upravljanje	0,00	0,00
7	37	Unaprijed placeni rashodi i obracunati nefakturisani prihodi	5,15	0,00
8	36	Ostala sredstva	3.022,40	521.763,54
9		UKUPNO SREDSTAVA (1 do 8)	1.170.552,38	1.507.630,17
10	70	Obaveze po osnovu kupljenih sredstava	0,00	0,00
11	71	Obaveze prema društvu za upravljanje	133,76	11.001,08
12	72	Obaveze po osnovu raspodjele dobiti	0,00	0,00
13	64,65	Krediti	0,00	0,00
14	76,77	Ostale obaveze i obracunati rashodi	3.747,66	0,00
15		UKUPNE OBAVEZE (10 do 14)	3.881,42	11.001,08
16		NETO SREDSTVA (9 - 15) = 17 do 22	1.166.670,96	1.496.629,09
17	50	Dionice fonda - nominalna vrijednost	1.685.638,86	1.934.877,32
18	52	Dionicka premija	0,00	0,00
19	53	Rezerve	0,00	0,00
20	54	Akumulirana dobit ili gubitak od ulaganja	-50.665,87	-32.977,90
21	55	Akumulirana realizovana dobit ili gubitak od ulaganja	24.120,71	4.608,33
22	56	Akumulirana nerealizovana dobit ili gubitak od ulaganja	-492.422,74	-409.878,66
23		Broj dionica u opticaju	157.057,6280	190.708,7011
24		Neto vrijednost sredstava po dionici na dan (16/23)	7,4283	7,8477
25		Prosjecna neto vrijednost sredstava	1.312.783,68	1.563.943,97
26		Prosjecan broj udjela u opticaju	173.454,8561	191.759,42
27		Prosjecna neto vrijednost sredstava (25 / 26)	7,5684	8,1553

Ime i prezime
odgovornog lica:

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

PREGLED ULAGANJA NA DAN 31.12.2010.

Obrazac 2

RBr	*Naziv emitenta*	*Kotacija*	*Broj dionica (obveznica) ili % udjela*	*Ukupno nominalna vrijednost ulaganja*	*Ukupno fer vrijednost ulaganja*	*% učešća u ukupnim dionicama emitenta*	*% učešća u portfelju fonda*
1	*2*	*3*	*4*	*5,00*	*6,00*	*7*	*8*
1	SPARKASSE BANK DD		16	1 600,00	2 064,00	0%	0,18%
2	BH TELECOM DD SARAJEVO		4910	49 100,00	92 908,49	0%	8,03%
3	ZIF "BIG-Investiciona grupa" d.d. Sarajevo		4132	106 192,40	13 842,20	0,03%	1,20%
4	ZIF "BONUS" d.d. Sarajevo		5018	122 941,00	17 563,00	0,15%	1,52%
5	BOSNALIJEK D.D. SARAJEVO		2700	27 000,00	38 037,33	0,03%	3,29%
6	IF CROBIH FOND d.d. Mostar		882	22 932,00	4 145,40	0,02%	0,36%
7	ZIF "EUROFOND-1" d.d. Tuzla		2796	50 328,00	3 886,44	0,07%	0,34%
8	ELEKTROREMONT D.D. BANOVIĆI		202	9 898,00	3 706,70	0,44%	0,32%
9	ENERGOINVEST DD SARAJEVO		2200	27 500,00	8 370,78	0,01%	0,72%
10	FDS DD SARAJEVO		709	70 900,00	49 805,55	0,05%	4,31%
11	HIDROGRADNJA DD SARAJEVO		2800	35 000,00	5 600,00	0,04%	0,48%
12	ZIF HERBOS FOND d.d. Mostar		691	16 653,10	4 007,80	0,02%	0,35%
13	IKB D.D. ZENICA		555	55 500,00	38 669,40	0,14%	3,34%
14	JP "Elektroprivreda HZ HB" d.d. Mostar		601	60 100,00	32 454,00	0%	2,81%
15	JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO		1450	102 950,00	42 050,00	0%	3,63%
16	ZIF "MI-GROUP" d.d. Sarajevo		2555	61 831,00	10 725,38	0,05%	0,93%
17	NAMJEŠTAJ DD GRADAČAC		2000	28 600,00	15 800,00	0,59%	1,37%
18	ZIF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo		312	6 708,00	1 191,06	0%	0,10%
19	Postbank BH d.d. Sarajevo		155	15 500,00	2 790,00	0,05%	0,24%
20	PBS DD SARAJEVO		50	5 000,00	4 999,50	0,01%	0,43%
21	PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA		2129	29 593,10	18 522,30	0,84%	1,60%
22	ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo		1240	16 368,00	4 712,00	0,02%	0,41%
23	ZIF "prevent INVEST" d.d. Sarajevo		670	26 431,50	3 426,25	0,03%	0,30%
24	REMONTMONTAŽA DD TUZLA		977	97 700,00	67 413,00	1,81%	5,83%
25	RMU BANOVIĆI DD BANOVIĆI		824	82 400,00	28 016,00	0,11%	2,42%
26	SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO		3393	33 930,00	20 504,92	0,07%	1,77%
27	SANITEKS DD VELIKA KLADUŠA		1279	81 856,00	4 476,50	0,27%	0,39%
28	NLB TB d.d. Tuzla		10	1 400,00	1 893,00	0%	0,16%
29	FIMA BANKA D.D. SARAJEVO		156	15 600,00	8 580,00	0,05%	0,74%
30	VRANICA d.d. Sarajevo		715	46 475,00	8 172,45	0,31%	0,71%
	UKUPNO VLASNIČKI INSTRUMENTI			**1307 987,10**	**558 333,45**		48,26%
31	FIMA BANKA D.D. SARAJEVO		1561	156 100,00	153 972,51	3,68%	13,31%
32	FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA		30001	30 001,00	11 961,40	0,07%	1,03%
33	FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA		102068	102 068,00	39 806,52	0,22%	3,44%
34	FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA		100160	100 160,00	96 153,60	0,15%	8,31%
35	FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA		112648	112 648,00	41 274,23	0,32%	3,57%
36	FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA		145620	145 620,00	55 335,60	0,41%	4,78%
	UKUPNO DUŽNIČKI INSTRUMENTI			**646 597,00**	**398 503,86**		
	OROČENI DEPOZIT FIMA BANKA				**200 000,00**		
	UKUPNO			**1.954.584,10**	**1.156.837,31**		

Ime i prezime
odgovornog lica:

_____

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU - BILANS USPJEHA ZA PERIOD 1.1.2010. DO 31.12.2010.

Obrazac 3

Rb.	Kto.	Opis	Iznos	
			Tekući period	Prethodni period
		Prihodi		
1	85	Dividende, kamate	31.330,44	45.414,58
2	88	Drugi prihodi	1.243,73	0,00
3		UKUPAN PRIHOD (1 - 3)	32.574,17	45.414,58
		Rashodi		
4	800	Naknada Društvu za upravljanje	28.586,83	31.280,77
5	801	Naknada registru, KVP, brok. prov.	3.527,59	3.867,92
6	801	Naknada depozitaru	3.762,70	4.396,42
7	801	Naknade za reviziju	2.512,59	2.499,57
8	801	Naknade za racunovodstvo	0,00	0,00
9	801	Naknade za pravne usluge	0,00	0,00
10	801	Troškovi servisiranja dionicara	11.091,20	0,00
11	801	Naknade i troškovi nadzornog odbora i direktora fonda	0,00	0,00
12	801	Ostali troškovi	481,23	8.219,87
13	81	Troškovi pozajmljivanja - kamate	0,00	0,00
14	80	Troškovi refundirani od strane Društva za upravljanje	0,00	
15		UKUPNO RASHODI (4 do 13 - 14)	50.262,14	50.264,55
16		DOBITAK (GUBITAK) OD ULAGANJA (3 - 15)	-17.687,97	-4.849,97
17	82,86	NETO REALIZIRANI DOBITAK (GUBITAK) OD TRANSAKCIJA SA ULAGANJIMA	18.568,14	12.316,53
18	83	PROMJENA U NEREALIZIRANIM DOBICIMA (GUBICIMA) OD ULAGANJA	-81.599,84	-137.342,06
19		Porez na dobit	0,00	0,00
20		NETO POVECANJE (SMANJENJE) NETO SREDSTAVA KAO REZULTAT POSLOVANJA (16 + 17 + 18 -19)	-80.719,67	-129.875,50

Ime i prezime
odgovornog lica:

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO SREDSTAVA ZA PERIOD 1.1.2010 DO 31.12.2010.

Obrazac 4

Rb.	Kto.	Opis	Iznos	
			Tekući period	Prethodni period
		Poslovanje		
1		Dobitak (gubitak od ulaganja)	-17.687,97	-4.849,97
2		Neto realizirani dobitak (gubitak) od transakcija sa vrijednosnim papirima	18.568,14	12.316,53
3		Promjena u nerealiziranim dobicima (gubicima) na ulaganjima	-81.599,84	-137.342,06
4		Porez na dobit	0,00	0,00
5		NETO PORAST (SMANJENJE) U NETO SREDSTVIMA OD POSLOVANJA (1 + 2 + 3 - 4)	-80.719,67	-129.875,50
		Raspodjela dobiti dionicarima (dividenda)		
6	85	Iz ulagacke dobiti	0,00	0,00
7	86,88	Iz realiziranog dobitka	0,00	0,00
8		UKUPNA RASPODJELA	0,00	0,00
		Transakcije dionicama		
9	50	Primici od prodaje udjela	3.600,00	0,00
10	50	Izdaci od otkupa udjela	-252.838,46	-154.951,37
11		UKUPNO POVECANJE (SMANJENJE) U NETO SREDSTVIMA OD TRANSAKCIJA SA DIONICAMA (9 + 10)	-249.238,46	-154.951,37
12		UKUPAN PORAST (SMANJENJE) U NETO SREDSTVIMA (5 - 8 + 11)	-329.958,13	-284.826,87
		Neto sredstva		
13		Na pocetku razdoblja	1.496.629,09	1.781.455,96
14		Na kraju razdoblja	1.166.670,96	1.496.629,09
		Druge informacije		
15		Prodate dionice (broj)		
16		Dividendne dionice (broj)		
17		Otkupljene dionice (broj)		
18		Ukupan broj dionica u opticaju	0,00	0,00
19		Dividenda po dionici		
20		Dividenda od ulagacke dobiti po dionici		
21		Dividenda od reazlirane dobiti pod dionici		

Ime i prezime
odgovornog lica:

_____

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA ZA PERIOD 1.1.2010 DO 31.12.2010

Obrazac 5

Rb.	Opis	Iznos	
		Tekući period	Prethodni period
	Priliv od		
1	Prodaje vrijednosnih papira iz portfolia	171.811,76	164.730,28
2	Dividende ostalih prihoda	50.420,24	4.915,91
3	Refundiranje rashoda		
4	Ostali poslovni prilivi	360.010,00	20.710,52
5	Nabavku vrijednosnih papira	436.799,96	298.000,00
6	Rashode	65.024,41	52.359,40
7	Porez na dobit		
8	Ostali poslovni odlivi	88,70	21.067,17
9	**Neto gotovina ostvarena poslovanjem**	**80.328,93**	**-181.069,86**
	Gotovinski tokovi od ulagackih aktivnosti		
10	Kupovina (prodaja) materijalnih i nematerijalnih sredstava		
11	**Neto gotovina korištena u ulagackim aktivnostima**		
	Gotovinski tokovi od finansijskih aktivnosti		
12	Primici od emisije dionica	3.600,00	195.102,14
13	Otkup dionica	252.838,46	324.498,65
14	Primici od posudivanja	0,00	841.702,98
15	Otplate posudenih iznosa	0,00	500.000,00
16	Placanje dividendi	0,00	
17	**Neto gotovina korištena u finansijske aktivnosti**	**-249.238,46**	**212.306,47**
18	**Neto porast (smanjenje) gotovine u banci i u blagajni**	**-168.909,53**	**31.236,61**
20	Gotovina u banci i blagajni na pocetku perioda	179.597,05	148.360,44
21	Gotovina u banci i blagajni na kraju perioda	10.687,52	179.597,05
22	**Neto porast (smanjenje) gotovine u banci i u blagajni**	**-168.909,53**	**31.236,61**

Ime i prezime
odgovornog lica:

_____

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

IZVJEŠTAJ O TRANSAKCIJAMA SA ULAGANJIMA FONDA ZA PERIOD OD 01.01.2010. DO 31.12.2010.

Obrazac 6

Emitenr	Dionice	Stanje na početku perioda			Transakcije tokom perioda								Stanje na kraju perioda			
					Nabavka			Prodaja								
		Broj dionica/% učešća	Nomina lna vrijedno st	Jedinična fer vrijednost dionica ili 1% udjela	Broj dionica / % učešća	Nomina lna vrijedno st	Trošak	Broj dionica / % učešća	Nomina lna vrijedno st	Trošak	Prihod	Dobit / Gubitak	Broj dionica/% učešća	Nomina lna vrijedno st	Jedinična fer vrijednost dionica ili 1% udjela	% u osn. kapitalu emitenta
	1	2	3,00	4,00	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14,00	15,00	16,00
SPARKASSE BANK DD	ABSBRK2	5	0	229,884	11	100	1 739,99	0	0	0,00	0,00	0,00	16	100	129	0%
BH TELECOM DD SARAJEVO	BHTSR	4900	0	19,9438	10	10	216,00	0	0	0,00	0,00	0,00	4910	10	18,9223	0%
ZIF "BIG-Investiciona grupa" d.d. Sarajevo	BIGFRK3	4132	0	4,6508	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	4132	25,7	3,35	0,03%
ZIF "BONUS" d.d. Sarajevo	BNSFRK2	5018	0	2,76	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	5018	24,5	3,5	0,15%
BOSNALIJEK D.D. SARAJEVO	BSNLR	2391	0	16,37	309	10	5 115,75	0	0	0,00	0,00	0,00	2700	10	14,0879	0,03%
IF CROBIH FOND d.d. Mostar	CRBFRK1	882	0	6,0189	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	882	26	4,7	0,02%
ZIF "EUROFOND-1" d.d. Tuzla	EFNFRK1	2796	0	2,03	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	2796	18	1,39	0,07%
ELEKTROREMONT D.D. BANOVIĆI	ELRMRK3	202	0	9,85	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	202	49	18,35	0,44%
ENERGOINVEST DD SARAJEVO	ENISR	1200	0	4,94	1000	12,5	5 490,38	0	0	0,00	0,00	0,00	2200	12,5	3,8049	0,01%
FDS DD SARAJEVO	FDSSR	609	0	104,6911	100	100	9 000,00	0	0	0,00	0,00	0,00	709	100	70,2476	0,05%
HIDROGRADNJA DD SARAJEVO	HDGSR	2600	0	3,7053	200	12,5	668,00	0	0	0,00	0,00	0,00	2800	12,5	2	0,04%
ZIF HERBOS FOND d.d. Mostar	HRBFRK2	691	0	6,8	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	691	24,1	5,8	0,02%
IKB D.D. ZENICA	IKBZRK2	462	0	95,1049	93	100	9 300,00	0	0	0,00	0,00	0,00	555	100	69,6746	0,14%
JP "Elektroprivreda HZ HB" d.d. Mostar	JPEMR	601	0	61	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	601	100	54	0%
JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO	JPESR	1450	0	30,6466	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	1450	71	29	0%
ZIF "MI-GROUP" d.d. Sarajevo	MIGFRK2	1505	0	4,68	1050	24,2	4 546,00	0	0	0,00	0,00	0,00	2555	24,2	4,1978	0,05%
NAMJEŠTAJ DD GRADAČAC	NMJGRK2	0	0	0	2000	14,3	19 600,00	0	0	0,00	0,00	0,00	2000	14,3	7,9	0,59%
ZIF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	NPRFRK2	312	0	4,5	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	312	21,5	3,8175	0%

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

Emitenr	Dionice	Stanje na početku perioda			Transakcije tokom perioda								Stanje na kraju perioda			
					Nabavka			Prodaja								
		Broj dionica/% učešća	Nomina lna vrijedno st	Jedinična fer vrijednost dionica ili 1% udjela	Broj dionica / % učešća	Nomina lna vrijedno st	Trošak	Broj dionica / % učešća	Nomina lna vrijedno st	Trošak	Prihod	Dobit / Gubitak	Broj dionica/% učešća	Nomina lna vrijedno st	Jedinična fer vrijednost dionica ili 1% udjela	% u osn. kapitalu emitenta
	1	2	3,00	4,00	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14,00	15,00	16,00
Postbank BH d.d. Sarajevo	PBHBR	105	0	48,3349	50	100	2 498,70	0	0	0,00	0,00	0,00	155	100	18	0,05%
PBS DD SARAJEVO	PBSBR	10	0	90	40	100	3 584,35	0	0	0,00	0,00	0,00	50	100	99,99	0,01%
PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA	PRAKRK3	0	0	0	2129	13,9	19 322,30	0	0	0,00	0,00	0,00	2129	13,9	8,7	0,84%
ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo	PRPFRK2	1240	0	4,3271	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	1240	13,2	3,8	0,02%
ZIF "prevent INVEST" d.d. Sarajevo	PVNFRK3	313	0	6,7423	357	39,45	2 106,30	0	0	0,00	0,00	0,00	670	39,45	5,1138	0,03%
REMONTMONTAŽA DD TUZLA	RMNTR	962	0	80	15	100	1 035,00	0	0	0,00	0,00	0,00	977	100	69	1,81%
RMU BANOVIĆI DD BANOVIĆI	RMUBR	824	0	40,01	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	824	100	34	0,11%
SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	SOSOR	3393	0	8,4122	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	3393	10	6,0433	0,07%
SANITEKS DD VELIKA KLADUŠA	STVKRK4	1129	0	5	150	64	675,00	0	0	0,00	0,00	0,00	1279	64	3,5	0,27%
NLB TB d.d. Tuzla	TZLBRK2	10	0	189,3	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	10	140	189,3	0%
FIMA BANKA D.D. SARAJEVO	VLDBR	156	0	125,99	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	156	100	55	0,05%
VRANICA d.d. Sarajevo	VNCARK1	565	0	21	150	65	1 756,50	0	0	0,00	0,00	0,00	715	65	11,43	0,31%
UKUPNO VLASNIČKI INSTRUMENTI							86 654,27			0,00	0,00	0,00				
FIMA BANKA D.D. SARAJEVO	VLDBO	1561	0	92,69	0	0	0,00	0	0	0,00	0,00	0,00	1561	100	98,6371	3,68%
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHK1B	10756	1	0,24	32145	1	11 383,46	12900	1	3 250,01	4 071,15	821,14	30001	1	0,3987	0,07%
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKB	0	1	0	90201	1	84 721,67	90201	1	84 721,65	91 538,04	6 816,39	0	0		0%
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHK1A	0	0	0	102068	1	36 450,76	0	0	0,00	0,00	0,00	102068	1	0,39	0,22%

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

Emitenr	Dionice	Stanje na početku perioda			Transakcije tokom perioda								Stanje na kraju perioda			
					Nabavka			Prodaja								
		Broj dionica/% učešća	Nomina lna vrijedno st	Jedinična fer vrijednost dionica ili 1% udjela	Broj dionica / % učešća	Nomina lna vrijedno st	Trošak	Broj dionica / % učešća	Nomina lna vrijedno st	Trošak	Prihod	Dobit / Gubitak	Broj dionica/% učešća	Nomina lna vrijedno st	Jedinična fer vrijednost dionica ili 1% udjela	% u osn. kapitalu emitenta
	1	2	3,00	4,00	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14,00	15,00	16,00
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKC	0	1	0	160069	1	143 459,97	59909	1	50 430,34	55 117,32	4 686,98	100160	1	0,96	0,15%
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHKD	0	1	0	24222	1	17 815,37	24222	1	17 815,38	21 085,25	3 269,87	0	0		0%
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHK1E	0	0	0	112648	1	29 911,53	0	0	0,00	0,00	0,00	112648	1	0,3664	0,32%
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE-MINISTARSTVO FINANSIJA	FBIHK1C	0	0	0	145620	1	44 314,20	0	0	0,00	0,00	0,00	145620	1	0,38	0,41%
FIS d.o.o. Vitez	FISVE1009	600	100	95,27	0	0	0,00	600	100	56 082,00	60 000,00	3 918,00	0	0		0%
UKUPNO DUŽNIČKI INSTRUMENTI							368 056,96			212 299,38	231 811,76	19 512,38	*			
UKUPNO							454 711,23			212 299,38	231 811,76	19 512,38				

* U iznosu od 19.512,38 sadržan je iznos od 1.080,00 neralizirani dobici (P.S. Na kontu 56) i nerelaizirani gubici u iznosu od 135,00 (PS. Na kontu 561).
Ukupan efekat razlike na poziciji 17 (obrazac 3) u iznosu od 18.568 i efekta od 19.512,38 iznosi 945 po osnovu PS neraliziranog gubitka i dobitka grupe konta 56.

Ime i prezime
odgovornog lica:

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

IZVJEŠTAJ O BROJU UDJELA I PROMJENE U BROJU UDJELA FONDA ZA PERIOD 1.1.2010. DO 31.12.2010.

Obrazac 7

BROJ UDJELA				PROMJENA U BROJU UDJELA		VRIJEDNOST JEDINICE UDJELA			
NA POČETKU PERIODA	PRODAJA UDJELA ZA PERIOD	OTKUP UDJELA ZA PERIOD	NA KRAJU PERIODA	APSOLUTNA	RELATIVNA	NAJVIŠA	NAJNIŽA	PROSJEČNA	ZADNJA
1	2	3	4(1+2-3)	5(4-1)	6(((4/1)-1)*100)	7	8	9	10
190.708,7011	**477,1568**	**34.128,2299**	**157.057,6280**	**- 33.651,0731**	**-17,65%**	**7,6508**	**7,4960**	**7,5684**	**7,4283**

Ime i prezime
odgovornog lica:

_____

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

IZVJEŠTAJ O ULAGAČKOM PRIHODU FONDA ZA PERIOD 1.1.2010. DO 31.12.2010.

Obrazac 8

Ulaganja po emitentu/vrsti/klasi		Broj dionica / % udjela	Nominalna vrijednost dionice ili 1% udjela	Dividenda po dionici ili raspoređena dobit po 1% udjela	Ukupno prihod
Emitent	**Dionice**				
BH TELECOM D.D. SARAJEVO	Dionice "a"	4.910	10,00	1,73	8.511,23
	Dionice "b"	0	0,00	0,00	0,00
	Ukupno :	4.910	10,00	1,73	8.511,23
FDS DD SARAJEVO	Dionice "a"	709	100,00	4,00	2.836,00
	Dionice "b"	0	0,00	0,00	0,00
	Ukupno :	709	100,00	4,00	2.836,00
JP "Elektroprivreda HZ HB" d.d. Mostar	Dionice "a"	601	100,00	1,26	757,26
	Dionice "b"	0	0,00	0,00	0,00
	Ukupno :	601	100,00	1,26	757,26
JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO	Dionice "a"	1.450	71,00	0,81	1.174,50
	Dionice "b"	0	0,00	0,00	0,00
	Ukupno :	1.450	71,00	0,81	1.174,50

Ime i prezime
odgovornog lica:

_____

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

IZVJEŠTAJ O NEREALIZOVANOM DOBITKU(GUBITKU) FONDA ZA PERIOD 1.1.2010 DO 31.12.2010. Obrazac 9

Ulaganja po emitentu/vrsti/klasi		Broj dionica / % učešća	Jedinični trošak dionice ili 1% udjela	Jedinična fer vrijednost dionice ili 1% udjela	Nerealizovani dobitak (gubitak) tekuće godine	Nerealizovani dobitak (gubitak) 31.12. prethodne godine	Promjena u nerealizovanom dobitku/ gubitku Porast(+)/ Smanjenje(-)
Emitent	Dionice						
	1	2	3	4	5	6	7
BH TELECOM DD SARAJEVO	Redovne dionice	4.910	21,73	18,92	-13.803,74	-8.771,61	-5.032,13
	"A"	4.910	21,73	18,92	-13.803,74	-8.771,61	-5.032,13
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	4.910	21,73	18,92	-13.803,74	-8.771,61	-5.032,13
BOSNALIJEK D.D. SARAJEVO	Redovne dionice	2.700	15,78	14,09	-4.605,56	1.613,53	-6.219,09
	"A"	2.700	15,78	14,09	-4.605,56	1.613,53	-6.219,09
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	2.700	15,78	14,09	-4.605,56	1.613,53	-6.219,09
ELEKTROREMONT D.D. BANOVIĆI	Redovne dionice	202	32,39	18,35	-2.835,30	-4.552,30	1.717,00
	"A"	202	32,39	18,35	-2.835,30	-4.552,30	1.717,00
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	202	32,39	18,35	-2.835,30	-4.552,30	1.717,00

IZVJEŠTAJ O NEREALIZOVANOM DOBITKU(GUBITKU) FONDA ZA PERIOD 1.1.2010 DO 31.12.2010.

Energoinvest dd Sarajevo	Redovne dionice	2.200	5,50	3,80	-3.719,60	-672,00	-4.391,60
	"A"	2.200	5,50	3,80	-3.719,60	-672,00	-4.391,60
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	2.200	5,50	3,80	-3.719,60	-672,00	-4.391,60
FDS DD SARAJEVO	Redovne dionice	709	162,55	70,25	-65.440,50	-42.489,17	-22.951,33
	"A"	709	162,55	70,25	-65.440,50	-42.489,17	-22.951,33
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	709	162,55	70,25	-65.440,50	-42.489,17	-22.951,33
Fima Banka dd Sarajevo	Redovne dionice	156	129,93	55,00	-11.688,60	-614,16	-11.074,44
	"A"	156	129,93	55,00	-11.688,60	-614,16	-11.074,44
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	156	129,93	55,00	-11.688,60	-614,16	-11.074,44
HIDROGRADNJA DD SARAJEVO	Redovne dionice	2.800	12,06	2,00	-28.180,46	-23.478,68	-4.701,78
	"A"	2.800	12,06	2,00	-28.180,46	-23.478,68	-4.701,78
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	2.800	12,06	2,00	-28.180,46	-23.478,68	-4.701,78

OIF EUROHAUS BALANCED
Azize Šaćirbegović 16, Sarajevo

IZVJEŠTAJ O NEREALIZOVANOM DOBITKU(GUBITKU) FONDA ZA PERIOD 1.1.2010 DO 31.12.2010.

Obrazac 9

IF "BIG INVEST. GR." D.D. SARAJEVO	Redovne dionice	4.132	7,81	3,35	-18.439,81	-13.064,90	-5.374,91
	"A"	4.132	7,81	3,35	-18.439,81	-13.064,90	-5.374,91
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	4.132	7,81	3,35	-18.439,81	-13.064,90	-5.374,91
IF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	Redovne dionice	312	9,01	3,82	-1.619,94	-1.407,00	-212,94
	"A"	312	9,01	3,82	-1.619,94	-1.407,00	-212,94
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	312	9,01	3,82	-1.619,94	-1.407,00	-212,94
IF CROBIH FOND d.d. Mostar	Redovne dionice	882	8,60	4,70	-3.436,10	-2.272,83	-1.163,27
	"A"	882	8,60	4,70	-3.436,10	-2.272,83	-1.163,27
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	882	8,60	4,70	-3.436,10	-2.272,83	-1.163,27
IF EUROFOND DD TUZLA	Redovne dionice	2.796	4,70	1,39	-9.256,52	-7.467,08	-1.789,44
	"A"	2.796	4,70	1,39	-9.256,52	-7.467,08	-1.789,44
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	2.796	4,70	1,39	-9.256,52	-7.467,08	-1.789,44

IZVJEŠTAJ O NEREALIZOVANOM DOBITKU(GUBITKU) FONDA ZA PERIOD 1.1.2010 DO 31.12.2010.

IF HERBOS FOND d.d. Mostar	Redovne dionice	691	8,38	5,80	-1.781,11	-1.090,11	-691,00
	"A"	691	8,38	5,80	-1.781,11	-1.090,11	-691,00
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	691	8,38	5,80	-1.781,11	-1.090,11	-691,00
IF MI GROUP DD SARAJEVO	Redovne dionice	2.555	6,79	4,20	-6.630,52	-5.766,50	-864,02
	"A"	2.555	6,79	4,20	-6.630,52	-5.766,50	-864,02
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	2.555	6,79	4,20	-6.630,52	-5.766,50	-864,02
If Prevent Invest dd Sarajevo	Redovne dionice	670	6,41	5,11	-866,42	-76,03	-790,39
	"A"	670	6,41	5,11	-866,42	-76,03	-790,39
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	670	6,41	5,11	-866,42	-76,03	-790,39
IF PROF-PLUS D.D. SARAJEVO	Redovne dionice	1.240	8,60	3,80	-5.947,00	-5.293,40	-653,60
	"A"	1.240	8,60	3,80	-5.947,00	-5.293,40	-653,60
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	1.240	8,60	3,80	-5.947,00	-5.293,40	-653,60
IF"BONUS" d.d. Sarajevo	Redovne dionice						

		5.018	8,43	3,50	-24.719,92	-28.433,24	3.713,32
	"A"	5.018	8,43	3,50	-24.719,92	-28.433,24	3.713,32
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	5.018	8,43	3,50	-24.719,92	-28.433,24	3.713,32
IKB d.d. Zenica	Redovne dionice	555	177,72	69,67	-59.965,07	-45.396,01	-14.569,06
	"A"	555	177,72	69,67	-59.965,07	-45.396,01	-14.569,06
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	555	177,72	69,67	-59.965,07	-45.396,01	-14.569,06
JP "Elektroprivreda HZ HB" d.d. Mostar	Redovne dionice	601	84,94	54,00	-18.596,92	-14.389,92	-4.207,00
	"A"	601	84,94	54,00	-18.596,92	-14.389,92	-4.207,00
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	601	84,94	54,00	-18.596,92	-14.389,92	-4.207,00
JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO	Redovne dionice	1.450	63,66	29,00	-50.255,51	-47.867,93	-2.387,58
	"A"	1.450	63,66	29,00	-50.255,51	-47.867,93	-2.387,58
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	1.450	63,66	29,00	-50.255,51	-47.867,93	-2.387,58
NLB Tuzlanska Banka d.d. Tuzla	Redovne dionice	10	400,00	189,30	-2.107,00	-2.107,00	0,00

	"A"	10	400,00	189,30	-2.107,00	-2.107,00	0,00
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	10	400,00	189,30	-2.107,00	-2.107,00	0,00
PBS DD SARAJEVO	Redovne dionice	50	98,69	99,99	65,15	-450,00	515,15
	"A"	50	98,69	99,99	65,15	-450,00	515,15
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	50	98,69	99,99	65,15	-450,00	515,15
Postbank BH d.d. Sarajevo	Redovne dionice	155	61,80	18,00	-6.788,70	-2.004,84	-4.783,86
	"A"	155	61,80	18,00	-6.788,70	-2.004,84	-4.783,86
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	155	61,80	18,00	-6.788,70	-2.004,84	-4.783,86
REMONTMONTAŽA DD TUZLA	Redovne dionice	977	98,55	69,00	-28.872,00	-18.290,00	-10.582,00
	"A"	977	98,55	69,00	-28.872,00	-18.290,00	-10.582,00
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	977	98,55	69,00	-28.872,00	-18.290,00	-10.582,00
RMU Banovici dd Banovici	Redovne dionice	824	72,83	34,00	-31.994,00	-27.041,76	-4.952,24
	"A"						

		824	72,83	34,00	-31.994,00	-27.041,76	-4.952,24
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	824	72,83	34,00	-31.994,00	-27.041,76	-4.952,24
Saniteks dd Velika Kladuša	Redovne dionice	1.279	12,94	3,50	-12.075,79	-10.232,29	-1.843,50
	"A"	1.279	12,94	3,50	-12.075,79	-10.232,29	-1.843,50
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	1.279	12,94	3,50	-12.075,79	-10.232,29	-1.843,50
SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	Redovne dionice	3.393	20,79	6,04	-50.039,68	-42.002,01	-8.037,67
	"A"	3.393	20,79	6,04	-50.039,68	-42.002,01	-8.037,67
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	3.393	20,79	6,04	-50.039,68	-42.002,01	-8.037,67
Sparkasee Bank dd	Redovne dionice	16	174,19	129,00	-722,97	102,44	-825,41
	"A"	16	174,19	129,00	-722,97	102,44	-825,41
	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	16	174,19	129,00	-722,97	102,44	-825,41
VRANICA D.D. SARAJEVO	Redovne dionice	715	116,66	11,43	-75.241,25	-69.792,20	-5.449,05
	"A"	715	116,66	11,43	-75.241,25	-69.792,20	-5.449,05

IZVJEŠTAJ O NEREALIZOVANOM DOBITKU(GUBITKU) FONDA ZA PERIOD 1.1.2010 DO 31.12.2010.

	"B"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Prioritetne dionice	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"X"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"Y"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"AXY"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	715	116,66	11,43	-75.241,25	-69.792,20	-5.449,05
Prevoz radnika KREKA d.d.	Redovne dionice	2.129	9,08	8,70	-800,00	0,00	-800,00
	UKUPNO:	2.129	9,08	8,70	-800,00	0,00	-800,00
Namještaj d.d. Gradačac	Redovne dionice	2.000	9,80	7,90	-3.800,00	0,00	-3.800,00
	UKUPNO:	2.000	9,80	7,90	-3.800,00	0,00	-3.800,00
FIS d.o.o. Vitez	Komercijalni zapisi	600	93,47	95,27	0,00	1.080,00	-1.080,00
	UKUPNO:	600	93,47	95,27	0,00	1.080,00	-1.080,00
Fima Banka dd Sarajevo - OBVEZNICE	Obveznice	1.561	84,69	98,64	21.767,52	12.484,10	9.283,42
	"A"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"B"	1.561	84,69	98,64	21.767,52	12.484,10	9.283,42
	"C"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"D"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	"E"	0	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	UKUPNO:	1.561	85	99	21.767,52	12.484,10	9.283,42
Ministarstvo finansija BiH - obveznice po osnovu ratnih potraživanja	Obveznice	390.337	0,00	0,00	26.850,62	0,00	26.850,62
	"A"	102.068	0,36	0,39	3.355,76	0,00	3.355,76
	"B"	30.001	0,3617	0,3987	1.110,75	-135,76	974,99
	"C"	145.620	0,30	0,38	11.021,40	0,00	11.021,40
	"D"	0	0,00	0,00	0,01	0,00	0,01
	"E"	112.648	0,27	0,37	11.362,70	0,00	11.362,70
	UKUPNO:	390.337	0	0	26.850,62	-136	26.714,86
Ministarstvo finansija BiH - obveznice stara devizna štednja	Obveznice	100.160	0,93	0,9600	3.123,96	0,00	3.123,96
	"C"	100.160	0,93	0,96	3.123,96	0,00	3.123,96
	UKUPNO:	100.160	0,93	0,96	3.123,96	0	3.123,96

Ime i prezime
odgovornog lica:

_____

Naziv fonda: **OIF Eurohaus Balanced**
Registarski broj fonda: **032-04-14**
Naziv društva za upravljanje: **Eurohaus Invest d.o.o. Sarajevo**
Matični broj društva za upravljanje: **065-0-REG-10-002208**
JIB društva za upravljanje: **4201293360006**
JIB investicijskog fonda: **JP-M-032-04**

(Prilog 1)

IZVJEŠTAJ O NAČINU VREDNOVANJA IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA NA DAN 31.12.2010.

Izvještaj o utvrđivanju vrijednosti ulaganja u dionice Trzisna cijena tekuci period/dionice u opticaju

R.br	Oznaka papira	Emitovane dionice	Dionice fonda	Dionice u opticaju	Obim prometa tekuceg mj.(%)	Trzisna cijena tekuceg mj.(%)	Obim prometa 12 mj.(%)	Trzisna cijena 12 mj.	Nabavna cijena	Knjigovo-dsstvena cijena	Procijenj. Cijena	Trzisna cijena	na dan	Fer cij.	Kod	Broj dionica fonda	Vrijednost
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	13a	14	15	16	17 (16*14)
1	ABSBRK2	764.733	16	764.717	0,05%	-27,71%	0,05%	160,3869	174,185625	0		129	22.12.2010	129	2	16	2.064,00
2	BHTSR	63.457.358	4.910	63.452.448	0,46%	-6,85%	0,46%	20,6929	21,733627	16,70656123		18,92	31.12.2010	18,922299	2	4.910	92.908,49
3	BIGFRK3	10.658.236	4.132	10.654.104	7,96%	-6,51%	7,99%	4,0016	7,812701	0		3,35	31.12.2010	3,35	2	4.132	13.842,20
4	BNSFRK2	3.315.526	5.018	3.310.508	2,81%	-24,39%	2,81%	2,8323	8,4262	0		3,5	30.12.2010	3,5	2	5.018	17.563,00
5	BSNLR	7.596.256	2.700	7.593.556	5,39%	9,92%	5,39%	16,6708	15,784837	14,70857288		14,09	30.12.2010	14,0879	2	2.700	38.037,33
6	CRBFRK1	3.053.478	882	3.052.596	4,31%	3,04%	4,39%	5,4641	8,595805			4,7	22.12.2010	4,7	2	882	4.145,40
7	EFNFRK1	3.610.331	2.796	3.607.535	5,56%	-54,20%	5,55%	1,4099	4,700601	0		1,39	11.11.2010	1,39	2	2.796	3.886,44
8	ELRMRK3	45.125	202	44.923	0,43%	3,36%	0,43%	8,0000	32,386089	49,30696953	18,35	8	20.01.2010	18,35	3	202	3.706,70
9	ENISR	17.657.682	2.200	17.655.482	0,94%	-25,07%	0,94%	4,7804	5,495627	12,54978502		3,8	31.12.2010	3,8049	2	2.200	8.370,78
10	FDSSR	1.281.712	709	1.281.003	3,32%	-12,82%	3,32%	87,8562	162,547362	168,5906475		70,25	31.12.2010	70,247602	2	709	49.805,55
11	HDGSR	5.658.741	2.800	5.655.941	0,65%	-6,41%	0,69%	3,7571	12,064486	11,58804688		2	29.12.2010	2	2	2.800	5.600,00
12	HRBFRK2	2.851.523	691	2.850.832	7,01%	-10,11%	7,24%	5,9479	8,377598			5,8	30.12.2010	5,8	2	691	4.007,80
13	IKBZRK2	378.392	555	377.837	3,30%	-35,33%	3,38%	78,3212	177,719802	0		69,51	30.12.2010	69,674595	2	555	38.669,40
14	JPEMR	7.361.660	601	7.361.059	0,23%	8,83%	0,23%	51,7489	84,943295	127,1822209		54	23.12.2010	54	2	601	32.454,00
15	JPESR	30.354.369	1.450	30.352.919	0,48%	0,46%	0,48%	29,6574	63,659	97,0356323		29	30.12.2010	29	2	1.450	42.050,00
16	MIGFRK2	4.926.930	2.555	4.924.375	5,58%	7,41%	5,58%	4,1358	6,792939	0		4,2	31.12.2010	4,1978	2	2.555	10.725,38
17	NMJGRK2	338.809	2.000	336.809	2,50%	-22,06%	2,48%	8,9292	9,8	15,60733629		7,9	23.12.2010	7,9	2	2.000	15.800,00
18	NPRFRK2	4.076.253	312	4.075.941	12,33%	161,21%	12,33%	10,5589	9,009615	0		3,82	31.12.2010	3,8175	2	312	1.191,06
19	PBHBR	284.428	155	284.273	1,42%	-26,02%	1,42%	39,1965	61,798065			18	31.12.2010	18	2	155	2.790,00
20	PBSBR	282.955	50	282.905	0,77%	56,27%	0,77%	81,3582	98,687	0		99,99	22.12.2010	99,99	2	50	4.999,50
21	PRAKRK3	252.087	2.129	249.958	12,58%	15,14%	12,47%	8,9135	9,075763	7,64821272		8,7	23.12.2010	8,7	2	2.129	18.522,30
22	PRPFRK2	5.072.824	1.240	5.071.584	5,16%	-44,97%	5,17%	3,8886	8,596	0		3,8	23.12.2010	3,8	2	1.240	4.712,00
23	PVNFRK3	2.021.967	670	2.021.297	5,74%	3,89%	5,86%	5,8076	6,40697	0		5,1	23.12.2010	5,113806	2	670	3.426,25
24	RMNTR	53.889	977	52.912	6,27%	-36,30%	6,15%	69,9955	98,55172	116,707547		69	23.12.2010	69	2	977	67.413,00
25	RMUBR	693.880	824	693.056	5,20%	3,70%	5,20%	42,9128	72,827694	138,4611475		34	28.12.2010	34	2	824	28.016,00
26	SOSOR	4.634.633	3.393	4.631.240	0,52%	-24,48%	0,54%	7,0240	20,7912	0		6,04	30.12.2010	6,043301	2	3.393	20.504,92
27	STVKRK4	462.366	1.279	461.087	0,77%	-28,50%	0,77%	3,8714	12,941548	64,32758897		3,5	12.11.2010	3,5	2	1.279	4.476,50
28	TZLBRK2	275.569	10	275.559					400		189,3	210	24.08.2009	189,3		10	1.893,00
29	VLDBR	292.476	156	292.320	0,06%	-36,24%	0,06%	81,9042	129,926923			55	03.11.2010	55	2	156	8.580,00
30	VNCARK1	223.973	715	223.258	0,76%	-55,24%	0,76%	12,2974	116,662503	72,17784733		11,43	27.12.2010	11,43	2	715	8.172,45

Ime i Prezime lica koje je sačinilo izvještaj:

Ime i prezime odgovornog lica:

Naziv fonda: **OIF Eurohaus Balanced**

Registarski broj fonda: **032-04-14**

Naziv društva za upravljanje: **Eurohaus Invest d.o.o. Sarajevo**

Matični broj društva za upra: **065-0-REG-10-002208**

JIB društva za upravljanje: **4201293360006**

JIB investicijskog fonda: **JP-M-032-04**

(Prilog 1) nastavak

IZVJEŠTAJ O NAČINU VREDNOVANJA IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA NA DAN 31.12.2010.

Izvještaj o utvrđivanju vrijednosti ulaganja u obveznice

R.br	Oznaka papira	Nabavna cijena	Trzisna cijena	Trzisna cijena predh. mj.	Efektiva kamatna stopa	Fer cijena	Broj papira u portfelju fonda	Vrijednost
1	2	3	4	5	6	7	8	9 (7*8)
1	FBIHK1A	0,357122	39	29,48		0,39	102068	39806,52
2	FBIHK1B	0,361676	39,87	27,00		0,3987	30001	11961,4
3	FBIHK1C	0,304314	37,99	24,30		0,38	145620	55335,6
4	FBIHK1E	0,265531	36,64	22,00		0,3664	112648	41274,23
5	FBIHKC	0,92881	96	92,00		0,96	100160	96153,6
6	VLDBO	84,692498	92,69	92,69		98,637098	1561	153972,51

Ime i Prezime lica koje je sačinilo izvještaj:

Ime i prezime odgovornog lica:

Naziv fonda:	**OIF Eurohaus Balanced**
Registarski broj fonda:	**032-04-14**
Naziv društva za upravljanje:	**Eurohaus Invest d.o.o. Sarajevo**
Matični broj društva za upravljanje:	**65-01-0172-07**
JIB društva za upravljanje:	**4201293360006**
JIB investicijskog fonda:	**JP-M-032-04**

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNU NETO VRIJEDNOSTI IMOVINE PO UDJELU

na dan 31.12.2010

Prilog 1A

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
1	Dionice	558 333,46	47,70%
2	Obveznice	398 503,85	34,04%
3	Ostali vrijednosni papiri		
4	Depoziti i plasmani	200 000,00	17,09%
5	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	10 687,52	0,91%
6	Nekretnine		
7	Ostala imovina	3 027,55	0,26%
I	**UKUPNA IMOVINA**	**1170 552,38**	**100,00%**
II	UKUPNE OBAVEZE	3 881,42	
III=(I-II)	**NETO IMOVINA**	**1166 670,96**	
IV	**BROJ UDJELA**	157.057,6280	
V=(III/IV)	**NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO UDJELU**	**7,428298612**	

Ime i prezime lica koje je sačinilo izvještaj

Ime i prezime odgovornog lica

Naziv fonda:	**OIF Eurohaus Balanced**
Registarski broj fonda:	**032-04-14**
Naziv društva za upravljanje:	**Eurohaus Invest d.o.o. Sarajevo**
Matični broj društva za upravljanje:	**65-01-0172-07**
JIB društva za upravljanje:	**4201293360006**
JIB investicijskog fonda:	**JP-M-032-04**

IZVJEŠTAJ O VISINI TROŠKOVA KOJI SE NAPLAĆUJU NA TERET IMOVINE OTVORENOG/ZATVORENOG INVESTICIONOG FONDA

Naziv investicionog fonda : OIF Eurohaus Balanced

Period od 01.01.2010 do 31.12.2010

Vrijednost neto imovine na dan 31.12.2010. 1.166.670,96 **Prilog 2**

Vrsta troška	Iznos	Udio %
Naknada društvu za upravljanje	25.986,85	57,88
Naknada depozitaru	3763,29	8,38
Naknada za reviziju	2512,59	5,60
Naknada Komisiji za vrijednosne papire	914,22	2,04
Naknade Registru	150,93	0,34
Naknade za brokersku proviziju	0,00	0,00
Troškovi objavljivanja	11091,20	24,70
Ostali troškovi	481,23	1,07
		0,00
Ukupni troškovi:	44900,31	100,00
Prosječna godišnja vrijednost neto imovine fonda	1.312.783,68	
Udio troškova u godišnjoj neto vrijednosti imovine fonda %	3,42	

Datum : _____

Ime i prezime lica koje je sačinilo izvještaj

Ime i prezime
odgovornog lica

Naziv fonda:	**OIF Eurohaus Balanced**
Registarski broj fonda:	**032-04-14**
Naziv društva za upravljanje:	**Eurohaus Invest d.o.o. Sarajevo**
Matični broj društva za upravljanje:	**65-01-0172-07**
JIB društva za upravljanje:	**4201293360006**
JIB investicijskog fonda:	**JP-M-032-04**

(Prilog 3)

IZVJEŠTAJ O VRIJEDNOSTI TRANSAKCIJA FONDA OBAVLJENIH PUTEM POJEDINAČNOG PROFESIONALNOG POSREDNIKA I IZNOSU OBRAČUNATE NAKNADE

za period 01.01.2010. - 31.12.2010.

I. VRIJEDNOST TRANSAKCIJA

Naziv berzanskog posrednika	Vrijednost transakcija	Učešće u ukupnoj vrijednosti transakcija
1	2	3
Eurohaus d.o.o. Sarajevo	452.206,61	100%
Ukupno	452.206,61	100

II. OBRAČUNATA PROVIZIJA

Naziv berzanskog posrednika	Vrijednost transakcija	Iznos provizije	Učešće provizije u vrijednosti transakcija
1	2	3	4=3/2
Eurohaus d.o.o. Sarajevo	452.206,61	2762,44	0,61
Ukupno	452.206,61	2762,44	0,61

Ime i prezime lica koje je sačinilo izvještaj

Ime i prezime odgovornog lica

Naziv fonda:	**Eurohaus Balanced**
Registarski broj fonda:	**032-04-14**
Naziv društva za upravljanje:	**Eurohaus Invest d.o.o. Sarajevo**
Matični broj društva za upravljanje:	**65-01-0172-07**
JIB društva za upravljanje:	**4201293360006**
b JIB investicijskog fonda:	**JP-M-032-04**

(Prilog 4)

IZVJEŠTAJ O VRIJEDNOSTI I CIJENI UDJELA/DIONICE INVESTICIONOG FONDA

Udio/dionica fonda	Tekuća godina (2010)	Prethodna godina (2009)
Najniža vrijednost	1.143.999,24	1.350.813,36
Najviša vrijednost	1.499.713,48	1.790.976,28
Najniža cijena	7,2844	7,7709
Najviša cijena	7,8766	8,5384

Ime i prezime lica koje je sačinilo izvještaj

Ime i prezime odgovornog lica

Naziv fonda:	**Eurohaus Balanced**
Registarski broj fonda:	**032-04-14**
Naziv društva za upravljanje:	**Eurohaus Invest d.o.o. Sarajevo**
Matični broj društva za upravljanje:	**65-01-0172-07**
JIB društva za upravljanje:	**4201293360006**
JIB investicijskog fonda:	**JP-M-032-04**

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA INVESTICIONOG FONDA

za period 01.01.2010. - 31.12.2010. godine

(Prilog 5)

iznos u KM

R br.	Pozicija imovina	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
I	**Vrijednost neto imovine po udjelu/dionici fonda na početku perioda**	7,8476	8,5131
1.	Neto imovina fonda na početku perioda	1.496.606,27	1.785.677,58
2.	Broj udjela/dionica na početku perioda	190.708,7011	209.756,4904
3.	Vrijednost udjela po početku perioda	7,8476	8,5131
II	**Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/na kraju perioda**	7,4283	7,8477
1.	Neto imovina fonda na početku perioda	1.166.670,96	1.785.677,58
2.	Broj udjela/dionica na početku perioda	157.057,6280	209.756,4904
3.	Vrijednost udjela po početku perioda	7,4283	8,5131
III	**Finasijski pokazatelji**		
1.	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	3,83	
2.	Odnos prosječne realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	-	-
3.	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine		
4.	Stopa prinosa na neto imovinu	-	

Ime i prezime lica koje je sačinilo izvještaj

Ime i prezime odgovornog lica