



## ZATVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" D.D. SARAJEVO

**FINANSIJSKI IZVJEŠTAJI**  
na dan 31.12.2023.godine  
Zajedno sa izvještajem neovisnog revizora

## Sadržaj

OPĆI PODACI O FONDU .....	3
ODGOVORNOST ZA FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE .....	5
IZVJEŠTAJ NEOVISNOG REVIZORA .....	6
IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. 12. 2023.GODINE .....	11
IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA DAN 31. 12. 2023.GODINE .....	12
IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.12.2023.GODINE ...	13
IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA .....	14
SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA .....	15
NETO VRIJEDNOST FONDA ZA PERIOD 01.01.2023-31.12.2023.GODINE .....	23
NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE .....	24
FINANSIJSKI IZVJEŠTAJI FONDA ZA 2023. godinu.....	83
a) Izvještaj o neto sredstvima – Bilans stanja na dan 31.12.2023. godine .....	83
b) Izvještaj o poslovanju – Bilans uspjeha za period 01.01.- 31.12.2023. godine .....	86
c) Izvještaj o promjenama neto sredstava Fonda za period 01.01. - 31.12.2023. godine .....	89
d) Izvještaj o novčanim tokovima za period 01.01. - 31.12.2023.g.....	91
Portfolio Fonda na dan 31.12.2023.g. ....	93
Neto vrijednost imovine ZIF-a MI GROUP d.d. Sarajevo .....	97
PORTFOLIO ZIF-A NA DAN 30.12.2023. g i DETALJNA KLASIFIKACIJA U SKLADU SA STRATEGIJOM .....	107

## OPĆI PODACI O FONDU

### *Pravno okruženje*

Zakonom o investicionim fondovima Federacije Bosne i Hercegovina uređuju se uvjeti i način osnivanja i poslovanja investicionih fondova. Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom je dioničko društvo sa sjedištem u Federaciji koje, uz dozvolu Komisije, osniva i njime upravlja društvo za upravljanje, a čiji je predmet poslovanja prikupljanje novčanih sredstava javnom ponudom svojih neograničeno prenosivih dionica i ulaganje tih sredstava, uz uvažavanje načela disperzije rizika. Komisija za vrijednosne papire Federacije Bosne i Hercegovine propisuje uvjete za kotiranje dionica Investicionog fonda na burzi.

### *Osnivanje*

Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom "MI GROUP" d.d. Sarajevo (Fond) je prvobitno utemeljen kao privatizacijski investicijski fond MI GROUP d.d. Sarajevo tokom 2001. godine. Fond je registrovan u Kantonalnom sudu u Sarajevu dana 25. aprila 2001. godine. U periodu poslovanja 2006. Godine, Fond je izvršio transformaciju iz oblika "PIF" u "IF" u skladu s odredbama Pravilnika o načinu transformiranja privatizacijskog investicijskog fonda u investicijski fond "MI-GROUP" d.d. Sarajevo. Investicioni fond "MI-GROUP" d.d. Sarajevo je pravni sljednik Privatizacijskog investicionog fonda "MI-GROUP" d.d. Sarajevo, koji posluje u kontinuitetu od 2001 godine.

Rješenje za upis izvršene transformacije u registru društava kod Općinskog suda u Sarajevu doneseno je 14.06.2006. godine broj 065- 0-Reg-06-000483. Dana 25.06.2009. godine. Rješenjem Komisije za vrijednosne papire FBiH broj 05/1-19-208/09 promijenjen je naziv fonda tako da je iz investicionog fonda nastao Zatvoreni investicioni fond sa javnom ponudom „MI-GROUP“ d.d.Sarajevo.

Ova promjena je registrovana kod Općinskog suda u Sarajevu po Rješenju br.065-0-Reg-09001838. Rješenjem Komisije za vrijednosne papire FBiH br.05/1-19- 509/09 od 20.11.2009. godine Zatvoreni investicioni fond sa javnom ponudom „MIGROUP“ d.d. Sarajevo upisan je u registar fondova pod brojem ZJP-031-01.

Ukupan upisani kapital Fonda na dan 31.12.2022. godine iznosi KM 119.231.706 podijeljen na 4.926.930 redovnih običnih dionica nominalne vrijednosti KM 24,20 po dionici. Adresa Fonda je Zagrebačka 50, 71000 Sarajevo.

Komisija za vrijednosne papire FBiH (u daljnjem tekstu Komisija) donijela je Rješenje kojim društvu ABDS d.o.o. Sarajevo se izdaje dozvola za upravljanje ZIF-om MI Group d.d. Sarajevo. Fondom je upravljala Raiffeisen banka depozitar u toku 2023.godine.Rješenjem Komisije za vrijednosne papire FBiH br: 05/2-49-148/23 od 31.08.2023. godine se DUF ABDS d.o.o Sarajevo oduzima dozvola za upravljanje ZIF „Mi Group“. Naložen oje Raiffeisen Bank d.d. da do zaključivanja ugovora o upravljanju sa novim Društvom za upravljanje, obavlja poslove upravljanja Zatvorenim investicijskim fondom sa javnom ponudom.23.10.2023. Nadzorni odbor Fonda je zaključio ugovor o upravljanju sa Društvom

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

za upravljanje investicijskim fondovima „EURO-INVESTMENT“ d.d. Tuzla, sa sjedištem u Tuzli, ul. Muftije Muhameda efendije Kurta 1.

Do dana sačinjavanja revizorskog izvještaja nije bilo potvrde o realizaciji prednje navedenog. Banka depozitar Fonda za 2023 godinu Raiffeisen Bank d.d. Sarajevo. Društvo je u ime i za račun Fonda zaključilo Ugovor o obavljanju brokerskih poslova sa profesionalnim posrednikom Aw Broker d.o.o. Sarajevo i VGT Broker d.o.o. Visoko.

Tokom 2023. godine nije bilo promjena na visini upisanog temeljnog kapitala Fonda.

Kapital je u vlasništvu pravnih i fizičkih osoba i predstavlja ukupnu nominalnu vrijednost kapitala Fonda.

*Osnovna djelatnost*

Osnovna djelatnost fonda je finansijsko posredovanje u poslovanju s vrijednosnim papirima.

Fond se bavi poslovima ulaganja u ime investitora.

Na dan 31. prosinca/ decembra 2023. godine Fond je zapošljavao samo Direktora Fonda (2023., 1).

Tijela Fonda

Nadzorni odbor je u sastavu:

Sadat Begić - Predsjednik  
Bjelopoljak Mirsad – Član  
Melisa Tulić - Član

Odbor za reviziju je u sastavu:

Almin Pajić  
Murtić Samir,  
Agačević Sanela

Uprava  
Sabahudin Alađuz Direktor

## ODGOVORNOST ZA FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE

Uprava Društva je odgovorna da se za svaku finansijsku godinu pripreme finansijski izvještaji u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima i ostalim podzakonskim aktima Komisije za vrijednosne papire Federacije Bosne i Hercegovine koji pružaju istinit i fer pregled stanja u Zatvorenom investicionom fondu sa javnom ponudom MI-GROUP d.d. Sarajevo (u daljnjem tekstu "Fond"), kao i njegove rezultate poslovanja za navedeno razdoblje.

Nakon provedbe odgovarajućeg istraživanja, Uprava opravdano očekuje da će Fond u dogledno vrijeme raspolagati odgovarajućim resursima, te stoga i dalje usvaja načelo vremenske neograničenosti poslovanja pri sastavljanju finansijskih izvještaja. Odgovornosti

Uprave pri izradi finansijskih izvještaja obuhvataju sljedeće:

- odabir i dosljednu primjenu odgovarajućih računovodstvenih politika;
- davanje opravdanih i razboritih prosudbi i procjena;
- postupanje u skladu s važećim računovodstvenim standardima, uz objavu i obrazloženje svih materijalno značajnih odstupanja u finansijskim izvještajima i
- sastavljanje finansijskih izvještaja pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja, osim ako pretpostavka da će Fond nastaviti poslovanje nije primjerena.

Uprava je odgovorna za vođenje odgovarajućih računovodstvenih evidencija, koje u svakom trenutku s opravdanom tačnošću prikazuju finansijski položaj Fonda.

Također, Uprava je dužna pobrinuti se da finansijski izvještaji budu u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji Federacije Bosne i Hercegovine. Pored toga, Uprava je odgovorna za čuvanje imovine Fonda, te za poduzimanje opravdanih koraka za sprječavanje i otkrivanje prevare i drugih nepravilnosti.

Za i u ime Uprave

Sabahudin Alađuz, direktor Fonda  
ZIF MI-GROUP d.d. Sarajevo  
Ul. Zagrebačka br.50, Sarajevo

Za i u ime Uprave

Raiffeisen banka  
28.02.2024.godine



## IZVJEŠTAJ NEOVISNOG REVIZORA

Dioničarima i Upravi ZIF-a sa javnom ponudom MI-GROUP d.d. Sarajevo

### *Mišljenje*

Obavili smo reviziju finansijskih izvještaja ZIF sa javnom ponudom MI-GROUP d.d. Sarajevo (u daljnjem tekstu: "Fond") prikazanih na stranicama od 24. do 37., koji se sastoje od izvještaja o finansijskom položaju na dan 31. prosinca 2023. godine, izvještaja o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaja o novčanim tokovima i izvještaja o promjenama na kapitalu za godinu koja je tada završila, te sažetog prikaza značajnih računovodstvenih politika i drugih napomena. Također smo obavili reviziju obračuna neto vrijednosti, kao i reviziju obračuna neto vrijednosti imovine Fonda, objavljenih informacija koje bitno utiču na finansijsko poslovanje, tromjesečnih informacija o kupovini i prodaji vrijednosnih papira, informacija iz pojedinačnih izvještaja o poslovanju, stanja i djelovanja internih kontrola, te reviziju zakonskih ograničenja pri investiranju.

Prema našem mišljenju, priloženi finansijski izvještaji fer prezentiraju u svim značajnim odrednicama finansijski položaj Fonda na dan 31. prosinca 2023. godine te rezultate njegovog poslovanja i promjene u novčanom toku za godinu koja je tada završila u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima i ostalim podzakonskim aktima Komisije za vrijednosne papire Federacije Bosne i Hercegovine.

### *Osnova za mišljenje*

Obavili smo reviziju u skladu sa Međunarodnim revizorskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u paragrafu o revizorovim odgovornostima za reviziju finansijskih izvještaja. Nezavisni smo od Fonda u skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne standarde etike za računovođe (IESBA) i ispunili smo naše ostale etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom. Uvjereni smo da su revizorski dokazi koje smo prikupili dostatni i primjereni kao osnova za izražavanje našeg mišljenja.

### *Naglašavanje činjenica*

Bez modifikacije mišljenja, skrećemo pažnju na Napomenama 7 i 15 uz finansijske izvještaje koja navodi da je Fond napravio prekoračenje ulaganja u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima u FBiH, te da dio ulaganja Fonda nije bio usaglašen sa Pravilnikom o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja zatvorenih investicijskih fondova koje je donijela Komisija za vrijednosne papire FBiH. Uprava Fonda vjeruje da ova neusaglašenost neće izazvati negativne posljedice na finansijski položaj Fonda.

Napomena 10. uz finansijske izvještaje vezano za član 185. Zakona o privrednim društvima.

### *Ključna revizorska pitanja*

Ključna revizorska pitanja su ona pitanja koja su bila, po našoj profesionalnoj procjeni, od najveće važnosti za našu reviziju finansijskih izvještaja tekućeg perioda. Tim pitanjima smo se

bavili u kontekstu naše revizije finansijskih izvještaja kao cjeline i pri formiranju našeg mišljenja o njima, i mi ne dajemo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

*Vrednovanje i postojanje ulaganja*

Fond je na dan 31. decembra 2023. godine, a kao što je prikazano u Napomeni 7, iskazao u ukupnom iznosu od 19.903.748 KM. (ulaganje u vrijednosne papire KM 15.394.099 ulaganje u nekretnine KM 4.631.598). Uprava je izvršila klasifikaciju ulaganja u vrijednosne papire u kategoriju „finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha“ i sukladno klasifikaciji efekte promjene fer vrijednosti evidentira na poziciji nerealiziranih dobitaka i gubitaka kroz bilans uspjeha. Metode vrednovanja koji Uprava primjenjuje za ulaganja kojima se ne trguje aktivno na berzi (najmanje 3 mjeseca) su metode vrednovanja u skladu sa važećim računovodstvenim standardima u FBiH. Za ulaganja Fonda kojima se aktivno trguje primjenjuje se metod vrednovanja- tržišna cijena SASE na dan trgovanja.

U skladu sa usvojenim računovodstvenim politikama ova imovina se početno priznaje po fer vrijednosti transakcije što uključuje i transakcijske troškove koji su direktno povezani sa njenim sticanjem. Za vrijednosne papire kojima se aktivno trguje (trgovanje na berzi ili drugom uređenom javnom tržištu u posljednjih 90 dana), fer vrijednost na dan vrednovanja imovine izračunava se primjenom prosječne cijene trgovanja ponderisane količinom vrijednosnih papira prometovanih na berzi. U slučaju da se vrijednosnim papirima ne vrši aktivno trgovanje, vrednovanje se vrši tehnikama procjene u skladu sa važećim računovodstvenim standardima.

Naše revizorske procedure vezano za postojanje ulaganja uključuje potvrdu vlasništva izdatu od strane Registra vrijednosnih papira FBiH, te Centralnog registra hartija od vrijednosti a.d. Banja Luka. Ulaganja u vrijednosne papire se vrednuju dijelom metodom tržišne cijene na SASE a dijelom DCF metodom.

Za testiranje vrednovanja analiziramo vrijednost vrijednosnih papira koji imaju aktivno tržište uvidom u posljednje cijene trgovanja. Kod preostalih ulaganja koja nemaju aktivno tržište, vršimo analizu procjena koju pravi Fond, te vršimo provjeru uzetih pretpostavki i rekalkulaciju vrijednosti. Upravljačka provizija je definisana u visini od 3% od prosječne godišnje vrijednosti neto imovine Fonda. Uprava Društva koja upravlja Fondom smatra da je fer vrijednost ulaganja prikazana korektno i da nema značajnih odstupanja.

*Odgovor revizora na rizike*

Tokom obavljanja redovnih revizijskih procedura pribavili smo detaljne izvještaje o vrednovanju portfolia Fonda odnosno izračunu prosječne neto vrijednosti imovine (NVI) Fonda. Naše revizorske procedure vezano za postojanje ulaganja uključuju potvrdu vlasništva izdatu od strane Registra vrijednosnih papira FBiH te Centralnog registra hartija od vrijednosti a.d. Banja Luka, kao i banke Skrbnika. Izvršili smo provjeru cijena na SASE za sva likvidna ulaganja koja predstavljaju najznačajniju vrijednost portfelja. Izvršili smo uvid u procjene nelikvidnih ulaganja koje su po vrijednosti bile najznačajnije na dan 31.12.2023. godine. Svi izvještaji NVI na mjesečnom nivou su odobreni od strane Banke Depozitara kao i prosječna NVI Fonda za 12 mjeseci 2023. godine. Izvršili smo uvid u sve ulazne fakture vezano za upravljačku proviziju i uporedili sa izvještajima Banke Depozitara. Provjerili smo

knjiženje ulaznih faktura za upravljačku proviziju za cijeli period 2023. godine i uporedili odnosno konfirmisali sa Društvom koji upravlja Fondom i potvrdili da nema odstupanja.

U toku obavljanja revizijskih procedura nismo uočili značajna odstupanja. Prema provedenim opisanim procedurama smatramo da su procjene Uprave, a koje su osnova za vrednovanje ulaganja, prihvatljive.

#### *Ostale informacije*

Uprava je odgovorna za objavu ostalih informacija, koje obuhvataju Izveštaj Uprave. Ostale informacije ne uključuju finansijske izvještaje, te se naše mišljenje ne odnosi na njih niti obuhvata bilo kakvo izražavanje uvjerenja u pogledu ostalih informacija. Naša je obaveza pročitati ostale informacije i razmotriti da li su podložne pogrešnim prikazivanjem.

Ukoliko na bazi provedenih revizijskih procedura zaključimo da postoje značajne pogrešne objave u ostalim informacijama dužni smo izvijestiti o tim činjenicama.

Na bazi provedenih procedura u reviziji, nismo stekli uvjerenje da postoje značajne pogrešne objave u ostalim informacijama, te u ovom pogledu nemamo nikakve značajne činjenice koje smatramo prigodnim za objavu.

#### *Odgovornosti Uprave i onih koji su zaduženi za upravljanje za finansijske izvještaje*

Uprava je odgovorna za pripremanje i fer prezentaciju finansijskih izvještaja u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima i ostalim podzakonskim aktima Komisije za vrijednosne papire Federacije Bosne i Hercegovine, i za one interne kontrole za koje Uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja finansijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikazivanja usljed prevare ili pogreške.

U sastavljanju finansijskih izvještaja, Uprava je odgovorna za procjenjivanje sposobnosti Fonda da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem, objavljivanje, ako je primjenjivo, pitanja povezanih s vremenski neograničenim poslovanjem i korištenjem računovodstvene osnove utemeljene na vremenskoj neograničenosti poslovanja, osim ako Uprava ili namjerava likvidirati Fond ili prekinuti poslovanje ili nema realne alternative nego da to učini.

Oni koji su zaduženi za upravljanje su odgovorni za nadziranje procesa finansijskog izvještavanja koji je ustanovio Fond.

#### *Revizorove odgovornosti za reviziju finansijskih izvještaja*

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li finansijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza usljed prevare ili pogreške i izdati revizorski izvještaj koji uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je viši nivo uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu sa MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati usljed prevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbiru, utiču na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovu tih finansijskih izvještaja.



Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne procjene i održavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Mi također:

- prepoznavamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikazivanja finansijskih izvještaja, zbog prevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizorske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizorske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikazivanja nastalog usljed prevare je veći od rizika nastalog usljed pogreške, jer prevara može uključivati tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- Ističemo razumijevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizorske postupke koji su primjereni u datim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o djelotvornosti internih kontrola Društva.
- ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava koje je stvorila Uprava.
- zaključujemo o primjerenosti korištene računovodstvene osnove zasnovane na vremenskoj neograničenosti poslovanja koju koristi Uprava i, bazirano na prikupljenim revizorskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnosti Društva da nastavi s vremenski neograničenim poslovanjem. Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtjeva da skrenemo pažnju u našem revizorskom izvještaju na povezane objave u finansijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se zasnivaju na revizorskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg revizorskog izvještaja. Međutim, budući događaji ili uslovi mogu uzrokovati da Društvo prekine s vremenski neograničenim poslovanjem.
- ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li finansijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Dužni smo komunicirati sa onima koji su zaduženi za upravljanje u pogledu, između ostalog, planiranog obima i datuma revizije, te u pogledu značajnih nalaza revizije, uključujući sve značajne nedostatke interne kontrole koji se identifikuju tokom naše revizije.

Mi također dajemo izjavu onima koji su zaduženi za upravljanje da smo postupili u skladu s relevantnim etičkim zahtjevima u vezi s nezavisnošću i da ćemo komunicirati s njima o svim odnosima i drugim pitanjima za koja se može razumno smatrati da utiču na našu nezavisnost, kao i, gdje je primjenjivo, o povezanim zaštitama.

Između pitanja o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji finansijskih izvještaja tekućeg perioda i stoga su ključna revizorska pitanja.

Mi opisujemo ta pitanja u našem revizorskom izvještaju, osim ako zakon ili regulativa sprječava njihovo javno objavljivanje ili kada odlučimo, u izuzetno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba objaviti u našem revizorskom izvještaju jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice od istog prevazišle dobrobit javnog interesa od takvog objavljivanja.

Izveštaj o drugim zakonskim zahtjevima

Po našem mišljenju, priloženi Finansijski izvještaji, prikazuju realno i objektivno u svim značajnim aspektima efekte transakcija s povezanim osobama koji su od materijalnog značaja za finansijske izvještaje Zatvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom "MI GROUP" d.d. Sarajevo za period 01.01. – 31.12.2023. godine u skladu s Pravilnikom o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara i Zakonom o investicijskim fondovima.

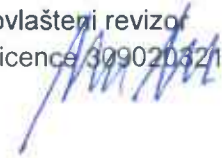
Broj: 06F-02-24

UHY Revident d.o.o. Mostar

mr.sc. Antonio Vukoja, dipl.oec.  
direktor  
ovlašten revizor  
broj licence 3070026236



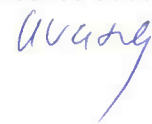
doc.dr.sc. Mirsada Murtić, dipl.oec.  
ovlašten revizor  
broj licence 3090203211



prof.dr. sc. Božo Vukoja, dipl.oec.  
ovlašten revizor  
broj licence 3080033107



Kristina Vasilj, dipl.oec.  
ovlašten revizor  
broj licence 3080021177



Sarajevo, 28. veljača/februar 2024. godine

**IZVJEŠTAJ O SVEOBUHVAATNOJ DOBITI ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31. 12. 2023.GODINE**

Pozicija	Bilješka	01.01. do 31.12. KM tekuće godine	01.01. do 31.12. KM prethodne godine
<b>BILANS USPJEHA</b>			
<b>Prihodi</b>	<b>1</b>	1.106.548	532.142
Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		-	131.485
Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti		1.061.085	203.679
Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		1.023.540	
Neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti	<b>2</b>	37.545	203.679
Neto pozitivne kursne razlike			
Ostali prihodi i dobiti	<b>3</b>	45.463	196.978
<b>Rashodi</b>	<b>4</b>	1.832.940	1.754.649
Naknada društvu za upravljanje		362.408	315.776
Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		2	122.860
Ulazne i izlazne naknade			
Naknada banci depozitaru		59.200	19.200
Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		89.671	86.881
Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		36.405	35.766
Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	<b>2</b>	582.677	
<b>Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti</b>	<b>2</b>	662.297	985.393
Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		630.652	985.393
Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		31.645	
Ostali rashodi i gubici	<b>5</b>	40.280	188.773
<b>Dobit prije oporezivanja</b>			
<b>Gubitak</b>		726.392	1.222.507
<b>POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE</b>			
<b>Smanjenje neto imovine fonda</b>		726.392	1.222.507

*Računovodstvene politike i napomene u nastavku čine sastavni dio finansijskih izvještaja. Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: 28.02. 2024. godine.*

## IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA DAN 31. 12. 2023.GODINE

Pozicija	Bilješka	Iznos tekuće godine KM	Iznos prethodne godine (početno stanje) KM
<b>IMOVINA</b>			
Gotovina i gotovinski ekvivalenti	6	9.653	92.867
Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		15.071.467	15.394.099
Ulaganja u instrumente kapitala	7	15.071.467	15.394.099
Ulaganja u nekretnine		4.658.814	4.631.598
Odgođena porezna imovina			
Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja	8	163.814	183.422
Potraživanja po osnovu dividendi		0	0
Potraživanja od društva za upravljanje		0	0
Razgraničenja		14	14
Ostala imovina i potraživanja		163.800	183.408
<b>UKUPNO IMOVINA</b>		<b>19.903.748</b>	<b>20.301.986</b>
<b>OBAVEZE</b>			
Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja	9	430.528	102.374
Obaveze prema društvu za upravljanje		326.057	96.488
Obaveze prema banci depozitaru		46.400	1.600
Razgraničenja			
Ostale obaveze		58.071	4.286
<b>UKUPNO OBAVEZE</b>		<b>430.528</b>	<b>102.374</b>
<b>NETO IMOVINA</b>			
Vlasnički kapital	10	119.231.706	119.231.706
Dionički kapital		119.231.706	119.231.706
Udjeli			
Dionička premija		4.125.582	4.125.582
Rezerve		359.249	359.249
Statutarne rezerve			
Ostale rezerve		359.249	359.249
Dobit		210.654	210.654
Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		210.654	210.654
Dobit tekućeg perioda			
Gubitak		104.453.971	103.727.579
Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		103.727.579	102.505.072
Gubitak tekućeg perioda		726.392	1.222.507
<b>UKUPNO NETO IMOVINA</b>		<b>19.473.220</b>	<b>20.199.612</b>
<b>BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA</b>			
		4.926.930	4.926.930
<b>NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)</b>		<b>3,95</b>	<b>4,10</b>
<b>VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>			
Vanbilansna aktiva	11	66.850.716	6.396.274
Vanbilansna pasiva		66.850.716	6.396.274

*Računovodstvene politike i napomene u nastavku čine sastavni dio finansijskih izvještaja.*

*Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: 28.02. 2024. godine.*

## IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA ZA GODINU KOJA JE ZAVRŠILA 31.12.2023.GODINE

Pozicija	01.01. do 31.12. KM tekuće godine	01.01.do 31.12. KM prethodne godine
<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>		
Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		7.376.615
Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	132.843	3.051.382
Prilivi od prodaje nekretnina		4.890.000
Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje	132.839	257.158
Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja	2	122.860
Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH	16.095	49.357
Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru	14.400	19.200
Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi	4.750	12.350
Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda	70.988	78.294
Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		
Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	81.134	128.529
Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	58.117	71.824
<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima</b>	- 83.214	82.253
<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>		
<b>NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA</b>	- 83.214	82.253
<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA POČETKU PERIODA</b>	92.867	10.614
<b>EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA</b>		-
<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA KRAJU PERIODA</b>	9.653	92.867

Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: 28.02. 2024. godine.

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA**

Pozicija	Tekuća godina KM	Prethodna godina KM
<b>1. Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda</b>	20.199.612	21.422.119
2. Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika		
3. Efekti retroaktivnog prepravljajanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8		
<b>4. Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda</b>	20.199.612	21.422.119
5. Dobit/(gubitak) za period	- 726.392	- 1.222.507
6. Ostali ukupni rezultat za period		
<b>7. Ukupni rezultat</b>	- 726.392	- 1.222.507
8. Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica		
9. Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica		
10. Ostale promjene		
<b>11. Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda</b>	19.473.220	20.199.612
<b>Broj udjela/dionica fonda u periodu</b>		
12. Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	4.926.930	4.926.930
13. Izdati udjeli/dionice u toku perioda		
14. Povučeni udjeli/dionice u toku perioda		
15. Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	4.926.930	4.926.930

*Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: 28.02. 2024. godine.*

## SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

### Osnova za sastavljanje izvještaja

Finansijski izvještaji sastavljeni su po načelu istorijskog troška, te načelu nastanka događaja, pod pretpostavkom vremenske neograničenosti poslovanja.

Od 01.01.2022. godine, u primjeni je novi kontni okvir za investicijske fondove i nova forma finansijskih izvještaja, te u skladu s tim izvještaji su pripremljeni na način kako je propisano pravilnikom o kontnom okviru (Službene novine FBiH, broj 81/21) kao i uporedni podaci iz prethodne godine.

### Funkcionalna valuta i valuta prezentacije

Fond vodi svoje računovodstvene evidencije i vrši evidentiranje poslovnih promjena u skladu sa Zakonom o računovodstvu i reviziji F BiH, Kodeksom računovodstvenih načela i Međunarodnim računovodstvenim standardima, Pravilnikom o računovodstvu i Pravilnikom o računovodstvenim politikama ZIF i Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicionog fonda.

Valuta ovih finansijskih izvještaja je konvertibilna marka (KM) koja se mijenja prema valuti evropske monetarne unije (EUR) u omjeru 1 : 1,95583.

### Gotovina i ekvivalenti gotovine

Gotovina i ekvivalenti gotovine iskazuju se na žiro i tekućim računima u domaćoj i stranoj valuti kod banaka, gotovinski ekvivalenti i ostala novčana sredstva. Gotovina i ekvivalenti gotovine vrjednuju se po nominalnoj, odnosno fer vrijednosti, u skladu s MRS 39 i drugim relevantnim standardima.

Depoziti koji se drže do dospelja vrjednuju se po amortizovanom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope ostvarene prilikom svakog početnog pojedinačnog ulaganja.

### Privatizacijski certifikati

Privatizacijski certifikati predstavljaju stanje certifikata prikupljenih od građana na bazi kojih su registrovani kao dioničari Fonda. Certifikati su iskazani po nominalnoj vrijednosti. Tržišna vrijednost ovih certifikata može biti značajno manja od nominalne vrijednosti.

Fond je po Odluci Nadzornog odbora broj NO-V-3-278/09 od 19.10.2009. godine izvršio isknjižavanje neutrošenih privatizacijskih certifikata iz imovine Fonda i sada čine dio vanbilansne evidencije. Vrijednost koja je isknjižena iznosila je 3.857.198,71 KM.

### Ulaganja fonda

Na ulaganjima fonda, iskazuju se ulaganja u dozvoljene oblike imovine u skladu sa relevantnim zakonskim propisima.

Fond je dužan ulaganja u vrijednosne papire klasifikovati u skladu sa pravilima MRS/MSFI na:

- Finansijska sredstva prema fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.
- Finansijska sredstva koja se drže do dospelja

Za priznavanje i mjerenje ulaganja relevantni su MRS 32 – Finansijski instrumenti: Prezentiranje; MSFI-9 – Finansijski instrumenti, MSFI 7 – Finansijski instrumenti: Objavlivanje, kao i drugi relevantni MRS/MSFI.

Fond evidentira transakcije vrijednosnih papira na datum zaključenja transakcije. Evidentiranje svih transakcija sa vrijednosnim papirima i drugih poslovnih događaja Fond je dužan vršiti svakodnevno, odnosno isti dan kada se dogode.

Početno priznavanje i način vrednovanja ulaganja nakon početnog priznavanja, obuhvaćeno je relevantnim MRS/MSFI i Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda.

#### **Finansijska sredstva prema fer vrijednosti kroz bilans uspjeha**

Poslovni model čiji je cilj držati imovinu radi prodaje obuhvata ulaganja kojima se upravlja radi trgovanja i ostvarenja promjena fer vrijednosti. U ovu kategoriju se svrstavaju svi vlasnički vrijednosni papiri (dionice i udjeli u otvorenim fondovima). U ovu kategoriju će se svrstati sva buduća ulaganja u vlasničke vrijednosne papire kao i buduća ulaganja u dužničke vrijednosne papire ukoliko se ocijeni da je osnovni cilj tih ulaganja držanje radi prodaje.

Finansijska imovina koja se drži unutar ovog poslovnog modela se mjeri po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha. Finansijska imovina prema fer vrijednosti kroz bilans uspjeha je finansijska imovina koja ispunjava bilo koji od slijedećih uslova:

a) klasificirana je kao "drži se za trgovanje", što može biti ako je:

- kupljena ili nastala uglavnom s razlogom da bude prodana ili otkupljena u kratkom roku;
- po priznavanju je dio portfelja identificiranih finansijskih instrumenata kojima se zajedno upravlja, te za koje postoji dokaz da se njima trgovalo za ostvarivanje profita u kratkom roku; ili
- derivativni finansijski instrumenti

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 transakcijske troškove koji su direktno povezani sa sticanjem finansijskih sredstava .

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



Efekti se evidentiraju preko pozicija grupe konta 62- nerealizovani gubici i 72- nerealizovani dobici uz korištenje analitičkog konta usklađivanja vrijednosti na grupi 20- ulaganja Fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

Kursne razlike imaju isti tretman na pozicijama 62- nerealizovani gubici i 72- nerealizovani dobici bez obzira da li su vrijednosni papiri dionice ili obveznice.

Na dan bilansiranja u obrascu bilans stanja saldo efekata se evidentira na pozicijama grupe konta 56- nerealizovani dobici i gubici ( zatvaranjem konta 61 i 72).

#### **- Finansijska sredstva koja se drže do dospijeca**

Poslovni model čiji je cilj držati imovinu radi prikupljanja ugovornih novčanih tokova obuhvata ulaganja kojima se upravlja radi naplate ugovornih novčanih tokova. U ovu kategoriju se svrstavaju i dužnički vrijednosni papiri (obveznice) kao ulaganja koja se drže do dospijeca pod oznakom FS DD.

Dužnički instrument koji se drži u sklopu poslovnog modela koji ima za cilj naplatiti ugovorene novčane priljeve i po kojem se priljev novca ostvaruje isključivo po osnovi naplate glavnice i kamata na nepodmireni iznos glavnice, mora se mjeriti po amortiziranom trošku, umanjenom za eventualni otpis po osnovu umanjenja vrijednosti, osim kod imovine koja je predodređena za iskazivanje po fer vrijednosti kroz dobit i gubitak prema opciji fer vrijednosti.

Prodaja finansijske imovine koja se drži unutar ovog poslovnog modela nije u suprotnosti sa navedenim ciljem ovog poslovnog modela u određenim slučajevima:

- učestala prodaja ukoliko se radi o beznačajnim iznosima,
- prodaja u značajnom iznosu u slučaju nastupanja vanrednih okolnosti (da nije učestala)
- prodaja pojedinog instrumenta neto prije dospijeca

Pod beznačajnim iznosom se podrazumijeva vrijednost ispod 5% od ukupne fer vrijednosti svih ulaganja koja pripadaju ovom poslovnom modelu. Pod vanrednim okolnostima podrazumijeva se nepredviđena potreba za likvidnošću Fonda (rijetka prodaja u značajnom iznosu) te povećanje kreditnog rizika imovine. Dozvoljena je prodaja unutar perioda od 3 mjeseca prije roka dospijeca i ako su prihodi od prodaje približno jednaki iznosu koji se prikuplja od preostalih ugovornih novčanih tokova.

Financijska imovina koja se drži do dospijeca je nederivativna financijska imovina s fiksnim ili utvrdivim isplatama i fiksnim dospijecom za koje Fond ima pozitivnu namjeru i sposobnost da ih drži do dospijeca osim onih:

- a) opredijeljenih kao fer vrijednost kroz bilans uspjeha;
- b) koje spadaju u definiciju potraživanja

Početno priznavanje finansijskih sredstava koja se drže do dospijeca vrši se po kupovnoj cijeni, na dan trgovanja, koja u cijenu pojedinačne transakcije uključuje transakcijske troškove koji su direktno povezani sa sticanjem finansijskih sredstava.

Naknadno vrjednovanje finansijskih sredstava koje se drže do dospjeća je po amortiziranom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope ostvarene prilikom svakog početnog pojedinačnog ulaganja. Amortizirani trošak finansijske imovine je iznos po kojem se mjeri finansijska imovina pri početnom priznavanju umanjen za otplatu glavnice, uvećan ili umanjen za kumulativnu amortizaciju korištenjem metode efektivne kamatne stope svih razlika između tog početnog iznosa i iznosa do dospjeća, i za finansijsku imovinu, usklađen za sve ispravke gubitka.

Premije i diskonti se evidentiraju na analitičkim kontima uz konta ulaganja u obveznice i amortiziraju se tokom razdoblja uz efektivnu kamatnu stopu do dospjeća vrijednosnog papira.

Kamatni prihod povećava se amortizacijom diskonta, a smanjuje amortizacijom premije. Finansijska imovina koja se drži do dospjeća u skladu sa MSFI-9, podliježe provjeri testa umanjenja vrijednosti imovine na svaki datum bilansiranja.

Efekti testa umanjenja, gubici direktno terete bilans uspjeha Fonda. Ako se u narednom razdoblju, iznos gubitka od umanjenja vrijednosti smanji, prethodno priznati gubitak od umanjenja vrijednosti se treba ispraviti korekcijom preko računa ispravka vrijednosti i priznati u bilansu uspjeha. Korekcija ne treba biti veća od iznosa koji bi bio amortizovani trošak da umanjenje vrijednosti nije bilo priznato na datum njegove ispravke.

Naknadno mjerenje u skladu sa ovom klasifikacijom ulaganja efekti se evidentiraju preko analitičke pozicije ispravke vrijednosti na pozicije poslovnih prihoda sintetičko konto 702- Amortizacija premije (diskonta) po osnovu vrijednosnih papira sa rokom dospjeća, iskazuje se amortizovani dio razlike nominalne i tržišne cijene vrijednosnih papira.

Kamate se evidentiraju na poziciji 701-prihodi od kamata

Kursne razlike se priznaju na poziciji 711-realizovane pozitivne kursne razlike i 611-realizovani gubici po osnovu kursnih razlika

Test umanjenja – priznaje se na rashode i knjiži na poziciji 619-ostali realizirani gubici  
Ako se u sljedećem razdoblju iznos gubitka od umanjenja vrijednosti smanji (ispravak umanjenja) prethodno priznati gubitak ispravlja se u bilansu uspjeha i knjiži se na poziciju 719-ostali realizovani dobici.

**Reklasifikacija ulaganja** predstavlja mogućnost naknadne promjene kategorije ulaganja.

Ako, kao rezultat promjene biznis modela upravljanja finansijskim sredstvima, namjere ili mogućnosti, više nije prikladno klasificirati ulaganje kao ulaganje koje se drži do dospjeća isto se treba reklasificirati u ulaganje namijenjeno trgovanju.

### **Potraživanja fonda**

Potraživanja Fonda su:

- potraživanja iz aktivnosti fonda
- potraživanja od društva za upravljanje fondovima

- odložena porezna sredstva
- aktivna vremenska razgraničenja

Potraživanja iz aktivnosti fonda, predstavljaju vrijednost potraživanja po osnovu prodaje ulaganja, potraživanja po osnovu kamata, potraživanja po osnovu dividendi i ostala potraživanja koja nastaju iz poslovanja fondova.

Zajmovi i potraživanja u skladu sa MSFI-em 9, podliježu provjeri testa umanjenja vrijednosti imovine na svaki datum bilansiranja i češće uz priznavanje očekivanih gubitaka.

Efekti testa umanjenja, kao i očekivani gubici direktno terete bilans uspjeha Fonda. Ako se u sljedećem periodu iznos gubitka iz testa umanjenja smanji, prethodno priznati gubitak ispravlja se bilansu uspjeha.

### **Vrednovanje i iskazivanje potraživanja fonda**

Potraživanja po osnovu prodaje ulaganja iskazuju se na dan zaključenja transakcije, a zatvaraju se danom naplate, i ista moraju biti usaglašena sa izvještajima Depozitara.

Potraživanja za koja u skladu sa pravilima prodaje izvještaj o prodaji nije dostavljen depozitaru do dana sastavljanja izvještaja o utvrđivanju neto vrijednosti imovine Fonda evidentiraju se preko računa vremenskih razgraničenja, i vode na istima do ispunjenja uslova za slanje izvještaja Depozitaru. Potraživanja po osnovu dividendi, a samim tim i prihodi od dividendi priznaju se kada se utvrdi pravo dioničara da primi dividendu (datum presjeka).

Finansijska imovina klasifikovana kao zajmovi i potraživanja vrjednuje se po amortizovanom trošku, primjenom metode efektivne kamatne stope.

### **Obaveze fonda**

Obaveze Fonda su:

#### **a) Finansijske obaveze:**

- obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire i ostale obaveze
- obaveze po osnovu ulaganja u materijalnu imovinu i nekretnine
- **obaveze po osnovu ulaganja u društva**
- obaveze po osnovu ulaganja u plasmane, depozite, repo poslove
- obaveze za primljene kredite -**kratkoročni i dugoročni (za fondove sa rizičnim kapitalom)**

#### **b) Ostale obaveze**

- **obaveze prema društvu za upravljanje,**
- **obaveze iz osnova dozvoljenih troškova Fonda**
- **obaveze prema dioničarima za raspodjelu dobiti,**
- obaveze po osnovu isplate imateljima udjela,
- **obaveze po obračunatoj kamati i**
- ostale obaveze.

Obaveze fonda početno se priznaju po fer vrijednosti transakcije, odnosno po trošku sticanja. Obaveze se naknadno vrjednuju po amortizovanom trošku osim obaveza koje se drže radi trgovanja i derivata koji predstavljaju obaveze koje se vrjednuju po fer vrijednosti.

Fond iskazuje odložene porezne obaveze koje se izmiruju u budućim obračunskim periodima po osnovu privremenih poreznih razlika utvrđenih u skladu sa MRS 12 i relevantnim poreznim propisima.

Pasivna vremenska razgraničenja predstavljaju unaprijed naplaćene ili obračunate prihode u tekućem periodu koji se odnose na naredni obračunski period i nastale, a neplaćene troškovi tekućeg perioda za koje nije primljena odgovarajući knjigovodstveni dokument.

## **Kapital**

Osnovni kapital predstavlja dionički kapital i udjele otvorenog investicijskog fonda.

Na računu Dionički kapital – redovne dionice, iskazuje se nominalna vrijednost izdatih običnih dionica zatvorenog investicijskog fonda.

**Rezerve Fonda**, predstavljaju:

- Emisionu premiju, iskazuje se kao pozitivna razlika između postignute prodajne vrijednosti dionica i njihove nominalne vrijednosti.
- Ostale kapitalne rezerve obuhvaćaju iznose uplata vlasnika, osim onih iskazanih na računima dionički kapital i udjeli otvorenog investicijskog fonda.
- 

**Rezerve iz dobiti**, predstavljaju iznose rezervi koje u skladu sa zakonom, statutom Fonda i odlukama skupštine dioničara izdvajaju se iz dobiti.

**Zakonske rezerve**, predstavljaju iznos dobiti izdvojen u rezerve suglasno zakonu i odlukama skupštine dioničara.

**Ostale rezerve iz dobiti**, obuhvaćaju iznos dobiti izdvojen u rezerve u skladu sa internim aktom Fonda i odlukama skupštine.

**Neraspoređena dobit** predstavlja neraspoređenu akumuliranu dobit iz ranijih godina i neraspoređenu dobit tekuće godine.

**- Nerealizirani dobiti i gubici** po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha iskazuju se pozitivni i negativni efekti promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava koja se, u skladu sa MSFI 9, vrednuju po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha).

Nerealizirani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha, predstavljaju pozitivne efekte promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava koja se, u skladu sa MSFI 9, vrednuju po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

Nerealizirani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha, predstavljaju negativne efekte promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava koja se, u skladu sa MSFI 9, vrednuju po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

Ukoliko je po datom finansijskom sredstvu u prethodnom periodu ostvaren pozitivan, a potom negativan efekat, pozitivan i negativan efekat se kompenziraju, i na računima – Nerealizirani dobiti, odnosno – Nerealizirani gubici prikazuje se samo nekompenzirana razlika.

#### **Prihodi**

- Prihodi se mjere po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja. Prihod se priznaje ako istodobno porastu sredstva ili se smanje obaveze. Kod priznavanja prihoda proizašlih iz pojedinih poslovnih aktivnosti primjenjuju se kriteriji zahtjevani MRS-om 18. Najvažniji prihodi su poslovni prihodi, odnosno prihodi od dividendi, kamata i kapitalni dobiti.
- Prihodi od dividendi koji obuhvaćaju prihode po osnovu ostvarenog prava na dividendu iz dionica koje Fond drži u svom portfelju. Dividenda kao prihod Fonda se knjiži na prvi dan koji slijedi danu donošenja odluke o isplati dividende.
- Prihodi od kamata, predstavljaju prihode od kamata koje Fond ostvaruje po osnovu dužničkih hartija od vrijednosti i po osnovu depozita
- Amortizacija premije (diskonta) po osnovu hartija od vrijednosti sa rokom dospijeća, iskazuje se amortizovani dio razlike nominalne i tržišne cijene hartija od vrijednosti.
- Prihodi od zakupa, obuhvataju se prihodi od izdavanja u zakup nekretnina u svojini fonda.
- Ostali poslovni prihodi su svi ostali prihodi koji nisu gore iskazani.
- Prihodi od transakcija jesu realizirani dobiti kojim se obuhvaćaju dobiti koji nastaju pri prodaji hartija od vrijednosti, promjeni kursa stranih valuta i prodaji nekretnina.
- Realizirani dobiti na prodaji hartija od vrijednosti, obuhvataju se dobiti ostvareni prodajom hartija od vrijednosti po cijenama višim od njihove knjigovodstvene vrijednosti.
- Realizirane pozitivne kursne razlike, iskazuju se dobiti po osnovu rasta kursa valute u kojoj je iskazana monetarna imovina, kao i po osnovu pada valute u kojoj su iskazane obaveze.
- Realizirani dobiti na prodaji nekretnina, obuhvataju se dobiti nastali prodajom nekretnina po cijeni višoj od knjigovodstvene vrijednosti.
- Ostali realizirani dobiti su svi ostali dobiti koji nisu gore navedeni.

**Nerealizirani dobiti** predstavljaju pozitivne efekte promjene fer vrijednosti hartija od vrijednosti, nekretnina, finansijskih derivata, do visine prethodno iskazanih rashoda za ta sredstva po osnovu vrijednosnog usklađivanja, kao i drugih ukidanja ispravki vrijednosti po osnovu vrijednosnog usklađivanja u skladu sa MRS 16, MRS 36, MSFI 9 i drugim relevantnim MRS/MSFI i usvojenom računovodstvenom politikom.

Nerealiziranim dobitima na hartijama od vrijednosti, obuhvaćaju se dobiti koji su posljedica usklađivanja niže knjigovodstvene sa višom fer vrijednošću hartija.

Nerealizirani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim pozicijama osim na hartijama od vrijednosti, su dobiti po osnovu rasta kursa valuta u kojima je iskazana nemonetarna imovina.

Nerealizirani dobiti na osnovu kursnih razlika na hartijama od vrijednosti su dobiti po osnovu rasta kursa valuta u kojima su nominovane hartije od vrijednosti.

Nerealizirani dobiti na derivatima, instrumentima zaštite su dobiti koji su posljedica usklađivanja niže knjigovodstvene sa višom fer vrijednošću ovih instrumenta.

Ostali nerealizirani dobiti, su svi ostali nerealizirani dobiti koji nisu navedeni.

Fond iskazuje finansijske prihode, koji se obuhvaćaju prihodi od kamata i ostali finansijski prihodi, osim kamata po osnovu dužničkih vrijednosnih papira i dividendi, jer one za investicijske fondove predstavljaju poslovne prihode.

Prihodi od kamata, iskazuju se prihodi od kamata po osnovu depozita po viđenju.

## Rashodi

Rashodi Fonda knjiže se prema iznosu utvrđenom u skladu sa ugovorom, računom dobavljača ili drugim dokumentom

Poslovni rashodi su rashodi koji su uslovljeni obavljanjem poslovne aktivnosti Fonda i predstavljaju slijedeće rashode:

- Naknada društvu za upravljanje- obuhvaćaju se naknade koje se plaćaju društvu za usluge upravljanja Fondom.
- Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrijednosti, predstavljaju iznose transakcijskih troškova.
- Rashodi po osnovu kamata su iznosi kamata nastalih po osnovu uzetih kredita.
- Naknada i troškovi nadzornog odbora i direktora Fonda.
- Naknada za računovodstvo
- Troškovi eksterne revizije.
- Naknade banci depozitaru.
- Troškovi bankarskih usluga.
- Rashodi po osnovu poreza.
- Ostali dozvoljeni rashodi Fonda u skladu sa zakonom, općim ili drugim aktom.

Realizirani gubici Fonda su:

- Realizirani gubici nastali pri prodaji hartija od vrijednosti po cijeni nižoj od knjigovodstvene vrijednosti.
- Realizirani gubici po osnovu kursnih razlika, koji predstavljaju gubitke nastale padom kursa valute u kojoj je iskazana monetarna imovina, kao i po osnovu porasta kursa valute u kojoj su iskazane obaveze. Monetarnom imovinom se smatra gotovina i ekvivalenti gotovine i utržive dužničke hartije od vrijednosti.
- Realizirani gubici na prodaji nekretnina, iskazuju se gubici nastali usljed prodaje nekretnina po cijeni nižoj od knjigovodstvene vrijednosti.
- Ostali realizirani gubici, su svi ostali gubici koji nisu obuhvaćeni članom 26. Pravilnika o računovodstvenim politikama.
- Nerealizirani gubici Fonda su:
- Nerealizirani gubici na hartijama od vrijednosti – svođenje na fer vrijednost, kojim se obuhvaćaju gubici koji su posljedica usklađivanja više knjigovodstvene sa nižom fer vrijednošću hartija od vrijednosti.

### NETO VRIJEDNOST FONDA ZA PERIOD 01.01.2023-31.12.2023.GODINE

**Pogreška! Nevaljana veza.** Za period od dvanaest mjeseci 2023 godine prosječna neto vrijednost fonda je iznosila 21.599.912,57 KM.

Datum	Ukupna neto vrijednost imovine	Osnovica za UP	Broj dionica	Upravljačka provizija	NVI po dionici/udjelu fonda
Januar	22.707.171,95	17.850.531,58	4.926.930,00	45.582,16	4,61
Februar	22.648.018,87	17.841.186,78	4.926.930,00	41.059,15	4,60
Mart	22.591.349,72	17.861.494,05	4.926.930,00	45.510,11	4,59
April	22.424.734,51	17.694.878,84	4.926.930,00	43.631,20	4,55
Maj	22.102.104,13	17.380.385,29	4.926.930,00	44.284,26	4,49
Juni	21.216.065,97	17.016.727,86	4.926.930,00	41.959,04	4,31
Juli	19.780.803,98	16.630.134,67	4.926.930,00	42.372,69	4,01
August	20.601.685,22	16.696.688,37	4.926.930,00	42.542,28	4,18
Septembar	21.369.470,77	21.369.470,77	4.926.930,00		4,34
Oktober	21.349.975,50	21.349.975,50	4.926.930,00		4,33
Novembar	21.330.227,56	21.330.227,56	4.926.930,00		4,33
Decembar	21.077.342,66	21.077.342,66	4.926.930,00		4,28
<b>Prosjek</b>	<b>21.599.912,57</b>	<b>11.581.002,29</b>	4.926.930,00	<b>43.355,11</b>	<b>4,38</b>

Raiffeisen banka d.d. BiH kao depozitar utvrđivala je neto vrijednost imovine Fonda za 2023.godinu. Prosječna neto vrijednost imovine fonda sukladno obračunu Depozitara iznosi 21.599.912,57 KM.

Prosječna upravljačka provizija za predmetni period za (Društvo za upravljanje) iznosi 43.355,11KM.

Prosječna vrijednost dionica 4,38 KM. Prosječna godišnja osnovica za izračun upravljačke provizije iznosi 11.581.002,29KM. Za navedeni period izračunata je provizija u visini od 346.940,89 KM (iz koje su u skladu sa propisima isključivana prekoračenja).

## NAPOMENE UZ FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE

### *Priznavanje prihoda*

Ukupni prihodi Fonda na dan 31.12.2023. iznose 1.106.548 KM, koji se odnose na poslovne prihode u iznosu od 45.463 KM, neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha 1.023.540, neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti 37.545 KM.

### *Napomena 1. Realizirani i Nerealizirani neto dobiti*

Nerealizirana dobit po osnovu svođenja na fer vrijednost vrijednosnih papira na dan 31.12.2023. iznosila je 1.023.540 KM. Nerealizovana dobit po osnovu svođenja nekretnina na fer vrijednost je iznosio 37.545 KM.

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2023 KM	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022 KM
Realizovani neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer		131.485
Nerealizovani neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer	1.023.540	
Nerealizovani neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti	37.545	
<b>Realizovani neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha</b>		<b>131.485</b>
<b>Nerealizovani neto dobiti finansijske imovine kroz promjenu fer vrijednosti</b>	<b>1.061.085</b>	

### *Napomena 2. Realizirani i Nerealizirani neto gubici*

Realizirani gubici od prodaje vrijednosnih papira se odnose na prodaje dionica Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje u vrijednosti 20,34 KM, prodaje udjela u OIF SME BH EQUITY u vrijednosti od 16.428 KM i gubitke po osnovu isknjižavanja imovine u vanbilansnu evidenciju u iznosu od 566.227 KM.

Nerealizovani gubitak vrijednosnih papira po osnovu svođenja na fer vrijednost dionica na dan 31.12.2023. godine iznosi 630.652 KM. Nerealizovani gubitak po osnovu svođenja nekretnina na fer vrijednost je iznosio 31.645 KM.



Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2023 KM	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022 KM
Realizovani neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer		
Nerealizovani neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer	630.652	985.393
Nerealizovani neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti	31.645	
<b>Nerealizovani neto gubici finansijske imovine kroz promjenu fer vrijednosti</b>	<b>662.297</b>	<b>985.393</b>

**Napomena 3. Ostali prihodi i dobiti**

Red.boj	Pozicija	Period	
		12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2023.	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022.
1	Ostali prihodi	45.463	196.978

**Napomena 4. Poslovni rashodi**

Poslovni rashodi fonda odnose se na rashode po osnovu naknade društvu za Upravljanje u iznosu od 362.408 KM, naknade banci depozitaru u iznosu od 59.200 KM, naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH u iznosu od 36.405 KM, te ostale rashode u iznosu od 129.953 KM.

Red.broj	Pozicija	Period	
		12 mjeseci za godinu završenu 31.12..2023.	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022.
1	Naknada Društvu za upravljanje	362.408,00	315.776,00
3	Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2,00	122.860,00
4	Troškovi depozitara	59.200,00	19.200,00
5	Naknade i troškovi direktora Fonda i nadzornog odbora	89.671,00	86.881,00
6	Naknada Komisiji za vrijednosne papire FBiH	36.405,00	35.766,00
7	<b>Ukupno troškovi</b>	<b>547.686,00</b>	<b>580.483,00</b>

Svi navedeni troškovi izmiruju se iz imovine Fonda u stvarnoj visini. Troškovi se evidentiraju u razdoblju u kojem su nastali.

Provizija za upravljanje Fondom izračunata je od društva za upravljanje u visini od 3% prosječne neto godišnje vrijednosti imovine Fonda za period 01.01.2023. godine do 31.12.2023.godine i iznosi 362.408 KM u skladu sa aktima društva i Zakonom o investicijskim fondovima.

**Napomena 5. Ostali rashodi i gubici**

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2023. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022. (KM)
Naknada eksterne revizije	8.775,00	8.775
Troškovi bankarskih usluga	641,40	1.261
Troškovi objavljivanja	1.750,32	6.770
Ostali dozvoljeni rashodi Fonda	27.258,33	86.890
Troškovi poreza	1.854,95	
Nerealizirani kreditni gubici od finansijske imovine po amortiziranom trošku (MSFI 9)		86.890
	<b>40.280,00</b>	<b>190.586</b>

Pogreška! Nevaljana veza. **Napomena.6. Novčana sredstva**

Fond je na dan 31.12.2023.god. imao na transakcionom računu iznos od 9.477 KM, a na skrbničkom računu 176 KM, što ukupno iznosi 9.653 KM.

	2023	2022
Transakcijski računi domaća valuta	9.653	92.867
	<b>9.653</b>	<b>92.867</b>

Novac i novčani ekvivalenti Društva u 2023. godini iznosili su 9.653 KM (2022: 92.867 KM).

U odnosu na prethodnu poslovnu godinu kod novca i novčanih ekvivalenata zabilježeno je smanjenje u iznosu od 83.214 KM, odnosno za 89,61%.

Ukupan iznos sredstava gotovine KM 92.867 se odnose na tekuća sredstva deponovana na transakcijskom računu kod Raiffeisen bank BiH d.d. (Depozitar)

**Napomena 7. Ulaganja fonda**

**A. Pregled ulaganja na dan 31.12.2023. godine**

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti
1	Dionice	12,843,352	65%
2	Obveznice	-	-
3	Udjeli i dionice fondova	2,228,115	11%
4	Depoziti i plasmani	-	-
5	Gotovina i ekvivalenti gotovine	9,653	0%
6	Nekretnine	4,658,814	23%
7	Ostala imovina	163,814	1%
	<b>UKUPNA IMOVINA</b>	<b>19,903,748</b>	<b>100%</b>

U periodu od 01.01.2023. do 31.12.2023. fond je ulagao u dionice i nekretnine iz vlastitih sredstava, te nije imao kreditnih aranžmana. Takođe, u navedenom periodu, nije bilo zaključenih transakcija DUF-a sa društvima iz portfelja fonda.

U skladu sa MSFI 9 sva ulaganja u vrijednosne papire klasificirana u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha, dok su oročeni depoziti klasificirani kao finansijska imovina mjerena po amortizacionom trošku.

Ulaganja Fonda po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha odnose se na ulaganja u dionice u iznosu 15.071.467 KM, (od tog iznosa na utržive dionice se odnosi ulaganje u iznosu od 705.567 KM, neutržive dionice 14.365.900 KM). Ulaganja u nekretnine su iznosila 4.658.814 KM. Potraživanja su iznosila 163.814 KM

Ukupna ulaganja fonda na dan 31.12.2023. iznose 19.903.748 KM.

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "MI GROUP" d.d. SARAJEVO 31.12.2023.GODINE

a) Ulaganja u dionice u FBiH

R. br	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda	Način vrednovanja
1	2	3	4	5	<sup>6</sup> (5/4*100)	7	8	9 (5*8)	10	11
1	BOSNA AUTO DD SARAJEVO	BOATRK2	341.296	2.565	0,7515	38,08	34,19	87.697,35	0,4503	Procjena
2	BOSANAC D.D. ORAŠJE	BSNCR	69.969	2.379	3,4001	553,05	5,58	13.274,82	0,0682	Procjena
3	CESTE DD MOSTAR	CSTMRK1	469.623	6.040	1,2861	131,41	11,74	70.909,60	0,3641	Procjena
4	ENERGONOVA DD SARAJEVO	EGNSR	948.601	27.945	2,9459	42,94	38,19	1.067.219,55	5,4799	Procjena
5	ELEKTRO GRUPA DD MOSTAR	ELGJR	204.264	1.000	0,4896	221,82	188,87	188.870,00	0,9698	Procjena
6	ENERGOINVEST DD SARAJEVO	ENISR	17.657.682	7.918	0,0448	1,22	1,40	11.085,20	0,0569	Procjena
7	IGMAN DD KONJIC	IGKCRK3	578.906	18.500	3,1957	158,00	155,10	2.869.350,00	14,7334	Procjena
8	IRIS COMPUTERS DD SARAJEVO	IRISRK1	470.423	74.500	15,8368	17,41	3,84	286.080,00	1,4689	Procjena
9	METALOTEHNA DD TUZLA	MTHNRK2	364.462	30.151	8,2727	35,19	1,42	42.814,42	0,2198	Procjena
10	OZON dd Travnik	OZNTR	291.400	1.500	0,5148	157,20	138,48	207.720,00	1,0666	Procjena
11	RMU BANOVICI DD BANOVICI	RMUBR	693.880	905	0,1304	86,05	13,04	11.801,20	0,0606	Procjena
12	ŠUMAPROJEKT DD	SMPJRK1	653.313	97.700	14,9545	6,90	6,26	611.602,00	3,1404	Procjena
13	SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	SOSOR	4.634.633	37.634	0,8120	14,49	12,70	477.951,80	2,4542	Procjena
14	SARAJEVSKA PIVARA D.D. SARAJEVO	SRPVRK1	2.614.855	222.060	8,4922	18,77	14,21	3.155.472,60	16,2026	Procjena
15	ŠTAMPARIJA FOJNICA D.D. Fojnica	STFJR	531.676	132.000	24,8272	7,52	7,00	924.000,00	4,7445	Procjena
16	IP SVJETLOST DD SARAJEVO	SVIPR	890.633	104.147	11,6936	39,31	0,36	37.492,92	0,1925	Procjena
17	TRZ HADŽICI DD	TRZHR	583.338	809	0,1387	6,80	6,28	5.080,52	0,0261	Procjena
18	TELEDIGITAL DD SARAJEVO	TTRSR	435.741	2.790	0,6403	35,08	34,37	95.892,30	0,4924	Procjena
19	BINAS DD BUGOJNO	UBNSRK2	356.267	1.523	0,4275	6,27	2,90	4.416,70	0,0227	Procjena
20	UNIONINVEST PLASTIKA DD SEMIZOVAC	UNPLR	353.242	54.263	15,3614	56,30	48,67	2.640.980,21	13,5608	Procjena
21	ZIF BIG D.D. SARAJEVO	BIGFRK3	10.658.236	1.183.571	11,1048	1,36	0,53	631.671,84	3,2435	Tržišna cijena
22	ZIF BOSFIN D.D. SARAJEVO	BSNFRK2	3.038.426	520.079	17,1167	3,88	1,40	728.110,60	3,7387	Procjena
23	ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO	EFNFRK1	3.610.331	48.661	1,3478	0,64	0,86	41.848,46	0,2149	Procjena
24	ZIF HERBOS FOND D.D. TUZLA	HRBFRK2	2.851.523	125.500	4,4012	6,09	5,04	632.520,00	3,2478	Procjena
25	ZIF NAPRIJED DD SARAJEVO	NPRFRK2	4.076.253	81.460	1,9984	1,04	1,52	123.819,20	0,6358	Procjena
26	ZIF PROF-PLUS D.D. SARAJEVO	PRPFRK2	5.072.824	25.510	0,5029	3,81	2,75	70.144,85	0,3602	Tržišna cijena
	UKUPNO FBiH							15.037.826,14	77,2156	

## b) Ulaganja u dionice u RS

R b r	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda	Način vrednovanja
1	2	3	4	5	6 (5/4*100)	7	8	9 (5*8)	10	11
2	Hidroelektrane na Trebišnjici	HETRA	567.159.202	9.211	0,0016	1,70	0,41	3.750,72	0,0193	Tržišna cijena
3	JAHORINA OC AD PALE	OCJHRA	32.504.292	48.830	0,1502	2,20	0,60	29.298,00	0,1504	Procjena
5	RAFINERIJA ULJA AD MODRICA	RFUMRA	203.487.123	1.950	0,0010	0,53	0,13	253,50	0,0013	Procjena
5	RiTE Ugljevik a.d. Ugljevik	RTEURA	256.013.165	6.772	0,0026	1,24	0,05	338,60	0,0017	Procjena
	UKUPNO RS							33.640,82	0,1727	

ZIF MI GROUP d.d. Sarajevo, na dan 31.12.2023.god. ima dionice 30 emitenata. Dionice se vrednuju prema Pravilniku o načinu vrednovanja imovine Fonda po fer vrijednosti koja predstavlja prosječnu cijenu trgovanja ponderisanu količinom vrijednosnih papira prometovanih u posljednjem tromjesečnom periodu, ukoliko se aktivno trguje, ili po procijenjenoj vrijednosti, ukoliko se nije trgovalo minimalno 15 dana u posljednjem tromjesečju.

Na dan 31.12.2023. dionice 3 emitenata su utržive i njihova fer vrijednost iznosi 705.567,41 KM, a dionice 27 emitenata su neutržive, sa njima se povremeno trguje i u zadnjem tromjesečju nije bilo dovoljan broj trgovina. Njihova procijenjena vrijednost iznosi 14.365.899,55 KM.

## a. Pregled nekretnina

Redni broj	Naziv emitenta	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda
1	APARTMAN BABANOVAC 2 OPU - IP:1355/20	181.830,00	0,9337
2	APARTMAN BABANOVAC 3 OPU - IP:1355/20	181.830,00	0,9337
3	BANJA OLOVO OPU-IP:1356/2021	945.154,37	4,8531
4	NEKRETNINA SREBRENICA OPU-IP-298/2020	3.350.000,00	17,2014
	UKUPNO	4.658.814,37	23,9218

**Prekoračenja u portfoliju ZIF-a na dan 31.12.2023., koja se isključuju iz osnovice za obračun upravljačke provizije Društvu za upravljanje, se odnose na sljedeće emitente:**

R. br	Naziv emitenta	% prekoračenja u investiranju	Vrijednost prekoračenja
1	SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	1,2025576	234.200

#### Transakcije fonda

U periodu januar – decembar 2023. godine izvršene su sljedeće transakcije:

#### Pregled prodatih dionica i udjela

R.br.	Naziv emitenta	Simbol	Količina	Prosječna cijena	Vrijednost
1	ZTC Banja Vrucica a.d. Teslic	BVRURA	46	1,1	50,60
2	Hidroelektrane na Trebišnjici	HETRRA	565	0,354	200,01
3	OIF SME BH EQUITY MOSTAR	HYEQI	19990,4046	6,6328	132.592,30
	UKUPNO				132.842,91

U posmatranom periodu nije bilo kupovina dionica i udjela.

Sukladno Pravilniku o vrednovanju i obračunu imovine investicijskih fondova na dan 31.12.2022. godine prekoračenja iznose KM 234.200.

Vrijednost ulaganja koja predstavlja prekoračenje u odnosu na zakonom dopuštena ulaganja, isključivana su iz osnovice za obračun troška upravljačke provizije.

#### **Napomena 8.Potraživanja Fonda**

Ukupna potraživanja fonda na dan 31.12.2023. iznose 163.814 KM i ondose se na sljedeća potraživanja:

a. Potraživanja po osnovu zakupa

Iskazano je potraživanje za neplaćene zakupnine za nekretninu Srebrenica na dan 31.12.2023. godine u iznosu od 163.800 KM.

b. Razgraničenja

Iskazano je razgraničenje u vrijednosti od 14 KM.

**Napomena 9. Obaveze Fonda**

Ukupne obaveze fonda na dan 31.12.2023. iznose 430.528 KM.

**Obaveze i razgraničenja**

Pozicija	Tekuća godina KM	Prethodna godina KM
Obaveze prema društvu za upravljanje	326.057	96.488
Obaveze prema banci depozitaru	46.400	1.600
Razgraničenja		
Ostale obaveze	58.071	4.286
	<b>430.528</b>	<b>102.374</b>

Obaveze dobavljačima po osnovu troškova poslovanja odnose se na obaveze prema KVP 17.764 KM, obaveze prema SASE 6.650 KM i obaveze prema KVP u iznosu od 3.497 KM.

Obveze prema dobavljačima i ostale obveze iz poslovanja Društva u 2023. godini iznosili su 430.528 KM (2022: 102.374 KM). U odnosu na prethodnu poslovnu godinu kod obveza prema dobavljačima i ostalih obveza iz poslovanja zabilježeno je povećanje u iznosu od 328.154 KM.

**Napomena 10. Imovina i kapital Fonda**

	2023	2022
Dionički kapital		
Udjeli članova društva s ograničenom odgovornošću	119.231.706	119.231.706
Dionička premija	4.125.582	4.125.582
Zakonske rezerve	359.249	359.249
Neraspoređena dobit ranijih godina	210.654	210.654
Gubitak ranijih godina	(103.727.579)	(102.505.072)
Gubitak izvještajne godine	(726.392)	(1.222.507)
	<b>19.473.220</b>	<b>20.199.612</b>

Kapital Društva u 2023. godini iznosili su 19.473.220 KM (2022: 20.199.612 KM). U odnosu na prethodnu poslovnu godinu kod kapitala zabilježeno je smanjenje u iznosu od 726.392 KM, odnosno za 3,6%.

Neto vrijednost imovine na dan 31.12.2023.god. iznosi 19.473.220 KM.

Ukupna imovina: 19.903.748 KM, Ukupne obaveze: 430.528 KM

<b>I</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b>	<b>19,903,748</b>
<b>II</b>	<b>UKUPNE OBAVEZE</b>	<b>430,528</b>
<b>III=I-II</b>	<b>NETO IMOVINA</b>	<b>19,473,220</b>

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

Na dan 31.12.2023.godine Fond iskazuje gubitak veći od jedne trećine kapitala i fonda rezervi članom 185. Zakona o privrednim društvima FBiH propisano je sazivanje skupštine Fonda i donošenje odluke o nastavku rada, prestanku ili likvidaciji dioničkog društva.

**Napomena 11. Vanbilansna evidencija**

Na dan 31.12.2023. godine vanbilansna evidencija Fonda iznosila je 66.850.716 KM.

Isto se odnosi na:

- neutrošene privatizacijske certifikate u iznosu od 6.546.376 KM,
- ulaganja u društva ograničene odgovornosti u iznosu od 94.261 KM
- ulaganja u društva koja su u skladu sa članom 7 stav 1a, Pravilnika o dodatnim uslovima za ulaganje imovine zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom isknižena iz portfelja fonda u iznosu od 60.210.079 KM.

Tabela ulaganja u društva sa ograničenom odgovornošću

R. br	Naziv emitenta	Ukupno nom. vrijednost ulaganja	Ukupno fer vrijednost ulaganja	% učešća u uk. dionicama /udj. emitenta
1	Asfaltgradnja d.o.o. Visoko*	110.523,00	58.524,29	2,877892
2	Vegafruit d.o.o.	99.831,49	0,00	6,381941
3	Kokaproduct Gračanica	276.984,88	24.568,13	2,641298
4	Livnica čelika d.o.o. Tuzla*	396.328,98	0,00	6,725538
5	Polihem Sodaso Holding	2.311.724,21	0,00	4,337858
6	RK Domaćinstvo Tuzla	16.940,00	6.369,90	4,461417
7	Projekt Sarajevo**	13.400,00	4.798,82	1,862146
	Ukupno:	3.225.732,56	94.261,14	

Neka od njih su na spisku društava u kojima se vodi stečaj (označeni \*) i preduzeća u kojima je sporna implementacija procesa privatizacije (označeni \*\*).

Tablica društva koja su u skladu sa članom 7 stav 1a, Pravilnika o dodatnim uslovima za ulaganje imovine zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom isknižena iz portfelja fonda:

Oznaka	Emitent	Vanbilansna aktiva	Vanbilansna pasiva
ASTS	Astro Sarajevo	1.523.299	1.523.299
ATRE	Auto-remont Bihać	1.403.809	1.403.809
BSTR	Bosnatransport	176.953	176.953
DCGZ	DC Goražde	379.685	379.685
DOMS	Dom štampe	837.700	837.700
EDVI	Energoinvest DVI	2.789.819	2.789.819
ETDS	Energoinvet TDS	2.890.518	2.890.518
FDHM	Fabrika duhana Mostar	2.793.444	2.793.444
GINZ	Geoinžinjeri	820.812	820.812
GMON	Granitmont Jablanica	241.831	241.831
GPBS	GP Bosna	7.767.497	7.767.497
GPHS	GP Hercegovina Sarajevo	725.557	725.557
GPUT	GP Put	11.511.730	11.511.730



KHKL	KHK Lukavac	1.923.544	1.923.544
KRJP	Krajinaputevi Bihac	2.618.979	2.618.979
KTKV	KTK Visoko	1.088.289	1.088.289
METZ	Metalno Zenica	6.874.494	6.874.494
RMUK	Rudnik mrkog uglja Kamnegrad	389.497	389.497
SEIS	Šipad export-import	1.245.740	1.245.740
SPSO	Šip Stupčanica Olovo	3.145.760	3.145.760
TTUT	TTU Tuzla	57.030	57.030
UINZ	Unis Inžinjering	842.652	842.652
UNDT	Unis Unidata	386.842	386.842
ZGPS	ŽGP Sarajevo	287.830	287.830
ZTPM	Žitopromet Mostar	5.553.132	5.553.132
ZVJZ	Zvezda Visoko	438.126	438.126
ZRKSrk	Zrak d.d. Sarajevo	1.495.510	1.495.510
	Saldo	60.210.079	60.210.079

#### **Napomena 12. Povezana lica**

U članu 2. Zakona o investicionim fondovima data je definicija povezanih lica: n) "Povezano lice" - u odnosu na određeno pravno ili fizičko lice u smislu ovog Zakona (u daljnjem tekstu: subjekt) je:

- 1) dioničar ili grupa dioničara koji djeluju zajednički, odnosno vlasnik poslovnog udjela ili grupa vlasnika poslovnih udjela koji djeluju zajednički, a posjeduju više od 10% dionica ili udjela u osnovnom kapitalu društva ili koji, iako posjeduju manji postotak od naznačenog, mogu uticati, direktno ili indirektno, na odluke koje donosi takav subjekt,
- 2) svaki subjekt u kojem prvi subjekt posjeduje, direktno ili indirektno, više od 10% dionica ili udjela u osnovnom kapitalu društva ili koji, iako posjeduje manji postotak od naznačenog, može uticati direktno ili indirektno na odluke koje donosi takav subjekt,
  - a) svako fizičko lice ili lica koja mogu, direktno ili indirektno, uticati na odluke subjekta, a naročito:
    - b) • članovi uže porodice (bračni drug ili lice sa kojim duže vrijeme živi u vanbračnoj zajednici, djeca ili usvojena djeca i lica koja su pod starateljstvom tog lica),
    - članovi uprave ili nadzornog odbora i članovi uže porodice tih lica, ili
    - lica zaposlena na osnovu ugovora o radu sa posebnim uvjetima sklopljenog sa subjektom u kojem su zaposlena, kao i članovi uže porodice tih lica;

"Povezana lica fonda" - su društvo za upravljanje, banka depozitar, advokat odnosno advokatsko društvo, advokatska kancelarija ili zajednička advokatska kancelarija, revizor i lica koja obavljaju poslove poreznog savjetovanja koji se nalaze u ugovornom odnosu sa osnove pružanja usluga fondu, kao i svako drugo lice koje je u prethodne dvije kalendarske godine sklopilo ugovor o pružanju usluga za potrebe fonda;

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

Fond u svom portfoliju ima slijedeće emitente sa više od 10% vlasništva dionica:

Naziv emitenta	% vlasništva fonda	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda
ŠUMAPROJEKT DD	14,9545	97.700
ŠTAMPARIJA FOJNICA D.D. Fojnica	24,8272	132.000
IP SVJETLOST DD SARAJEVO	11,6936	104.147
UNIONINVEST PLASTIKA DD SEMIZOVAC	15,3614	54.263
ZIF BIG D.D. SARAJEVO	11,1048	1.183.571
ZIF BOSFIN D.D. SARAJEVO	17,1167	520.079

Prema podacima Registra vrijednosnih papira FBiH na dan 31.12.2023. dioničari koji imaju više od 1% dionica fonda su: Prema podacima Registra vrijednosnih papira FBiH na dan 31.12.2023., dioničari koji imaju više od 1% dionica fonda su:

Vlasnik	% Vlasništva
ZIF "BIG-Investiciona grupa" d.d. Sarajevo	24,9812
ZIF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	14,8667
ZIF CROBIH FOND d.d. Mostar	13,0615
MAŠTA d.o.o.	11,2048

Prema Izvještaju o rezultatima poslovanja Fonda, identifikovana su povezana lica i transakcije s tim licima.

Prema identifikovanim povezanim strankama po članu 2 Zakona o investicijskim fondovima, ostvarene materijalno značajne transakcije na poslovanje Fonda obuhvataju sljedeće:

Povezana lica	Vrsta povezanosti i osnov	Stanjena dan 31.12.2023.		Prometu period u 01.01.2023.- 31.12.2023.	
		Obaveze	Potraživanja	Prihodi	Rashodi
DUFABDS	DUF-Ugovor o upravljanju	326.057,08			458.896,07
Raiffeisen BANK	Depozitar– Ugovor sa ABDS	6.400,00			20.800,00
Raiffeisen BANK	Obavljanje poslova po Ugovoru broj 2-5-1-37890/2023 po Rješenju Komisije za vrijednosne papire FBiH br: 05/2-49-148/23, od 31.08.2023.	40.000,00			40.000,00
UHY REVIDENT d.o.o Mostar	Revizija-Ugovor	8.775,00			0,00
ZUKO d.o.o. Sarajevo	Revizija - Ugovor	0,00			8.775,00
Sarajevskaberza	Berza-Ugovor	6.600,00			11.400,00
MONET BROKER	Broker-Ugovor	0,00			1,50

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

Sabahudin Alađuz	Direktor fonda-Ugovor	2.881,56			35.039,59
Sadat Begić	Predsjednik Nadzornog odbora	3.600,00			7.200,00
Mirsad Bjelopoljak	Član Nadzornog odbora	3.000,00			6.000,00
Melisa Tulić	Član Nadzornog odbora	3.000,00			3.350,00
Imamović Emina	Član Nadzornog odbora	0,00			2.650,00
Almin Pajić	Predsjednik Odbora za reviziju	0,00			600,00
Murtić Samir	Član Odbora za reviziju	0,00			400,00
Agačević Sanela	Član Odbora za reviziju - Ugovor	0,00			400,00

Transakcije s Društvom za upravljanje nastale su po osnovu Ugovora o upravljanju, a u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima. Naknada za upravljanje plaćena DUF-u predstavlja najznačajniji trošak a obračunata je na nivou od 3,0% prosječne godišnje neto vrijednosti Fonda.

Transakcije s Raiffeisen Bank d.d. su po osnovu Rješenja Komisije za vrijednosne papire FBiH br: 05/2-49-148/23 od 31.08.2023. godine, gdje se DUF ABDS d.o.o Sarajevo oduzima dozvola za upravljanje ZIF „Mi Group“.

Nalaže se Raiffeisen Bank d.d. da do zaključivanja ugovora o upravljanju sa novim Društvom za upravljanje, obavlja poslove upravljanja Zatvorenim investicijskim fondom sa javnom ponudom.

Znatno učešće u pravu glasa imaju: Struktura 31.12.2023.

- ZIF BIG investiciona grupa d.d.Sarajevo 24.9812 % dionica
- ZIF Naprijed d.d. Sarajevo 14.8667 % dionica
- ZIF Crobih Fond d.d. Mostar 3,0615 % dionica
- Mašta d.o.o. 11,2048 % dionica

***Napomena 13. Sudski sporovi***

Prema izjavi Uprave, Fond vodi 3 sudska spora od koji protiv tuženog AW BROKER d.o.o. Sarajevo, vs.58.073,41 KM, Izvršni postupak za naplatu (NATURAL FOOD d.o.o. Sarajevo117.000,00 KM),JP Komunalac Tuzla, 5.892,823,00 KM(tužba radi istupanja i isplate tržišnog udjela,preinačena tužba od1.839.192,48KM).

***Napomena 14. Događaji nakon datuma bilansa stanja***

U skladu sa navodima uprave, nije bilo značajnih događaja nakon datuma bilansa do dana izdavanja ovih finansijskih izvještaja.

**Napomena 15. Usaglašenost sa zakonskom regulativom**

Na dan 31.12.2023.godine zabilježeno je sljedeće prekoračenje kod emitenatakoja se isključuju iz osnovice za obračun upravljačke provizije Društvu za upravljanje navedenih u narednoj tabeli:

R. br	Naziv emitenta	% prekoračenja u investiranju	Vrijednost prekoračenja
1	SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	1,2025576	234.200

Član 76,stav 1.tačka a)Zakona o investicijskim fondovima je definisano najviše 15% netovrijednosti imovine fonda može biti uloženo u vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca jednog emitenta, uz izuzetak:

1) da u vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca čiji je emitent ili za koje garantuje Federacija, Republika Srpska, Bosna i Hercegovina, ili jedinica lokalne samouprave Federacije, Republike Srpske, država članica ili jedinica lokalne uprave države članice, država koja nije članica Evropske unije ili međunarodna javna organizacija u kojoj su članovi jedna ili više država članica, može se ulagati bez ograničenja pod uvjetom:

1.1. da u prospektu i statutu fonda budu jasno navedene države, jedinice lokalne samouprave ili međunarodne organizacije u čije se vrijednosne papire i instrumente tržišta novca može ulagati više od 35% imovine fonda,

1.2. da se imovina fonda sastoji od najmanje šest različitih vrijednosnih papira ili instrumenata tržišta novca, i

1.3. da vrijednost nijednog pojedinog vrijednosnog papira ili instrumenta tržišta novca iz tačke a) alineja 1) ovog stava neće prelazi 30% imovine fonda,

2) ako fond nastoji replicirati neki indeks vrijednosnih papira, Komisija može dozvoliti da se u dionice ili dužničke vrijednosne papire jednog emitenta može uložiti do 20% imovine fonda, a u izuzetnim okolnostima da se u dionice ili dužničke vrijednosne papire jednog emitenta može uložiti do 35% imovine fonda, ako je to neophodno za repliciranje tog indeksa. Ulaganje do 35% imovine fonda u dionice ili dužničke vrijednosne papire jednog emitenta dozvoljeno je samo za jednog emitenta, takav fond mora u svom prospektu i statutu jasno navesti da mu je investicijski cilj repliciranje indeksa,

b) najviše 20% netovrijednosti imovine fonda može biti uloženo u vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca čiji su emitenti lica koja čine grupu povezanih društava, u smislu ovog Zakona i zakona kojim se regulira emisija i promet vrijednosnih papira. Povezana društva u skladu sa ovim Zakonom i zakonom kojim se regulira emisija i promet vrijednosnih papira smatraju se jednim emitentom u smislu čl. 75. i 76. ovog Zakona,

c) ograničenja iz stava (1) tačka a) ovog člana ne odnose se na:

1) depozite,

2) finansijske derivate kojima se trguje na drugim organiziranim tržištima (OTC),

d) najviše 20% netovrijednosti imovine može se položiti kao depozit u istu banku iz člana 75. stav (1) tačka d) ovog Zakona,

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

1) 10% neto vrijednosti imovine fonda, ako se radi o banci iz člana 75. stav (1) tačka d) ovog Zakona,

2) 5% neto vrijednosti imovine fonda, ako se radi o nekom drugom pravnom licu,

- f) ukupna vrijednost ulaganja u vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca čiji je emitent isto lice i vrijednosti depozita položenih kod tog lica i izloženosti na osnovu finansijskih derivata kojim se trguje na drugom organiziranom tržištu (OTC), ugovorenih sa tim licem, ne može preći 20% netovrijednosti imovine fonda,
  - g) najviše 20% neto vrijednosti imovine fonda može biti uloženo u udjele ili dionice jednog investicijskog fonda iz člana 75. stav (1) tačka b) ovog Zakona, uz uvjet da najviše 30% imovine fonda može biti uloženo u fondove, osim u fondove iz člana 15. stav (1) tačka b) ovog Zakona, a najviše 10% imovine fonda može biti uloženo u fondove sa zatvorenim ponudom,
  - h) ulaganje u udjele ili dionice investicijskih fondova ne može preći 25% netovrijednosti imovine pojedinog fonda u koji se ulaže,
  - i) ako se imovina fonda ulaže u udjele ili dionice investicijskih fondova kojim direktno ili indirektno upravlja isto društvo za upravljanje, ili kojim upravlja drugo društvo sa kojim je to društvo povezano zajedničkom upravom ili kontrolom, ili direktnim ili indirektnim vlasničkim udjelom - na takva se ulaganja fondu ne može naplatiti ulazna ili izlazna naknada,
  - j) ako se imovina fonda može ulagati u udjele ili dionice drugih investicijskih fondova u prospektu fonda, uz maksimalnu naknadu za upravljanje koja se može naplatiti na imovinu tog fonda, mora biti jasno navedena i maksimalna naknada za upravljanje koja se može naplatiti na imovinu fondova u koje namjerava ulagati, a u godišnjim izvještajima fonda mora jasno biti navedena maksimalna ukupna naknada za upravljanje koja je bila naplaćena tom fondu i drugom fondu u koji je taj fond uložio, izražena u procentu imovine fonda koji je uložio u udjele ili dionice drugog investicijskog fonda,
  - k) fond u svom vlasništvu ne može imati više od 25% dionica sa pravom glasa jednog emitenta ili vrijednosnih papira iz iste emisije obveznica,
  - l) ukupna izloženost fonda prema finansijskim derivatima ne može biti veća od 10% netovrijednosti imovine fonda,
  - m) ako fond namjerava uložiti više od 40% svoje netovrijednosti imovine u neuvrštene vrijednosne papire, firma fonda treba sadržavati i riječi "zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom za ulaganje u neuvrštene vrijednosne papire",
  - n) ne mogu se vršiti ulaganja u društva sa ograničenom odgovornošću, kao ni u vrijednosne papire koji nisu slobodno prenosivi.
- (2) Komisija će bliže urediti ograničenja ulaganja zatvorenih investicijskih fondova sa javnom ponudom.

***Na dan 31.12.2023.godine zabilježeno je prekoračenje u dionice emitenta Sarajevo-osiguranje d.d. Sarajevo u vrijednosti 234.200 KM.***

#### ***Napomena 15. Objavljivanje informacija***

Zakon o investicijskim fondovima propisao je obavezu objavljivanja određenih informacija o poslovanju Društva. Društvo redovno sačinjava tromjesečne, polugodišnje i godišnje izvještaje o poslovanju Fonda. Finansijski izvještaji objavljivani su se u dnevnim novinama, a dostupni su i na web stranici Društva [www.abds.ba](http://www.abds.ba).

Nakon Rješenja Komisije stranica sa objavama je: <https://www.raiffeisenbank.ba/bs/velike-kompanije/proizvodi-i-usluge/uslugeinvestitorima/depozitarke-usluge-za-fondove.html>.

Također se redovno objavljuju Informacije o događajima koji bitno utiču na finansijsko poslovanje fonda (reorganizacija, emisija dionica, isplata obaveza vlasnicima vrijednosnih papira Društva i Fonda, sazivanje skupštine Društva ili Fonda, promjena Depozitara ili revizora, jednokratno povećanje ili smanjenje imovine Društva i Fonda za više od 10%, jednokratna transakcija u obimu većem od 10% vrijednosti ukupne imovine Društva ili Fonda), te i izvještaji o vrijednosti ulaganja (dionica) u imovini Fonda.

Sve objavljene informacije sadrže podatke koji su propisani zakonskim aktima i aktima Komisije za vrijednosne papire FBiH.

Usaglašenost je testirana na dan 30. juna i 31. decembra, kao i na ostale relevantne datume.

**POSEBAN IZVJEŠTAJ POSLOVANJA ZIF MI-  
GROUP D.D. SARAJEVO ZA PERIOD  
01.01.2023.GODINE DO 31.12.2023. GODINE**

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

**OPĆI PODACI**

Opis	Sadržaj
<b>1. Informacije o identitetu Fonda</b>	
punu i skraćenu firmu, adresu sjedišta:	Zatvoreni investicioni fond sa javnom ponudom "MI-GROUP" d.d Sarajevo ZIF "MI-GROUP" d.d. Sarajevo
broj telefona i telefaksa:	033 721 940 033 721 941
e-mail adresu:	info@mi-group.ba
web:	www.mi-group.ba
registarski broj Fonda u registru kod Komisije:	ZJP-031-01
ime i prezime direktora Fonda;	Sabahudin Alađuz
mandatni period direktora Fonda:	
ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora Fonda;	Sadat Begić - Predsjednik Bjelopoljak Mirsad - Član Melisa Tulić - Član
mandatni period članova nadzornog odbora Fonda:	2020-2024
ime i prezime članova odbora za reviziju;	Murtić Samir, Agačević Sanela
mandatni period članova odbora za reviziju Fonda:	2020-2024
firmu i sjedište ovlaštenog revizora:	UHY REVIDENT d.o.o Mostar
godine za koje je ovašteni revizor vršio reviziju finansijskih izvještaja Fonda:	
firmu i adresu sjedište depozitara Fonda.	Raiffeisen BANK d.d.
<b>2. Informacije o Društvu koje upravlja Fondom:</b>	Raiffeisen BANK d.d.
punu i skraćenu firmu, adresu sjedišta:	Raiffeisen BANK d.d. Sarajevo, Zmaja od Bosne bb
broj telefona i telefaksa:	
e-mail adresu:	
web:	
broj i datum Rješenja Kojim je izdata dozvola za osnivanje Društva	
broj i datum Rješenja Kojim je izdata dozvola Društvu za upravljanje Fondom:	Rješenje broj:05/2-49-148/23
imena i prezimena članova uprave Društva:	
mandatni period članova uprave Društva:	
imena i prezimena predsjednika i članova nadzornog odbora Društva;	
mandatni period članova Nnadzornog odobora Društva za upravljanje	
imena i prezimena članova odbora za reviziju;	Murtić Samir, Agačević Sanela
mandatni period članova odbora za reviziju Društva za upravljanje:	
firmu i sjedište ovlaštenog revizora;	UHY REVIDENT d.o.o Mostar
godine za koje je ovašteni revizor vršio reviziju finansijske izvještaje Društva za upravljanje:	
firmu i adresu sjedište depozitara Fonda.	Raiffeisen Bank d.d. Bosna i Hercegovina, Zmaja od Bosne bb



ZIF SA JAVNOM PONUDOM "MI GROUP" d.d. SARAJEVO 31.12.2023.GODINE

IZVJEŠTAJ O PORTFOLIJU INVESTICIJSKOG FONDA na dan 31. 12. 2023.GODINE

Prilog 2

Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda	Način vrednovanja	% prekoračenja u investiranju	Vrijednost prekoračenja	Datum nastanka prekoračenja	Rok za usaglašavanje
2	3	4	5	6 (5/4*100)	7	8	9 (6*8)	10	11	12	13	14	15
<b>UČLANJA U INSTRUMENTE KAPITALA</b>													
nija u dionice domaćih emitentata (osim u dionice investicijskih fondova)													
BOSNA AUTO D.D. SARAJEVO	BOATRK2	341.296	2.565	0,7515	38,08	34,19	87.697,35	0,4503	Procjena	0,0000	0,00		
BOSANAC d.d. Orašje	BSNCRA	69.969	2.379	3,4001	553,05	5,58	13.274,82	0,0682	Procjena	0,0000	0,00		
CESTE DD MOSTAR	CSTMRK1	469.623	6.040	1,2861	131,41	11,74	70.909,60	0,3641	Procjena	0,0000	0,00		
ENERGONOVA d.d. Sarajevo	EGNSRA	948.601	27.945	2,9459	42,94	38,19	1.067.219,55	5,4799	Procjena	0,0000	0,00		
Elektro grupa d.d. Mostar	ELGJRA	204.264	1.000	0,4896	221,82	188,87	188.870,00	0,9698	Procjena	0,0000	0,00		
ENERGOINVEST D.D. SARAJEVO	ENISRA	17.657.682	7.918	0,0448	1,22	1,40	11.085,20	0,0569	Procjena	0,0000	0,00		
Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje	HETRRA	567.159.202	9.211	0,0016	1,70	0,41	3.750,72	0,0193	Tržišna cijena	0,0000	0,00		
IGMAN D.D. KONJIC	IGKCRK3	578.906	18.500	3,1957	158,00	155,10	2.869.350,00	14,7334	Procjena	0,0000	0,00		
IRIS COMPUTERS D.D. SARAJEVO	IRISRK1	470.423	74.500	15,8368	17,41	3,84	286.080,00	1,4689	Procjena	0,0000	0,00		
METALOTEHNA DD TUZLA	MTHNRK2	364.462	30.151	8,2727	35,19	1,42	42.814,42	0,2198	Procjena	0,0000	0,00		
Jahorina OC a.d. Pale	OCJHRA	32.504.292	48.830	0,1502	2,20	0,60	29.298,00	0,1504	Procjena	0,0000	0,00		
OZON D.D. TRAVNIK	OZNTRA	291.400	1.500	0,5148	157,20	138,48	207.720,00	1,0666	Procjena	0,0000	0,00		
Rafinerija ulja a.d. Modriča	RFUMRA	203.487.123	1.950	0,0010	0,53	0,13	253,50	0,0013	Procjena	0,0000	0,00		
RMU "BANOVICI" d.d. Banovići	RMUBRA	693.880	905	0,1304	86,05	13,04	11.801,20	0,0606	Procjena	0,0000	0,00		
RITE Ugljevik a.d. Ugljevik	RTEURA	256.013.165	6.772	0,0026	1,24	0,05	338,60	0,0017	Procjena	0,0000	0,00		
ŠUMAPROJEKT DD	SMPJRK1	653.313	97.700	14,9545	6,90	6,26	611.602,00	3,1404	Procjena	0,0000	0,00		
SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	SOSORA	4.634.633	37.634	0,8120	14,49	12,70	477.951,80	2,4542	Procjena	0,0000	0,00		
SARAJEVSKA PIVARA D.D. Sarajevo	SRPVK1	2.614.855	222.060	8,4922	18,77	14,21	3.155.472,60	16,2026	Procjena	1,2026	234.199,92	28.12.2023.	28.12.2024.
ŠTAMPARIJA FOJNICA D.D. FOJNICA	STFJRA	531.676	132.000	24,8272	6,20	7,00	924.000,00	4,7445	Procjena	0,0000	0,00		
IP SVJETLOST DD SARAJEVO	SVIPRA	890.633	104.147	11,6936	39,31	0,36	37.492,92	0,1925	Procjena	0,0000	0,00		
TRZ HADŽIĆI DD	TRZHRA	583.338	809	0,1387	6,80	6,28	5.080,52	0,0261	Procjena	0,0000	0,00		
Teledigital d.d. Sarajevo	TTRSRA	435.741	2.790	0,6403	35,08	34,37	95.892,30	0,4924	Procjena	0,0000	0,00		
BINAS D.D. BUGOJNO	UBNSRK2	356.267	1.523	0,4275	6,27	2,90	4.416,70	0,0227	Procjena	0,0000	0,00		
UNIONINVESTPLASTIKA D.D. SARAJEVO	UNPLRA	353.242	54.263	15,3614	44,95	48,67	2.640.980,21	13,5608	Procjena	0,0000	0,00		
o ulaganja u dionice domaćih emitentata (osim u dionice investicijskih fondova)							12.843.352,01	65,9474					
a ulaganja u dionice domaćih emitentata							12.843.352,01	65,9474					



ZIF SA JAVNOM PONUDOM "MI GROUP" d.d. SARAJEVO 31.12.2023.GODINE

Prilog 3

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNU VRIJEDNOSTI NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA ZA PERIOD OD 1. 1. 2023. DO 31. 12. 2023.GODINE

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% na knade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze po osnovu ulaganja	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO							
1	2	3	4	5	6 (2+3+4+5)	7	8	9	10	11 (7+8+9+10)	12 (6-11)	13	14 (12-13)	15	16 (14*15/366)	17	18 (12/17)
01.01.2023	92.867,12	22.529.875,05	183.422,30	0,00	22.805.964,47	0,00	5.920,91	96.488,34	0,00	102.409,25	22.703.555,22	4.856.640,37	17.846.914,85	3,00	1.466,87	4.926,930	4,61
02.01.2023	92.867,12	22.529.869,05	183.422,30	0,00	22.805.958,47	0,00	5.920,91	96.488,34	0,00	102.409,25	22.703.549,22	4.856.640,37	17.846.908,85	3,00	1.466,87	4.926,930	4,61
03.01.2023	92.867,12	22.529.875,73	183.422,30	0,00	22.805.985,15	0,00	5.920,91	96.488,34	0,00	102.409,25	22.703.555,90	4.856.640,37	17.846.915,53	3,00	1.466,87	4.926,930	4,61
04.01.2023	93.465,46	22.529.871,73	182.482,98	0,00	22.805.820,17	0,00	5.580,43	96.488,34	0,00	102.088,77	22.703.551,40	4.856.640,37	17.846.911,03	3,00	1.466,87	4.926,930	4,61
05.01.2023	93.465,46	22.529.737,81	182.482,98	0,00	22.805.688,25	0,00	5.755,93	96.488,34	0,00	102.244,27	22.703.441,98	4.856.640,37	17.846.801,61	3,00	1.466,86	4.926,930	4,61
06.01.2023	91.176,20	22.532.353,97	182.482,98	0,00	22.808.013,15	0,00	3.475,67	96.488,34	0,00	99.964,01	22.708.049,14	4.856.640,37	17.849.408,77	3,00	1.467,07	4.926,930	4,61
07.01.2023	91.176,20	22.532.347,97	182.482,98	0,00	22.808.007,15	0,00	3.475,67	96.488,34	0,00	99.964,01	22.708.043,14	4.856.640,37	17.849.402,77	3,00	1.467,07	4.926,930	4,61
08.01.2023	91.176,20	22.532.339,97	182.482,98	0,00	22.805.999,15	0,00	3.475,67	96.488,34	0,00	99.964,01	22.708.035,14	4.856.640,37	17.849.394,77	3,00	1.467,07	4.926,930	4,61
09.01.2023	91.176,20	22.532.331,98	182.482,98	0,00	22.805.991,16	0,00	3.475,67	96.488,34	0,00	99.964,01	22.708.027,15	4.856.640,37	17.849.386,78	3,00	1.467,07	4.926,930	4,61
10.01.2023	91.176,20	22.532.345,97	182.482,98	0,00	22.808.005,15	0,00	3.475,67	96.488,34	0,00	99.964,01	22.708.041,14	4.856.640,37	17.849.400,77	3,00	1.467,07	4.926,930	4,61
11.01.2023	91.109,11	22.532.325,98	182.482,98	0,00	22.805.918,07	0,00	3.413,83	96.488,34	0,00	99.902,17	22.708.015,90	4.856.640,37	17.849.375,53	3,00	1.467,07	4.926,930	4,61
12.01.2023	91.060,21	22.532.290,00	186.431,73	0,00	22.809.781,94	0,00	3.987,58	96.488,34	0,00	100.475,92	22.709.306,02	4.856.640,37	17.852.665,65	3,00	1.467,34	4.926,930	4,61
13.01.2023	91.060,21	22.532.903,70	186.431,73	0,00	22.810.395,64	0,00	3.987,58	96.488,34	0,00	100.475,92	22.709.919,72	4.856.640,37	17.853.279,35	3,00	1.467,39	4.926,930	4,61
14.01.2023	91.060,21	22.532.849,73	186.431,73	0,00	22.810.341,67	0,00	3.987,58	96.488,34	0,00	100.475,92	22.708.865,75	4.856.640,37	17.853.225,38	3,00	1.467,39	4.926,930	4,61
15.01.2023	91.060,21	22.532.841,73	186.431,73	0,00	22.810.333,67	0,00	3.987,58	96.488,34	0,00	100.475,92	22.709.857,75	4.856.640,37	17.853.217,38	3,00	1.467,39	4.926,930	4,61
16.01.2023	90.959,46	22.532.809,75	197.831,73	0,00	22.821.600,94	0,00	3.987,58	96.488,34	11.400,00	111.875,92	22.709.725,02	4.856.640,37	17.853.084,65	3,00	1.467,38	4.926,930	4,61
17.01.2023	109.628,44	22.532.775,76	179.162,75	0,00	22.821.566,95	0,00	4.110,20	96.488,34	11.400,00	111.998,54	22.709.568,41	4.856.640,37	17.852.928,04	3,00	1.467,36	4.926,930	4,61
18.01.2023	109.220,74	22.532.827,21	179.162,75	0,00	22.821.210,70	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.247,06	4.856.640,37	17.852.606,69	3,00	1.467,34	4.926,930	4,61
19.01.2023	109.220,74	22.532.799,22	179.162,75	0,00	22.821.182,71	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.219,07	4.856.640,37	17.852.578,70	3,00	1.467,34	4.926,930	4,61
20.01.2023	109.220,74	22.532.821,21	179.162,75	0,00	22.821.204,70	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.241,08	4.856.640,37	17.852.600,69	3,00	1.467,34	4.926,930	4,61
21.01.2023	109.220,74	22.532.749,25	179.162,75	0,00	22.821.132,74	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.169,10	4.856.640,37	17.852.528,73	3,00	1.467,33	4.926,930	4,61
22.01.2023	109.220,74	22.532.741,25	179.162,75	0,00	22.821.124,74	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.161,10	4.856.640,37	17.852.520,73	3,00	1.467,33	4.926,930	4,61
23.01.2023	109.220,74	22.532.733,25	179.162,75	0,00	22.821.116,74	0,00	4.124,60	96.488,34	11.400,00	112.012,94	22.709.103,80	4.856.640,37	17.852.463,43	3,00	1.467,33	4.926,930	4,61
24.01.2023	109.170,69	22.532.746,23	179.162,75	0,00	22.821.079,67	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.116,03	4.856.640,37	17.852.475,66	3,00	1.467,33	4.926,930	4,61
25.01.2023	109.170,69	22.532.736,23	179.162,75	0,00	22.821.069,67	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.106,03	4.856.640,37	17.852.465,66	3,00	1.467,33	4.926,930	4,61
26.01.2023	113.119,44	22.532.706,25	175.214,00	0,00	22.821.039,69	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.076,05	4.856.640,37	17.852.435,68	3,00	1.467,32	4.926,930	4,61
27.01.2023	113.119,44	22.532.692,25	175.214,00	0,00	22.821.025,69	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.082,05	4.856.640,37	17.852.421,68	3,00	1.467,32	4.926,930	4,61
28.01.2023	113.119,44	22.532.686,26	175.214,00	0,00	22.821.019,70	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.056,06	4.856.640,37	17.852.415,69	3,00	1.467,32	4.926,930	4,61
29.01.2023	113.119,44	22.532.680,26	175.214,00	0,00	22.821.013,70	0,00	4.075,30	96.488,34	11.400,00	111.963,84	22.709.050,06	4.856.640,37	17.852.409,69	3,00	1.467,32	4.926,930	4,61
30.01.2023	107.380,88	22.532.672,26	175.214,00	0,00	22.815.267,24	0,00	981,86	96.488,34	11.400,00	108.870,20	22.708.397,04	4.856.640,37	17.849.756,67	3,00	1.467,10	4.926,930	4,61
31.01.2023	100.817,22	22.532.660,27	174.264,00	0,00	22.807.741,49	0,00	4.430,59	98.642,81	10.450,00	113.523,40	22.694.218,09	4.856.640,37	17.837.577,72	3,00	1.466,10	4.926,930	4,61
<b>Ukupno</b>	<b>3.111.692,91</b>	<b>698.497.197,28</b>	<b>5.616.488,14</b>	<b>0,00</b>	<b>707.225.378,33</b>	<b>0,00</b>	<b>128.304,72</b>	<b>2.993.293,01</b>	<b>181.450,00</b>	<b>3.303.047,73</b>	<b>703.922.339,60</b>	<b>150.555.851,47</b>	<b>553.366.479,13</b>	<b>93,00</b>	<b>45.492,16</b>	<b>152.734.830</b>	<b>142,91</b>
<b>Prosjeck</b>	<b>100.377,19</b>	<b>22.532.167,65</b>	<b>181.177,04</b>	<b>0,00</b>	<b>22.813.721,88</b>	<b>0,00</b>	<b>4.138,86</b>	<b>96.557,84</b>	<b>5.853,23</b>	<b>106.549,93</b>	<b>22.707.171,95</b>	<b>4.856.640,37</b>	<b>17.850.531,58</b>	<b>3,00</b>	<b>1.467,17</b>	<b>4.926,930</b>	<b>4,61</b>

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze po osnovu ulaganja	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO							
1	2	3	4	5	6 (2+3+4+5)	7	8	9	10	11 (7+8+9+10)	12 (6-11)	13	14 (12-13)	15	16 (14*15/365)	17	18 (12/17)
01.02.2023	100.817,22	22.532.646,28	174.264,00	0,00	22.807.727,50	0,00	4.645,34	98.642,81	58.013,65	161.301,80	22.646.425,70	4.856.640,37	17.789.785,33	3,00	1.462,17	4.926.930	4,60
02.02.2023	100.817,22	22.532.634,28	174.264,00	0,00	22.807.715,50	0,00	4.645,34	98.642,81	58.013,65	161.301,80	22.646.413,70	4.856.640,37	17.789.773,33	3,00	1.462,17	4.926.930	4,60
03.02.2023	100.817,22	22.532.618,29	174.264,00	0,00	22.807.699,51	0,00	4.645,34	98.642,81	58.013,65	161.301,80	22.646.397,71	4.856.640,37	17.789.757,34	3,00	1.462,17	4.926.930	4,60
04.02.2023	100.817,22	22.532.620,29	174.264,00	0,00	22.807.701,51	0,00	4.645,34	98.642,81	58.013,65	161.301,80	22.646.399,71	4.856.640,37	17.789.759,34	3,00	1.462,17	4.926.930	4,60
05.02.2023	100.817,22	22.532.612,29	173.314,00	0,00	22.808.743,51	0,00	5.595,34	98.642,81	57.063,65	161.301,80	22.645.441,71	4.856.640,37	17.788.801,34	3,00	1.462,09	4.926.930	4,60
06.02.2023	100.817,22	22.532.602,30	177.262,75	0,00	22.810.682,27	0,00	6.169,09	98.642,81	57.063,65	161.875,55	22.648.806,72	4.856.640,37	17.792.166,35	3,00	1.462,37	4.926.930	4,60
07.02.2023	100.817,22	22.533.305,84	177.262,75	0,00	22.811.385,81	0,00	6.169,09	98.642,81	57.063,65	161.875,55	22.649.510,26	4.856.640,37	17.792.869,89	3,00	1.462,43	4.926.930	4,60
08.02.2023	100.817,22	22.533.285,85	177.262,75	0,00	22.811.365,82	0,00	6.169,09	98.642,81	57.063,65	161.875,55	22.649.490,27	4.856.640,37	17.792.849,90	3,00	1.462,43	4.926.930	4,60
09.02.2023	100.817,22	22.533.279,80	177.262,75	0,00	22.811.359,77	0,00	6.169,09	98.642,81	57.063,65	161.875,55	22.649.484,22	4.856.640,37	17.792.843,85	3,00	1.462,43	4.926.930	4,60
10.02.2023	87.973,23	22.533.291,80	177.262,75	0,00	22.798.527,78	0,00	6.169,09	85.803,82	57.063,65	149.036,56	22.649.491,22	4.856.640,37	17.792.850,85	3,00	1.462,43	4.926.930	4,60
11.02.2023	87.973,23	22.533.243,82	177.262,75	0,00	22.798.479,80	0,00	6.169,09	85.803,82	57.063,65	149.036,56	22.649.443,24	4.856.640,37	17.792.802,87	3,00	1.462,42	4.926.930	4,60
12.02.2023	87.973,23	22.533.235,82	177.262,75	0,00	22.798.471,80	0,00	6.169,09	85.803,82	57.063,65	149.036,56	22.649.435,24	4.856.640,37	17.792.794,87	3,00	1.462,42	4.926.930	4,60
13.02.2023	87.973,23	22.533.227,83	177.262,75	0,00	22.798.463,81	0,00	6.169,09	85.803,82	57.063,65	149.036,56	22.649.427,25	4.856.640,37	17.792.786,88	3,00	1.462,42	4.926.930	4,60
14.02.2023	87.973,23	22.533.211,83	177.262,75	0,00	22.798.447,81	0,00	6.291,71	85.803,82	57.063,65	149.159,18	22.649.288,63	4.856.640,37	17.792.648,26	3,00	1.462,41	4.926.930	4,60
15.02.2023	86.373,23	22.533.223,83	177.262,75	0,00	22.796.859,81	0,00	4.691,71	85.803,82	57.063,65	147.559,18	22.649.300,63	4.856.640,37	17.792.660,26	3,00	1.462,41	4.926.930	4,60
16.02.2023	46.357,48	22.533.231,82	177.262,75	0,00	22.756.852,05	0,00	4.691,71	45.803,82	57.063,65	107.559,18	22.649.292,87	4.856.640,37	17.792.652,50	3,00	1.462,41	4.926.930	4,60
17.02.2023	46.286,73	22.533.263,81	177.262,75	0,00	22.756.813,29	0,00	4.691,71	45.803,82	57.063,65	107.559,18	22.649.254,11	4.856.640,37	17.792.613,74	3,00	1.462,41	4.926.930	4,60
18.02.2023	46.286,73	22.533.249,82	177.262,75	0,00	22.756.799,30	0,00	4.691,71	45.803,82	57.063,65	107.559,18	22.649.240,12	4.729.855,67	17.919.384,45	3,00	1.472,83	4.926.930	4,60
19.02.2023	46.286,73	22.533.241,82	177.262,75	0,00	22.756.791,30	0,00	4.691,71	45.803,82	57.063,65	107.559,18	22.649.232,12	4.729.855,67	17.919.376,45	3,00	1.472,83	4.926.930	4,60
20.02.2023	46.286,73	22.533.231,82	177.262,75	0,00	22.756.781,30	0,00	4.691,71	45.803,82	57.063,65	107.559,18	22.649.222,12	4.729.855,67	17.919.366,45	3,00	1.472,82	4.926.930	4,60
21.02.2023	46.286,73	22.533.225,83	177.262,75	0,00	22.756.775,31	0,00	4.691,71	45.803,82	57.063,65	107.559,18	22.649.216,13	4.729.855,67	17.919.360,46	3,00	1.472,82	4.926.930	4,60
22.02.2023	46.286,73	22.533.225,83	177.262,75	0,00	22.756.775,31	0,00	4.691,71	45.803,82	57.063,65	107.559,18	22.649.216,13	4.729.855,67	17.919.360,46	3,00	1.472,82	4.926.930	4,60
23.02.2023	45.633,20	22.531.625,72	177.262,75	0,00	22.754.521,67	0,00	4.038,68	45.803,82	57.063,65	106.906,15	22.647.615,52	4.729.855,67	17.917.759,85	3,00	1.472,69	4.926.930	4,60
24.02.2023	45.592,95	22.531.641,71	177.262,75	0,00	22.754.497,41	0,00	3.999,43	45.803,82	57.063,65	106.866,90	22.647.630,51	4.729.855,67	17.917.774,84	3,00	1.472,69	4.926.930	4,60
25.02.2023	45.592,95	22.531.653,71	177.262,75	0,00	22.754.509,41	0,00	3.999,43	45.803,82	57.063,65	106.866,90	22.647.642,51	4.729.855,67	17.917.786,84	3,00	1.472,69	4.926.930	4,60
26.02.2023	45.592,95	22.531.645,71	177.262,75	0,00	22.754.501,41	0,00	3.999,43	45.803,82	57.063,65	106.866,90	22.647.634,51	4.729.855,67	17.917.778,84	3,00	1.472,69	4.926.930	4,60
27.02.2023	45.592,95	22.533.474,22	177.262,75	0,00	22.756.329,92	0,00	3.999,43	45.803,82	57.063,65	106.866,90	22.649.463,02	4.729.855,67	17.919.607,35	3,00	1.472,84	4.926.930	4,60
28.02.2023	33.323,61	22.533.470,22	177.262,75	0,00	22.744.056,58	0,00	3.920,07	47.960,29	57.063,65	108.944,01	22.635.112,57	4.729.855,67	17.905.256,90	3,00	1.471,67	4.926.930	4,59
<b>Ukupno</b>	<b>2.019.000,83</b>	<b>630.921.222,19</b>	<b>4.947.413,25</b>	<b>0,00</b>	<b>637.887.636,27</b>	<b>0,00</b>	<b>141.311,28</b>	<b>2.000.214,34</b>	<b>1.601.582,20</b>	<b>3.743.107,82</b>	<b>634.144.528,45</b>	<b>134.591.298,66</b>	<b>499.553.229,79</b>	<b>84,00</b>	<b>41.059,15</b>	<b>137.954.040</b>	<b>128,79</b>
<b>Prosjek</b>	<b>72.107,17</b>	<b>22.532.900,79</b>	<b>176.693,33</b>	<b>0,00</b>	<b>22.781.701,30</b>	<b>0,00</b>	<b>5.046,83</b>	<b>71.436,23</b>	<b>57.199,36</b>	<b>133.682,42</b>	<b>22.648.018,87</b>	<b>4.806.832,10</b>	<b>17.841.186,78</b>	<b>3,00</b>	<b>1.466,40</b>	<b>4.926.930</b>	<b>4,60</b>

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda		
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze po osnovu ulaganja	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO									
																		1	2
					(2+3+4+5)					(7+8+9+10)			(6-11)		(12-13)		(14*15/365)		(12/17)
01.03.2023	33.323,61	22.531.673,70	177.262,75	0,00	22.742.260,06	0,00	3.861,95	47.960,29	100.198,87	152.021,11	22.590.238,95	4.729.855,67	17.860.383,28	3,00	1.467,98	4.926,930	4,59		
02.03.2023	33.323,61	22.531.675,70	177.262,75	0,00	22.742.262,06	0,00	3.861,95	47.960,29	100.198,87	152.021,11	22.590.240,95	4.729.855,67	17.860.385,28	3,00	1.467,98	4.926,930	4,59		
03.03.2023	33.323,61	22.531.589,74	177.262,75	0,00	22.742.176,10	0,00	4.037,45	47.960,29	100.198,87	152.198,61	22.589.979,48	4.729.855,67	17.860.123,82	3,00	1.467,96	4.926,930	4,59		
04.03.2023	33.323,61	22.531.581,74	177.262,75	0,00	22.742.168,10	0,00	4.037,45	47.960,29	100.198,87	152.198,61	22.589.971,49	4.729.855,67	17.860.115,82	3,00	1.467,95	4.926,930	4,58		
05.03.2023	33.323,61	22.531.577,74	176.312,75	0,00	22.741.214,10	0,00	4.987,45	47.960,29	99.248,87	152.196,61	22.589.017,49	4.729.855,67	17.859.161,82	3,00	1.467,88	4.926,930	4,58		
06.03.2023	33.323,61	22.531.573,75	180.261,50	0,00	22.745.158,86	0,00	5.561,20	47.960,29	99.248,87	152.770,36	22.592.386,50	4.729.855,67	17.862.532,83	3,00	1.468,15	4.926,930	4,59		
07.03.2023	33.323,61	22.531.581,74	180.261,50	0,00	22.745.166,85	0,00	5.561,20	47.960,29	99.248,87	152.770,36	22.592.396,49	4.729.855,67	17.862.540,82	3,00	1.468,15	4.926,930	4,59		
08.03.2023	33.323,61	22.531.557,75	180.261,50	0,00	22.745.142,86	0,00	5.561,20	47.960,29	99.248,87	152.770,36	22.592.372,50	4.729.855,67	17.862.516,83	3,00	1.468,15	4.926,930	4,59		
09.03.2023	30.772,86	22.531.567,75	180.261,50	0,00	22.742.602,11	0,00	3.011,20	47.960,29	99.248,87	150.220,36	22.592.381,75	4.729.855,67	17.862.526,08	3,00	1.468,15	4.926,930	4,59		
10.03.2023	30.760,11	22.531.563,75	180.261,50	0,00	22.742.585,36	0,00	5.082,69	93.442,45	51.685,22	150.220,36	22.592.365,00	4.729.855,67	17.862.509,33	3,00	1.468,15	4.926,930	4,59		
11.03.2023	30.760,11	22.531.555,75	180.261,50	0,00	22.742.577,36	0,00	5.082,69	93.442,45	51.685,22	150.220,36	22.592.357,00	4.729.855,67	17.862.501,33	3,00	1.468,15	4.926,930	4,59		
12.03.2023	30.760,11	22.531.561,75	180.261,50	0,00	22.742.583,36	0,00	5.082,69	93.442,45	51.685,22	150.220,36	22.592.363,00	4.729.855,67	17.862.507,33	3,00	1.468,15	4.926,930	4,59		
13.03.2023	30.760,11	22.531.567,75	180.261,50	0,00	22.742.589,36	0,00	5.215,31	93.442,45	51.685,22	150.342,98	22.592.246,38	4.729.855,67	17.862.390,71	3,00	1.468,14	4.926,930	4,59		
14.03.2023	30.760,11	22.531.567,75	180.261,50	0,00	22.742.589,36	0,00	5.215,31	93.442,45	51.685,22	150.342,98	22.592.246,38	4.729.855,67	17.862.390,71	3,00	1.468,14	4.926,930	4,59		
15.03.2023	30.760,11	22.531.523,77	180.261,50	0,00	22.742.545,38	0,00	7.291,38	134.501,60	8.550,00	150.342,98	22.592.202,40	4.729.855,67	17.862.346,73	3,00	1.468,14	4.926,930	4,59		
16.03.2023	30.760,11	22.531.387,83	180.784,14	0,00	22.742.932,08	0,00	7.367,32	134.501,60	8.550,00	150.418,92	22.592.513,16	4.729.855,67	17.862.657,49	3,00	1.468,16	4.926,930	4,59		
17.03.2023	30.760,11	22.531.387,83	180.784,14	0,00	22.742.932,08	0,00	7.379,02	134.501,60	8.550,00	150.430,82	22.592.501,46	4.729.855,67	17.862.645,79	3,00	1.468,16	4.926,930	4,59		
18.03.2023	30.760,11	22.531.381,84	180.784,14	0,00	22.742.926,09	0,00	7.379,02	134.501,60	8.550,00	150.430,82	22.592.495,47	4.729.855,67	17.862.639,80	3,00	1.468,16	4.926,930	4,59		
19.03.2023	30.760,11	22.531.373,84	180.784,14	0,00	22.742.918,09	0,00	7.379,02	134.501,60	8.550,00	150.430,82	22.592.487,47	4.729.855,67	17.862.631,80	3,00	1.468,16	4.926,930	4,59		
20.03.2023	30.698,48	22.531.357,85	180.784,14	0,00	22.742.840,47	0,00	7.367,32	134.501,60	8.550,00	150.418,92	22.592.421,55	4.729.855,67	17.862.565,88	3,00	1.468,16	4.926,930	4,59		
21.03.2023	30.698,48	22.531.349,85	180.784,14	0,00	22.742.832,47	0,00	8.283,70	134.501,60	8.550,00	151.335,30	22.591.497,17	4.729.855,67	17.861.641,50	3,00	1.468,08	4.926,930	4,59		
22.03.2023	30.698,48	22.531.355,85	180.784,14	0,00	22.742.838,47	0,00	8.283,70	134.501,60	8.550,00	151.335,30	22.591.503,17	4.729.855,67	17.861.647,50	3,00	1.468,08	4.926,930	4,59		
23.03.2023	29.781,80	22.531.315,87	180.784,14	0,00	22.741.881,61	0,00	7.367,32	134.501,60	8.550,00	150.418,92	22.591.462,69	4.729.855,67	17.861.607,02	3,00	1.468,08	4.926,930	4,59		
24.03.2023	29.781,80	22.531.315,87	180.784,14	0,00	22.741.881,61	0,00	7.367,32	134.501,60	8.550,00	150.418,92	22.591.462,69	4.729.855,67	17.861.607,02	3,00	1.468,08	4.926,930	4,59		
25.03.2023	29.781,80	22.531.291,88	180.784,14	0,00	22.741.857,82	0,00	7.367,32	134.501,60	8.550,00	150.418,92	22.591.438,70	4.729.855,67	17.861.583,03	3,00	1.468,08	4.926,930	4,59		
26.03.2023	29.781,80	22.531.291,88	180.784,14	0,00	22.741.857,82	0,00	7.367,32	134.501,60	8.550,00	150.418,92	22.591.438,70	4.729.855,67	17.861.583,03	3,00	1.468,08	4.926,930	4,59		
27.03.2023	29.781,80	22.531.253,90	180.784,14	0,00	22.741.819,64	0,00	7.367,32	134.501,60	8.550,00	150.418,92	22.591.400,72	4.729.855,67	17.861.545,05	3,00	1.468,07	4.926,930	4,59		
28.03.2023	29.741,35	22.531.253,90	180.784,14	0,00	22.741.779,39	0,00	7.328,07	134.501,60	8.550,00	150.379,87	22.591.399,72	4.729.855,67	17.861.544,05	3,00	1.468,07	4.926,930	4,59		
29.03.2023	29.741,35	22.531.253,90	180.784,14	0,00	22.741.779,39	0,00	7.328,07	134.501,60	8.550,00	150.379,87	22.591.399,72	4.729.855,67	17.861.544,05	3,00	1.468,07	4.926,930	4,59		
30.03.2023	23.776,17	22.531.225,91	180.784,14	0,00	22.735.786,22	0,00	3.354,87	134.501,60	8.550,00	146.406,47	22.589.379,75	4.729.855,67	17.859.524,08	3,00	1.467,91	4.926,930	4,58		
31.03.2023	17.910,58	22.537.282,91	180.784,14	0,00	22.735.977,63	0,00	6.484,17	136.672,07	8.550,00	151.706,24	22.584.271,39	4.729.855,67	17.854.415,72	3,00	1.467,49	4.926,930	4,58		
<b>Ukupno</b>	<b>947.135,73</b>	<b>698.480.801,04</b>	<b>5.580.524,99</b>	<b>0,00</b>	<b>705.008.461,76</b>	<b>0,00</b>	<b>188.252,00</b>	<b>3.187.552,53</b>	<b>1.300.815,93</b>	<b>4.676.820,46</b>	<b>700.331.841,30</b>	<b>146.625.525,77</b>	<b>553.706.315,53</b>	<b>93,00</b>	<b>45.510,11</b>	<b>152.734.830</b>	<b>142,25</b>		
<b>Prosjeak</b>	<b>30.552,77</b>	<b>22.531.638,74</b>	<b>180.016,94</b>	<b>0,00</b>	<b>22.742.206,44</b>	<b>0,00</b>	<b>6.072,85</b>	<b>102.824,28</b>	<b>41.961,80</b>	<b>150.858,72</b>	<b>22.591.349,72</b>	<b>4.729.855,67</b>	<b>17.861.494,05</b>	<b>3,00</b>	<b>1.468,07</b>	<b>4.926,930</b>	<b>4,59</b>		

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze prema osnovu ulaganja	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO							
					(2+3+4+5)					(7+8+9+10)	(6-11)	(12-13)	(14*15/365)		(12/17)		
01.04.2023	17.010,58	22.537.286,92	180.784,14	0,00	22.735.061,64	0,00	6.523,42	136.672,07	58.130,98	199.326,47	22.536.635,17	4.729.855,67	17.806.779,50	3,00	1.463,57	4.926,930	4,57
02.04.2023	17.010,58	22.537.250,93	180.784,14	0,00	22.735.045,65	0,00	6.523,42	136.672,07	58.130,98	199.326,47	22.536.619,18	4.729.855,67	17.806.763,51	3,00	1.463,57	4.926,930	4,57
03.04.2023	17.010,58	22.537.258,92	180.784,14	0,00	22.735.953,64	0,00	6.523,42	136.672,07	58.130,98	199.326,47	22.536.827,17	4.729.855,67	17.806.771,50	3,00	1.463,57	4.926,930	4,57
04.04.2023	17.221,32	22.537.236,93	180.784,14	0,00	22.735.242,39	0,00	5.843,16	136.672,07	58.130,98	198.646,21	22.536.596,18	4.729.855,67	17.806.740,51	3,00	1.463,57	4.926,930	4,57
05.04.2023	17.221,32	22.537.238,93	179.834,14	0,00	22.734.294,39	0,00	15.568,16	136.672,07	55.180,98	207.421,21	22.526.873,18	4.729.855,67	17.797.017,51	3,00	1.462,77	4.926,930	4,57
06.04.2023	17.221,32	22.537.170,97	179.834,14	0,00	22.734.226,43	0,00	15.568,16	136.672,07	55.180,98	207.421,21	22.526.805,22	4.729.855,67	17.796.949,55	3,00	1.462,76	4.926,930	4,57
07.04.2023	17.221,32	22.537.162,97	184.470,31	0,00	22.738.854,60	0,00	16.241,79	136.672,07	55.180,98	208.094,84	22.530.759,78	4.729.855,67	17.800.904,09	3,00	1.463,09	4.926,930	4,57
08.04.2023	17.221,32	22.537.154,97	184.470,31	0,00	22.738.846,60	0,00	16.241,79	136.672,07	55.180,98	208.094,84	22.530.751,76	4.729.855,67	17.800.896,09	3,00	1.463,09	4.926,930	4,57
09.04.2023	17.221,32	22.537.140,98	184.470,31	0,00	22.738.832,61	0,00	16.241,79	136.672,07	55.180,98	208.094,84	22.530.737,77	4.729.855,67	17.800.882,10	3,00	1.463,09	4.926,930	4,57
10.04.2023	17.221,32	22.537.112,99	184.470,31	0,00	22.738.804,62	0,00	16.241,79	136.672,07	55.180,98	208.094,84	22.530.709,78	4.729.855,67	17.800.854,11	3,00	1.463,08	4.926,930	4,57
11.04.2023	17.221,32	22.537.112,99	184.470,31	0,00	22.738.804,62	0,00	16.241,79	136.672,07	55.180,98	208.094,84	22.530.709,78	4.729.855,67	17.800.854,11	3,00	1.463,08	4.926,930	4,57
12.04.2023	17.221,32	22.537.051,02	184.470,31	0,00	22.738.742,65	0,00	16.241,79	136.672,07	55.180,98	208.094,84	22.530.647,81	4.729.855,67	17.800.792,14	3,00	1.463,08	4.926,930	4,57
13.04.2023	17.221,32	22.537.031,03	184.470,31	0,00	22.738.722,66	0,00	16.364,41	136.672,07	55.180,98	208.217,46	22.530.505,20	4.729.855,67	17.800.649,53	3,00	1.463,07	4.926,930	4,57
14.04.2023	15.554,23	22.536.987,05	184.470,31	0,00	22.737.011,59	0,00	14.941,25	136.672,07	55.180,98	206.794,30	22.530.217,29	4.729.855,67	17.800.361,62	3,00	1.463,04	4.926,930	4,57
15.04.2023	15.554,23	22.536.987,05	184.470,31	0,00	22.737.011,59	0,00	14.941,25	136.672,07	55.180,98	206.794,30	22.530.217,29	4.729.855,67	17.800.361,62	3,00	1.463,04	4.926,930	4,57
16.04.2023	15.554,23	22.536.987,05	184.470,31	0,00	22.737.011,59	0,00	14.941,25	136.672,07	55.180,98	206.794,30	22.530.217,29	4.729.855,67	17.800.361,62	3,00	1.463,04	4.926,930	4,57
17.04.2023	15.554,23	22.536.981,06	184.470,31	0,00	22.737.005,60	0,00	17.012,12	182.182,18	7.600,00	206.794,30	22.530.211,30	4.729.855,67	17.800.355,63	3,00	1.463,04	4.926,930	4,57
18.04.2023	15.554,23	22.536.995,05	184.470,31	0,00	22.737.019,59	0,00	17.012,12	182.182,18	7.600,00	206.794,30	22.530.225,29	4.729.855,67	17.800.369,62	3,00	1.463,04	4.926,930	4,57
19.04.2023	15.554,23	22.301.693,00	184.470,31	0,00	22.501.717,54	0,00	38.329,44	182.182,18	7.600,00	228.111,62	22.273.605,92	4.729.855,67	17.543.750,25	3,00	1.441,95	4.926,930	4,52
20.04.2023	15.554,23	22.301.722,99	184.470,31	0,00	22.501.747,53	0,00	38.420,09	182.182,18	7.600,00	228.202,27	22.273.545,26	4.729.855,67	17.543.689,59	3,00	1.441,95	4.926,930	4,52
21.04.2023	15.554,23	22.301.714,99	184.470,31	0,00	22.501.739,53	0,00	38.420,09	182.182,18	7.600,00	228.202,27	22.273.537,26	4.729.855,67	17.543.681,59	3,00	1.441,95	4.926,930	4,52
22.04.2023	15.554,23	22.301.709,00	184.470,31	0,00	22.501.733,54	0,00	38.420,09	182.182,18	7.600,00	228.202,27	22.273.531,27	4.729.855,67	17.543.675,60	3,00	1.441,95	4.926,930	4,52
23.04.2023	15.554,23	22.301.707,00	184.470,31	0,00	22.501.731,54	0,00	38.420,09	182.182,18	7.600,00	228.202,27	22.273.529,27	4.729.855,67	17.543.673,60	3,00	1.441,95	4.926,930	4,52
24.04.2023	15.462,83	22.301.697,00	184.470,31	0,00	22.501.630,14	0,00	38.329,44	182.182,18	7.600,00	228.111,62	22.273.518,52	4.729.855,67	17.543.662,85	3,00	1.441,94	4.926,930	4,52
25.04.2023	15.232,55	22.289.852,69	184.470,31	0,00	22.489.555,55	0,00	38.665,18	182.182,18	7.600,00	228.447,36	22.261.108,19	4.729.855,67	17.531.252,52	3,00	1.440,92	4.926,930	4,52
26.04.2023	15.232,55	22.239.847,67	234.470,31	0,00	22.489.550,53	0,00	38.665,18	182.182,18	7.600,00	228.447,36	22.261.103,17	4.729.855,67	17.531.247,50	3,00	1.440,92	4.926,930	4,52
27.04.2023	15.031,80	22.239.811,34	234.470,31	0,00	22.489.313,45	0,00	38.665,18	182.182,18	7.600,00	228.447,36	22.260.868,09	4.729.855,67	17.531.010,42	3,00	1.440,91	4.926,930	4,52
28.04.2023	8.826,21	22.239.813,84	184.470,31	0,00	22.433.110,36	0,00	39.591,55	134.341,60	7.600,00	181.533,15	22.251.577,21	4.729.855,67	17.521.721,54	3,00	1.440,14	4.926,930	4,52
29.04.2023	8.826,21	22.239.810,08	184.470,31	0,00	22.433.106,60	0,00	39.591,55	134.341,60	7.600,00	181.533,15	22.251.573,45	4.729.855,67	17.521.717,78	3,00	1.440,14	4.926,930	4,52
30.04.2023	8.796,31	22.239.759,96	184.470,31	0,00	22.433.026,58	0,00	42.611,61	134.341,60	7.600,00	184.553,21	22.248.473,37	4.729.855,67	17.518.617,70	3,00	1.439,89	4.926,930	4,52
<b>Ukupno</b>	<b>468.895,70</b>	<b>672.967.267,37</b>	<b>5.610.092,28</b>	<b>0,00</b>	<b>679.046.255,35</b>	<b>0,00</b>	<b>717.342,37</b>	<b>4.593.781,90</b>	<b>993.095,68</b>	<b>6.304.219,95</b>	<b>672.742.035,40</b>	<b>141.895.670,10</b>	<b>530.846.365,30</b>	<b>90,00</b>	<b>43.631,20</b>	<b>147.807,900</b>	<b>136,50</b>
<b>Prosjeak</b>	<b>15.629,86</b>	<b>22.432.242,25</b>	<b>187.003,08</b>	<b>0,00</b>	<b>22.634.875,18</b>	<b>0,00</b>	<b>23.911,41</b>	<b>153.128,06</b>	<b>33.103,19</b>	<b>210.140,67</b>	<b>22.424.734,51</b>	<b>4.729.855,67</b>	<b>17.694.878,84</b>	<b>3,00</b>	<b>1.454,37</b>	<b>4.926,930</b>	<b>4,55</b>

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Golovina i golovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze prema osnovu ulaganja	Obaveze prema osnovu troškova i nosivosti	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO							
					(2+3+4+5)					(7+8+9+10)	(6-11)	(12-13)	(14*15/365)		(12/17)		
01.05.2023	8.796,31	22.240.548,00	184.470,31	0,00	22.433.814,62	0,00	42.888,56	134.341,60	53.286,80	230.516,96	22.203.297,66	4.729.855,67	17.473.441,99	3,00	1.436,17	4.926,930	4,51
02.05.2023	8.796,31	22.240.586,80	184.470,31	0,00	22.433.833,42	0,00	42.888,56	134.341,60	53.286,80	230.516,96	22.203.318,46	4.729.855,67	17.473.460,79	3,00	1.436,17	4.926,930	4,51
03.05.2023	8.796,31	22.240.586,85	184.470,31	0,00	22.433.853,47	0,00	42.888,56	134.341,60	53.286,80	230.516,96	22.203.338,51	4.729.855,67	17.473.480,84	3,00	1.436,18	4.926,930	4,51
04.05.2023	8.796,31	22.240.504,15	184.470,31	0,00	22.433.770,77	0,00	42.888,56	134.341,60	53.286,80	230.516,96	22.203.253,81	4.729.855,67	17.473.398,14	3,00	1.436,17	4.926,930	4,51
05.05.2023	8.796,31	22.240.485,35	183.520,31	0,00	22.432.801,97	0,00	43.838,56	134.341,60	52.336,80	230.516,96	22.202.285,01	4.729.855,67	17.472.429,34	3,00	1.436,09	4.926,930	4,51
06.05.2023	8.796,31	22.240.490,36	183.520,31	0,00	22.432.806,98	0,00	43.838,56	134.341,60	52.336,80	230.516,96	22.202.290,02	4.729.855,67	17.472.434,35	3,00	1.436,09	4.926,930	4,51
07.05.2023	8.796,31	22.240.457,78	183.520,31	0,00	22.432.774,40	0,00	43.838,56	134.341,60	52.336,80	230.516,96	22.202.257,44	4.729.855,67	17.472.401,77	3,00	1.436,09	4.926,930	4,51
08.05.2023	8.796,31	22.240.410,17	183.520,31	0,00	22.432.726,79	0,00	43.838,56	134.341,60	52.336,80	230.516,96	22.202.209,83	4.729.855,67	17.472.354,16	3,00	1.436,08	4.926,930	4,51
09.05.2023	8.796,31	22.240.413,93	183.520,31	0,00	22.432.730,55	0,00	43.838,56	134.341,60	52.336,80	230.516,96	22.202.213,59	4.729.855,67	17.472.357,82	3,00	1.436,08	4.926,930	4,51
10.05.2023	8.796,31	22.240.355,09	183.570,91	0,00	22.432.722,31	0,31	43.838,56	134.341,60	52.336,80	230.517,27	22.202.205,04	4.729.855,67	17.472.349,37	3,00	1.436,08	4.926,930	4,51
11.05.2023	8.796,31	22.240.355,09	183.570,91	0,00	22.432.722,31	0,31	43.838,56	134.341,60	52.336,80	230.517,27	22.202.205,04	4.729.855,67	17.472.349,37	3,00	1.436,08	4.926,930	4,51
12.05.2023	8.846,60	22.240.257,36	187.844,05	0,00	22.436.948,01	0,00	44.466,80	134.341,60	52.336,80	231.145,20	22.205.802,81	4.729.855,67	17.475.947,14	3,00	1.436,38	4.926,930	4,51
13.05.2023	8.846,60	22.240.257,36	187.844,05	0,00	22.436.948,01	0,00	44.466,80	134.341,60	52.336,80	231.145,20	22.205.802,81	4.729.855,67	17.475.947,14	3,00	1.436,38	4.926,930	4,51
14.05.2023	8.846,60	22.240.257,36	187.844,05	0,00	22.436.948,01	0,00	44.466,80	134.341,60	52.336,80	231.145,20	22.205.802,81	4.729.855,67	17.475.947,14	3,00	1.436,38	4.926,930	4,51
15.05.2023	8.846,60	22.240.237,31	187.844,05	0,00	22.436.927,96	0,00	46.645,02	177.972,80	6.650,00	231.267,82	22.205.660,14	4.729.855,67	17.475.804,47	3,00	1.436,37	4.926,930	4,51
16.05.2023	8.846,60	22.240.237,31	187.844,05	0,00	22.436.927,96	0,00	46.645,02	177.972,80	6.650,00	231.267,82	22.205.660,14	4.729.855,67	17.475.804,47	3,00	1.436,37	4.926,930	4,51
17.05.2023	8.846,60	22.240.208,49	187.844,05	0,00	22.436.899,14	0,00	46.645,02	177.972,80	6.650,00	231.267,82	22.205.631,32	4.729.855,67	17.475.775,65	3,00	1.436,37	4.926,930	4,51
18.05.2023	8.846,60	22.240.193,45	187.844,05	0,00	22.436.884,10	0,00	47.520,18	177.972,80	6.650,00	232.142,98	22.204.741,12	4.729.855,67	17.474.885,45	3,00	1.436,29	4.926,930	4,51
19.05.2023	8.846,60	22.240.188,44	187.844,05	0,00	22.436.879,09	0,00	47.520,18	177.972,80	6.650,00	232.142,98	22.204.736,11	4.729.855,67	17.474.880,44	3,00	1.436,29	4.926,930	4,51
20.05.2023	8.846,60	22.240.188,44	187.844,05	0,00	22.436.879,09	0,00	47.520,18	177.972,80	6.650,00	232.142,98	22.204.736,11	4.729.855,67	17.474.880,44	3,00	1.436,29	4.926,930	4,51
21.05.2023	8.846,60	22.240.188,44	187.844,05	0,00	22.436.879,09	0,00	47.520,18	177.972,80	6.650,00	232.142,98	22.204.736,11	4.729.855,67	17.474.880,44	3,00	1.436,29	4.926,930	4,51
22.05.2023	8.846,60	22.240.185,93	187.844,05	0,00	22.436.876,58	0,00	47.520,18	177.972,80	6.650,00	232.142,98	22.204.733,60	4.729.855,67	17.474.877,93	3,00	1.436,29	4.926,930	4,51
23.05.2023	8.567,90	21.958.916,21	187.844,05	0,00	22.155.328,16	0,00	47.243,23	177.972,80	6.650,00	231.866,03	21.923.462,13	4.711.450,54	17.212.011,59	3,00	1.414,69	4.926,930	4,45
24.05.2023	8.567,90	21.958.715,98	188.044,06	0,00	22.155.327,94	1,23	47.243,23	177.972,80	6.650,00	231.867,26	21.923.460,68	4.711.450,54	17.212.010,14	3,00	1.414,69	4.926,930	4,45
25.05.2023	6.967,90	21.870.268,74	188.044,06	0,00	22.065.280,70	1,23	45.643,23	177.972,80	6.650,00	230.267,26	21.835.013,44	4.699.079,71	17.135.933,73	3,00	1.408,43	4.926,930	4,43
26.05.2023	7.166,68	21.870.112,11	187.844,05	0,00	22.065.122,84	0,00	45.643,23	177.972,80	6.650,00	230.266,03	21.834.856,81	4.699.079,71	17.135.777,10	3,00	1.408,42	4.926,930	4,43
27.05.2023	7.166,68	21.870.112,11	187.844,05	0,00	22.065.122,84	0,00	45.643,23	177.972,80	6.650,00	230.266,03	21.834.856,81	4.699.079,71	17.135.777,10	3,00	1.408,42	4.926,930	4,43
28.05.2023	7.166,68	21.870.112,11	187.844,05	0,00	22.065.122,84	0,00	45.643,23	177.972,80	6.650,00	230.266,03	21.834.856,81	4.699.079,71	17.135.777,10	3,00	1.408,42	4.926,930	4,43
29.05.2023	7.166,68	21.869.991,81	187.844,05	0,00	22.065.002,54	0,00	45.643,23	177.972,80	6.650,00	230.266,03	21.834.736,51	4.699.079,71	17.135.656,80	3,00	1.408,41	4.926,930	4,43
30.05.2023	7.166,68	21.869.950,46	187.844,05	0,00	22.064.961,19	0,00	45.643,23	177.972,80	6.650,00	230.266,03	21.834.695,16	4.699.079,71	17.135.615,45	3,00	1.408,41	4.926,930	4,43
31.05.2023	1.682,62	21.869.914,13	187.844,05	0,00	22.059.440,80	0,00	50.263,29	180.151,47	6.650,00	237.064,76	21.822.376,04	4.699.079,71	17.123.296,33	3,00	1.407,39	4.926,930	4,43
<b>Ukupno</b>	<b>255.691,73</b>	<b>686.295.667,12</b>	<b>5.779.905,63</b>	<b>0,00</b>	<b>692.331.264,48</b>	<b>3,08</b>	<b>1.407.969,65</b>	<b>4.908.498,67</b>	<b>849.565,20</b>	<b>7.166.036,60</b>	<b>685.165.227,88</b>	<b>146.373.283,79</b>	<b>538.791.944,09</b>	<b>93,00</b>	<b>44.284,26</b>	<b>152.734.830</b>	<b>139,13</b>
<b>Prosjeak</b>	<b>8.248,12</b>	<b>22.138.569,91</b>	<b>186.448,57</b>	<b>0,00</b>	<b>22.333.266,60</b>	<b>0,10</b>	<b>45.418,38</b>	<b>158.338,67</b>	<b>27.405,33</b>	<b>231.162,47</b>	<b>22.102.104,13</b>	<b>4.721.718,83</b>	<b>17.380.385,29</b>	<b>3,00</b>	<b>1.428,52</b>	<b>4.926,930</b>	<b>4,48</b>

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze po osnovu ulaganja	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO							
	1	2	3	4	5 6 (2+3+4+5)	7	8	9	10 11 (7+8+9+10)	12							
01.08.2023	1.882,82	21.869.898,58	187.844,05	0,00	22.059.423,25	0,00	50.894,48	180.151,47	52.980,29	283.806,24	21.775.817,01	4.699.079,71	17.076.537,30	3,00	1.403,55	4.926.930	4,42
02.08.2023	1.882,82	21.869.820,15	191.792,80	0,00	22.083.295,57	0,00	51.268,23	180.151,47	52.980,29	284.379,99	21.778.915,58	4.699.079,71	17.079.835,87	3,00	1.403,82	4.926.930	4,42
03.08.2023	1.882,82	21.869.820,15	191.792,80	0,00	22.083.295,57	0,00	51.268,23	180.151,47	52.980,29	284.379,99	21.778.915,58	4.699.079,71	17.079.835,87	3,00	1.403,82	4.926.930	4,42
04.08.2023	1.882,82	21.869.820,15	191.792,80	0,00	22.083.295,57	0,00	51.268,23	180.151,47	52.980,29	284.379,99	21.778.915,58	4.699.079,71	17.079.835,87	3,00	1.403,82	4.926.930	4,42
05.08.2023	1.882,82	21.869.722,41	190.842,80	0,00	22.082.247,83	0,00	52.218,23	180.151,47	52.010,29	284.379,99	21.777.867,84	4.699.079,71	17.078.788,13	3,00	1.403,74	4.926.930	4,42
06.08.2023	1.053,88	21.869.874,79	190.842,80	0,00	22.081.571,47	0,00	51.589,99	180.151,47	52.010,29	283.751,75	21.777.819,72	4.699.079,71	17.078.740,01	3,00	1.403,73	4.926.930	4,42
07.08.2023	1.053,88	21.869.874,79	190.842,80	0,00	22.081.571,47	0,00	51.589,99	180.151,47	52.010,29	283.751,75	21.777.819,72	4.699.079,71	17.078.740,01	3,00	1.403,73	4.926.930	4,42
08.08.2023	1.053,88	21.869.874,79	190.842,80	0,00	22.081.571,47	0,00	51.589,99	180.151,47	52.010,29	283.751,75	21.777.819,72	4.699.079,71	17.078.740,01	3,00	1.403,73	4.926.930	4,42
09.08.2023	1.053,88	21.869.874,79	190.842,80	0,00	22.081.571,47	0,00	51.589,99	180.151,47	52.010,29	283.751,75	21.777.819,72	4.699.079,71	17.078.740,01	3,00	1.403,73	4.926.930	4,42
10.08.2023	1.053,88	21.869.874,79	190.842,80	0,00	22.081.571,47	0,00	51.589,99	180.151,47	52.010,29	283.751,75	21.777.819,72	4.699.079,71	17.078.740,01	3,00	1.403,73	4.926.930	4,42
11.08.2023	1.053,88	21.869.874,79	190.842,80	0,00	22.081.571,47	0,00	51.589,99	180.151,47	52.010,29	283.751,75	21.777.819,72	4.699.079,71	17.078.740,01	3,00	1.403,73	4.926.930	4,42
12.08.2023	1.053,88	21.869.548,24	190.842,80	0,00	22.081.444,92	0,00	51.589,99	180.151,47	52.010,29	283.751,75	21.777.893,17	4.699.079,71	17.078.613,46	3,00	1.403,72	4.926.930	4,42
13.08.2023	1.053,88	21.869.530,89	190.842,80	0,00	22.081.427,37	0,00	51.712,81	180.151,47	52.010,29	283.874,37	21.777.553,00	4.699.079,71	17.078.473,29	3,00	1.403,71	4.926.930	4,42
14.08.2023	1.053,88	21.869.480,57	190.842,80	0,00	22.081.377,25	0,00	51.819,36	180.151,47	52.010,29	283.981,12	21.777.398,13	4.699.079,71	17.078.316,42	3,00	1.403,70	4.926.930	4,42
15.08.2023	895,83	21.869.470,55	190.842,80	0,00	22.081.208,98	0,00	51.712,81	180.151,47	52.010,29	283.874,37	21.777.334,81	4.699.079,71	17.078.254,90	3,00	1.403,69	4.926.930	4,42
16.08.2023	895,83	21.869.432,95	190.842,80	0,00	22.081.171,38	0,00	53.738,84	224.435,73	5.700,00	283.874,37	21.777.297,01	4.699.079,71	17.078.217,30	3,00	1.403,69	4.926.930	4,42
17.08.2023	895,83	21.869.432,95	190.842,80	0,00	22.081.171,38	0,00	53.738,84	224.435,73	5.700,00	283.874,37	21.777.297,01	4.699.079,71	17.078.217,30	3,00	1.403,69	4.926.930	4,42
18.08.2023	895,83	21.869.432,95	190.842,80	0,00	22.081.171,38	0,00	53.738,84	224.435,73	5.700,00	283.874,37	21.777.297,01	4.699.079,71	17.078.217,30	3,00	1.403,69	4.926.930	4,42
19.08.2023	895,83	21.869.372,81	190.842,80	0,00	22.081.111,24	0,00	53.738,84	224.435,73	5.700,00	283.874,37	21.777.236,87	4.699.079,71	17.078.157,16	3,00	1.403,68	4.926.930	4,42
20.08.2023	895,83	21.869.544,06	190.842,80	0,00	22.081.282,49	0,00	53.738,84	224.435,73	5.700,00	283.874,37	21.777.408,12	4.699.079,71	17.078.328,41	3,00	1.403,70	4.926.930	4,42
21.08.2023	895,83	20.230.945,94	190.842,80	0,00	20.422.684,37	0,00	53.738,84	224.435,73	5.700,00	283.874,37	20.138.810,00	3.194.721,69	16.944.088,31	3,00	1.392,66	4.926.930	4,09
22.08.2023	895,83	20.230.702,96	190.842,80	0,00	20.422.441,39	0,00	53.738,84	224.435,73	5.700,00	283.874,37	20.138.567,02	3.194.521,43	16.944.045,59	3,00	1.392,66	4.926.930	4,09
23.08.2023	895,83	20.175.042,36	190.842,80	0,00	20.366.780,79	0,00	53.738,84	224.435,73	5.700,00	283.874,37	20.082.908,42	3.202.042,02	16.880.864,40	3,00	1.387,47	4.926.930	4,08
24.08.2023	895,83	20.175.042,36	190.842,80	0,00	20.366.780,79	0,00	53.738,84	224.435,73	5.700,00	283.874,37	20.082.908,42	3.202.042,02	16.880.864,40	3,00	1.387,47	4.926.930	4,08
25.08.2023	895,83	20.175.042,36	190.842,80	0,00	20.366.780,79	0,00	53.738,84	224.435,73	5.700,00	283.874,37	20.082.908,42	3.202.042,02	16.880.864,40	3,00	1.387,47	4.926.930	4,08
26.08.2023	855,38	20.173.148,71	190.842,80	0,00	20.364.844,89	0,00	53.699,39	224.435,73	5.700,00	283.835,12	20.081.009,77	3.200.551,15	16.880.458,62	3,00	1.387,44	4.926.930	4,08
27.08.2023	855,38	20.173.208,25	190.842,80	0,00	20.364.806,43	0,00	53.699,39	224.435,73	5.700,00	283.835,12	20.081.071,31	3.200.541,92	16.880.529,39	3,00	1.387,44	4.926.930	4,08
28.08.2023	855,38	20.173.208,25	190.842,80	0,00	20.364.806,43	0,00	53.699,39	224.435,73	5.700,00	283.835,12	20.081.071,31	3.200.541,92	16.880.529,39	3,00	1.387,44	4.926.930	4,08
29.08.2023	855,38	20.173.087,96	190.842,80	0,00	20.364.786,14	0,00	53.699,39	224.435,73	5.700,00	283.835,12	20.080.951,02	3.200.559,97	16.880.391,05	3,00	1.387,43	4.926.930	4,08
30.08.2023	825,48	20.182.491,54	190.842,80	0,00	20.374.159,82	0,00	64.602,08	225.741,04	5.700,00	296.043,12	20.078.116,70	3.200.985,11	16.877.131,59	3,00	1.387,16	4.926.930	4,08
<b>Ukupno</b>	<b>31.996,95</b>	<b>639.254.292,64</b>	<b>5.725.135,25</b>	<b>0,00</b>	<b>645.011.424,84</b>	<b>0,00</b>	<b>1.589.877,95</b>	<b>8.070.113,31</b>	<b>869.454,35</b>	<b>8.529.445,61</b>	<b>636.481.879,23</b>	<b>125.980.143,45</b>	<b>510.501.835,78</b>	<b>90,00</b>	<b>41.959,04</b>	<b>147.807.900</b>	<b>129,22</b>
<b>Prosjek</b>	<b>1.088,57</b>	<b>21.308.476,42</b>	<b>190.837,84</b>	<b>0,00</b>	<b>21.500.380,83</b>	<b>0,00</b>	<b>52.995,93</b>	<b>202.337,11</b>	<b>28.981,81</b>	<b>284.314,85</b>	<b>21.216.065,97</b>	<b>4.199.338,12</b>	<b>17.016.727,86</b>	<b>3,00</b>	<b>1.398,63</b>	<b>4.926.930</b>	<b>4,31</b>



ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze po osnovu ulaganja	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO							
	1	2	3	4	5 (2+3+4+5)	6	7	8	9	10 (7+8+9+10)							
01.07.2023	825,48	19.931.785,27	190.842,80	0,00	20.123.453,55	0,00	64.979,03	225.741,04	49.803,85	340.323,92	19.783.129,63	3.151.790,38	16.631.339,25	3,00	1.366,96	4.926,930	4,02
02.07.2023	825,48	19.931.785,27	190.842,80	0,00	20.123.453,55	0,00	64.979,03	225.741,04	49.803,85	340.323,92	19.783.129,63	3.151.790,38	16.631.339,25	3,00	1.366,96	4.926,930	4,02
03.07.2023	825,48	19.931.788,98	195.183,49	0,00	20.127.777,95	0,00	65.966,58	225.741,04	49.803,85	341.311,47	19.786.486,48	3.151.289,85	16.635.176,63	3,00	1.367,27	4.926,930	4,02
04.07.2023	825,48	19.931.788,98	195.183,49	0,00	20.127.777,95	0,00	66.337,88	225.741,04	49.803,85	341.682,77	19.786.095,18	3.151.345,54	16.634.749,64	3,00	1.367,24	4.926,930	4,02
05.07.2023	825,48	19.931.730,14	194.233,49	0,00	20.126.789,11	0,00	67.287,88	225.741,04	48.653,85	341.682,77	19.785.106,34	3.151.493,87	16.633.612,47	3,00	1.367,15	4.926,930	4,02
06.07.2023	196,74	19.931.895,06	194.233,49	0,00	20.126.125,29	0,00	68.659,64	225.741,04	48.653,85	341.054,53	19.785.070,76	3.151.499,21	16.633.571,55	3,00	1.367,14	4.926,930	4,02
07.07.2023	196,74	19.848.465,86	276.825,79	0,00	20.125.488,39	0,00	66.659,64	225.741,04	48.653,85	341.054,53	19.784.433,86	3.151.002,95	16.633.430,91	3,00	1.367,13	4.926,930	4,02
08.07.2023	196,74	19.848.465,86	276.825,79	0,00	20.125.488,39	0,00	66.659,64	225.741,04	48.653,85	341.054,53	19.784.433,86	3.151.002,95	16.633.430,91	3,00	1.367,13	4.926,930	4,02
09.07.2023	196,74	19.848.465,86	276.825,79	0,00	20.125.488,39	0,00	66.659,64	225.741,04	48.653,85	341.054,53	19.784.433,86	3.151.002,95	16.633.430,91	3,00	1.367,13	4.926,930	4,02
10.07.2023	41.600,05	19.848.465,86	194.233,49	0,00	20.084.299,40	0,00	55.583,85	195.741,04	48.653,85	289.978,74	19.784.320,66	3.151.019,93	16.633.300,73	3,00	1.367,12	4.926,930	4,02
11.07.2023	36.478,68	19.848.465,86	194.233,49	0,00	20.079.178,03	0,00	52.985,39	195.741,04	48.653,85	297.380,28	19.781.797,75	3.151.398,37	16.630.399,38	3,00	1.366,88	4.926,930	4,02
12.07.2023	35.663,43	19.848.465,86	194.233,49	0,00	20.078.362,78	0,00	52.985,39	195.741,04	48.653,85	297.380,28	19.780.982,50	3.151.520,65	16.629.461,85	3,00	1.366,81	4.926,930	4,01
13.07.2023	27.210,00	19.848.465,86	194.233,49	0,00	20.069.909,35	0,00	48.490,52	237.700,08	4.750,00	288.940,60	19.780.968,75	3.151.522,72	16.629.446,03	3,00	1.366,80	4.926,930	4,01
14.07.2023	27.210,00	19.848.465,86	194.233,49	0,00	20.069.909,35	0,00	48.490,52	237.700,08	4.750,00	288.940,60	19.780.968,75	3.151.522,72	16.629.446,03	3,00	1.366,80	4.926,930	4,01
15.07.2023	27.210,00	19.848.465,86	194.233,49	0,00	20.069.909,35	0,00	48.490,52	237.700,08	4.750,00	288.940,60	19.780.968,75	3.151.522,72	16.629.446,03	3,00	1.366,80	4.926,930	4,01
16.07.2023	27.210,00	19.848.465,86	194.233,49	0,00	20.069.909,35	0,00	48.490,52	237.700,08	4.750,00	288.940,60	19.780.968,75	3.151.522,72	16.629.446,03	3,00	1.366,80	4.926,930	4,01
17.07.2023	27.210,00	19.847.519,01	194.233,49	0,00	20.068.982,50	0,00	48.490,52	237.700,08	4.750,00	288.940,60	19.780.021,90	3.150.717,89	16.629.304,01	3,00	1.366,79	4.926,930	4,01
18.07.2023	27.210,00	19.846.936,92	194.233,49	0,00	20.068.380,41	0,00	48.490,52	237.700,08	4.750,00	288.940,60	19.779.439,81	3.149.621,64	16.629.181,17	3,00	1.366,83	4.926,930	4,01
19.07.2023	27.210,00	19.846.936,92	194.233,49	0,00	20.068.380,41	0,00	48.490,52	237.700,08	4.750,00	288.940,60	19.779.439,81	3.149.621,64	16.629.181,17	3,00	1.366,83	4.926,930	4,01
20.07.2023	27.210,00	19.846.320,70	194.233,49	0,00	20.067.764,19	0,00	48.490,52	237.700,08	4.750,00	288.940,60	19.778.823,59	3.149.714,07	16.629.109,52	3,00	1.366,78	4.926,930	4,01
21.07.2023	27.210,00	19.846.301,36	194.233,49	0,00	20.067.744,85	0,00	48.583,32	237.700,08	4.750,00	289.033,40	19.778.711,45	3.149.730,89	16.628.980,56	3,00	1.366,77	4.926,930	4,01
22.07.2023	27.210,00	19.846.301,36	194.233,49	0,00	20.067.744,85	0,00	48.583,32	237.700,08	4.750,00	289.033,40	19.778.711,45	3.149.730,89	16.628.980,56	3,00	1.366,77	4.926,930	4,01
23.07.2023	27.210,00	19.846.301,36	194.233,49	0,00	20.067.744,85	0,00	48.583,32	237.700,08	4.750,00	289.033,40	19.778.711,45	3.149.730,89	16.628.980,56	3,00	1.366,77	4.926,930	4,01
24.07.2023	27.210,00	19.846.301,36	194.233,49	0,00	20.067.744,85	0,00	48.583,32	237.700,08	4.750,00	289.033,40	19.778.711,45	3.149.730,89	16.628.980,56	3,00	1.366,77	4.926,930	4,01
25.07.2023	27.169,75	19.846.301,36	172.916,17	0,00	20.046.387,28	0,00	25.226,75	237.700,08	4.750,00	267.676,83	19.778.710,45	3.149.731,04	16.628.979,41	3,00	1.366,77	4.926,930	4,01
26.07.2023	27.169,75	19.846.301,36	172.916,17	0,00	20.046.387,28	0,00	25.226,75	237.700,08	4.750,00	267.676,83	19.778.710,45	3.149.731,04	16.628.979,41	3,00	1.366,77	4.926,930	4,01
27.07.2023	27.076,20	19.846.301,36	172.916,17	0,00	20.046.293,73	0,00	25.133,95	237.700,08	4.750,00	267.584,03	19.778.709,70	3.149.731,15	16.628.978,55	3,00	1.366,77	4.926,930	4,01
28.07.2023	27.076,20	19.846.301,36	172.916,17	0,00	20.046.293,73	0,00	25.133,95	237.700,08	4.750,00	267.584,03	19.778.709,70	3.149.731,15	16.628.978,55	3,00	1.366,77	4.926,930	4,01
29.07.2023	27.076,20	19.846.301,36	172.916,17	0,00	20.046.293,73	0,00	25.133,95	237.700,08	4.750,00	267.584,03	19.778.709,70	3.149.731,15	16.628.978,55	3,00	1.366,77	4.926,930	4,01
30.07.2023	27.076,20	19.846.301,36	172.916,17	0,00	20.046.293,73	0,00	25.133,95	237.700,08	4.750,00	267.584,03	19.778.709,70	3.149.731,15	16.628.978,55	3,00	1.366,77	4.926,930	4,01
31.07.2023	21.497,64	19.846.301,36	172.916,17	0,00	20.040.715,17	0,00	29.753,80	239.394,23	4.750,00	273.898,03	19.766.817,14	3.151.515,04	16.615.302,10	3,00	1.365,64	4.926,930	4,01
<b>Ukupno</b>	<b>629.318,46</b>	<b>615.772.220,81</b>	<b>6.114.912,47</b>	<b>0,00</b>	<b>622.516.451,74</b>	<b>0,00</b>	<b>1.496.744,13</b>	<b>7.136.888,15</b>	<b>677.896,20</b>	<b>9.311.528,48</b>	<b>613.204.923,26</b>	<b>97.670.748,43</b>	<b>515.534.174,83</b>	<b>93,00</b>	<b>42.372,69</b>	<b>152.734,830</b>	<b>124,42</b>
<b>Prosjeak</b>	<b>20.300,60</b>	<b>19.663.620,03</b>	<b>197.255,24</b>	<b>0,00</b>	<b>20.081.175,86</b>	<b>0,00</b>	<b>48.282,07</b>	<b>230.222,20</b>	<b>21.867,62</b>	<b>300.371,89</b>	<b>19.780.803,98</b>	<b>3.150.669,30</b>	<b>16.630.134,67</b>	<b>3,00</b>	<b>1.366,86</b>	<b>4.926,930</b>	<b>4,01</b>

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze po osnovu ulaganja	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO							
1	2	3	4	5	6 (2+3+4+5)	7	8	9	10	11 (7+8+9+10)	12 (6-11)	13	14 (12-13)	15	16 (14*15/365)	17	18 (12/17)
01.08.2023	25.849,81	19.846.301,36	168.564,00	0,00	20.040.715,17	0,00	29.911,90	239.394,23	48.935,93	318.242,06	19.722.473,11	3.158.166,64	16.564.306,47	3,00	1.361,45	4.926,930	4,00
02.08.2023	25.849,81	19.846.304,12	172.884,05	0,00	20.045.037,98	0,00	30.835,80	239.394,23	48.935,93	319.165,76	19.725.872,22	3.157.858,78	16.568.215,44	3,00	1.361,77	4.926,930	4,00
03.08.2023	25.849,81	19.846.308,73	172.884,05	0,00	20.045.042,59	0,00	30.835,80	239.394,23	48.935,93	319.165,76	19.725.878,83	3.157.858,09	16.568.220,74	3,00	1.361,77	4.926,930	4,00
04.08.2023	25.849,81	19.846.308,73	172.884,05	0,00	20.045.042,59	0,00	30.835,80	239.394,23	48.935,93	319.165,76	19.725.876,83	3.157.856,09	16.568.220,74	3,00	1.361,77	4.926,930	4,00
05.08.2023	25.849,81	19.846.308,73	171.934,05	0,00	20.044.092,59	0,00	31.785,80	239.394,23	47.985,93	319.165,76	19.724.926,83	3.157.798,59	16.567.128,24	3,00	1.361,68	4.926,930	4,00
06.08.2023	25.849,81	19.846.308,73	171.934,05	0,00	20.044.092,59	0,00	31.785,80	239.394,23	47.985,93	319.165,76	19.724.926,83	3.157.798,59	16.567.128,24	3,00	1.361,68	4.926,930	4,00
07.08.2023	25.218,81	19.846.308,73	171.934,05	0,00	20.043.461,39	0,00	31.154,90	239.394,23	47.985,93	318.535,06	19.724.926,33	3.157.798,66	16.567.127,67	3,00	1.361,68	4.926,930	4,00
08.08.2023	25.218,81	19.846.308,73	171.934,05	0,00	20.043.461,39	0,00	31.154,90	239.394,23	47.985,93	318.535,06	19.724.926,33	3.157.798,66	16.567.127,67	3,00	1.361,68	4.926,930	4,00
09.08.2023	24.826,17	19.846.308,73	172.230,05	0,00	20.043.364,95	0,00	32.619,21	281.766,92	3.800,00	318.186,13	19.725.178,82	3.157.760,79	16.567.418,03	3,00	1.361,71	4.926,930	4,00
10.08.2023	24.826,17	19.846.304,12	172.230,05	0,00	20.043.360,34	0,00	32.619,21	281.766,92	3.800,00	318.186,13	19.725.174,21	3.157.761,48	16.567.412,73	3,00	1.361,71	4.926,930	4,00
11.08.2023	24.826,17	19.845.949,04	172.230,05	0,00	20.043.005,26	0,00	32.619,21	281.766,92	3.800,00	318.186,13	19.724.819,13	3.157.459,66	16.567.359,47	3,00	1.361,70	4.926,930	4,00
12.08.2023	24.826,17	19.846.040,88	172.230,05	0,00	20.043.097,10	0,00	32.619,21	281.766,92	3.800,00	318.186,13	19.724.910,97	3.157.445,88	16.567.465,09	3,00	1.361,71	4.926,930	4,00
13.08.2023	24.826,17	19.846.040,88	172.230,05	0,00	20.043.097,10	0,00	32.619,21	281.766,92	3.800,00	318.186,13	19.724.910,97	3.157.445,88	16.567.465,09	3,00	1.361,71	4.926,930	4,00
14.08.2023	29.146,22	19.846.040,88	167.910,00	0,00	20.043.097,10	0,00	32.619,21	281.766,92	3.800,00	318.186,13	19.724.910,97	3.157.445,88	16.567.465,09	3,00	1.361,71	4.926,930	4,00
15.08.2023	29.146,22	19.845.566,54	167.910,00	0,00	20.042.622,76	0,00	32.741,83	281.766,92	3.800,00	318.308,75	19.724.314,01	3.157.062,01	16.567.252,00	3,00	1.361,69	4.926,930	4,00
16.08.2023	29.146,22	21.545.568,54	167.910,00	0,00	21.742.624,76	0,00	32.741,83	281.766,92	3.800,00	318.308,75	21.424.316,01	4.605.636,91	16.818.679,10	3,00	1.382,36	4.926,930	4,35
17.08.2023	29.146,22	21.545.568,54	167.910,00	0,00	21.742.624,76	0,00	32.741,83	281.766,92	3.800,00	318.308,75	21.424.316,01	4.605.636,91	16.818.679,10	3,00	1.382,36	4.926,930	4,35
18.08.2023	29.146,22	21.545.568,54	167.910,00	0,00	21.742.624,76	0,00	32.741,83	281.766,92	3.800,00	318.308,75	21.424.316,01	4.605.636,91	16.818.679,10	3,00	1.382,36	4.926,930	4,35
19.08.2023	29.146,22	21.545.568,54	167.910,00	0,00	21.742.624,76	0,00	32.741,83	281.766,92	3.800,00	318.308,75	21.424.316,01	4.605.636,91	16.818.679,10	3,00	1.382,36	4.926,930	4,35
20.08.2023	29.146,22	21.545.568,54	167.910,00	0,00	21.742.624,76	0,00	32.741,83	281.766,92	3.800,00	318.308,75	21.424.316,01	4.605.636,91	16.818.679,10	3,00	1.382,36	4.926,930	4,35
21.08.2023	25.825,05	21.545.568,54	167.910,00	0,00	21.739.303,59	0,00	29.424,16	281.766,92	3.800,00	314.991,08	21.424.312,51	4.605.636,91	16.818.675,60	3,00	1.382,36	4.926,930	4,35
22.08.2023	25.825,05	21.545.568,54	167.910,00	0,00	21.739.303,59	0,00	29.424,16	281.766,92	3.800,00	314.991,08	21.424.312,51	4.605.636,91	16.818.675,60	3,00	1.382,36	4.926,930	4,35
23.08.2023	25.825,05	21.545.568,54	167.910,00	0,00	21.739.302,87	0,00	29.424,16	281.766,92	3.800,00	314.991,08	21.424.311,59	4.605.636,91	16.818.674,68	3,00	1.382,36	4.926,930	4,35
24.08.2023	26.121,05	21.545.563,94	167.614,00	0,00	21.739.298,99	0,00	29.424,16	281.766,92	3.800,00	314.991,08	21.424.307,91	4.605.636,91	16.818.671,00	3,00	1.382,36	4.926,930	4,35
25.08.2023	26.121,05	21.546.202,26	167.614,00	0,00	21.739.937,31	0,00	29.424,16	281.766,92	3.800,00	314.991,08	21.424.946,23	4.605.636,91	16.819.309,32	3,00	1.382,41	4.926,930	4,35
26.08.2023	26.121,05	21.546.202,26	167.614,00	0,00	21.739.937,31	0,00	29.424,16	281.766,92	3.800,00	314.991,08	21.424.946,23	4.605.636,91	16.819.309,32	3,00	1.382,41	4.926,930	4,35
27.08.2023	26.121,05	21.546.202,26	167.614,00	0,00	21.739.937,31	0,00	29.424,16	281.766,92	3.800,00	314.991,08	21.424.946,23	4.605.636,91	16.819.309,32	3,00	1.382,41	4.926,930	4,35
28.08.2023	25.404,85	21.546.202,26	167.614,00	0,00	21.739.220,91	0,00	29.424,16	281.766,92	3.800,00	314.991,08	21.424.229,83	4.605.636,91	16.818.592,92	3,00	1.382,35	4.926,930	4,35
29.08.2023	25.404,85	21.546.202,26	167.614,00	0,00	21.739.220,91	0,00	29.424,16	281.766,92	3.800,00	314.991,08	21.424.229,83	4.605.636,91	16.818.592,92	3,00	1.382,35	4.926,930	4,35
30.08.2023	24.902,41	21.546.202,26	167.614,00	0,00	21.738.718,67	0,00	29.424,16	281.766,92	3.800,00	314.991,08	21.423.727,59	4.605.636,91	16.818.090,68	3,00	1.382,31	4.926,930	4,35
31.08.2023	18.127,81	21.546.202,26	167.614,00	0,00	21.731.943,87	0,00	32.282,13	283.514,80	3.800,00	319.576,93	21.412.366,94	4.605.636,91	16.806.730,03	3,00	1.381,38	4.926,930	4,35
<b>Ukupno</b>	<b>809.489,14</b>	<b>642.426.236,09</b>	<b>5.256.114,60</b>	<b>0,00</b>	<b>648.491.839,83</b>	<b>0,00</b>	<b>966.989,87</b>	<b>8.397.540,88</b>	<b>475.087,44</b>	<b>9.839.597,99</b>	<b>638.652.241,84</b>	<b>121.054.902,24</b>	<b>517.597.339,60</b>	<b>93,00</b>	<b>42.542,28</b>	<b>152.734,830</b>	<b>129,60</b>
<b>Prosjek</b>	<b>26.112,55</b>	<b>20.723.426,97</b>	<b>169.552,08</b>	<b>0,00</b>	<b>20.919.091,61</b>	<b>0,00</b>	<b>31.192,57</b>	<b>270.888,42</b>	<b>15.325,40</b>	<b>317.406,39</b>	<b>20.601.685,22</b>	<b>3.904.996,85</b>	<b>16.696.688,37</b>	<b>3,00</b>	<b>1.372,33</b>	<b>4.926,930</b>	<b>4,16</b>

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obracun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze po osnovu ulaganja	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO							
1	2	3	4	5	6 (2+3+4+5)	7	8	9	10	11 (7+8+9+10)	12 (6-11)	13	14 (12-13)	15	16 (14*15/365)	17	18 (12/17)
01.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	171.562,75	0,00	21.735.275,90	0,00	34.266,25	326.057,08	3.800,00	364.123,33	21.371.152,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
02.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	171.562,75	0,00	21.735.275,90	0,00	34.266,25	326.057,08	3.800,00	364.123,33	21.371.152,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
03.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	171.562,75	0,00	21.735.275,90	0,00	34.266,25	326.057,08	3.800,00	364.123,33	21.371.152,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
04.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	171.562,75	0,00	21.735.275,90	0,00	34.439,17	326.057,08	3.800,00	364.296,25	21.370.979,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
05.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.389,17	326.057,08	2.850,00	364.296,25	21.370.029,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
06.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.389,17	326.057,08	2.850,00	364.296,25	21.370.029,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
07.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.389,17	326.057,08	2.850,00	364.296,25	21.370.029,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
08.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.389,17	326.057,08	2.850,00	364.296,25	21.370.029,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
09.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.389,17	326.057,08	2.850,00	364.296,25	21.370.029,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
10.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.389,17	326.057,08	2.850,00	364.296,25	21.370.029,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
11.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.389,17	326.057,08	2.850,00	364.296,25	21.370.029,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
12.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.389,17	326.057,08	2.850,00	364.296,25	21.370.029,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
13.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.389,17	326.057,08	2.850,00	364.296,25	21.370.029,65	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
14.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
15.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
16.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
17.09.2023	17.510,89	21.546.202,26	170.612,75	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
18.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
19.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
20.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
21.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
22.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
23.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
24.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.511,79	326.057,08	2.850,00	364.418,87	21.369.907,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
25.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.559,79	326.057,08	2.850,00	364.466,87	21.369.859,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
26.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.559,79	326.057,08	2.850,00	364.466,87	21.369.859,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
27.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.559,79	326.057,08	2.850,00	364.466,87	21.369.859,03	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
28.09.2023	21.459,64	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.325,90	0,00	35.571,49	326.057,08	2.850,00	364.478,57	21.369.847,33	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
29.09.2023	21.296,22	21.546.202,26	166.664,00	0,00	21.734.152,48	0,00	35.398,57	326.057,08	2.850,00	364.305,65	21.369.846,83	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,34
30.09.2023	21.256,32	21.547.486,26	166.664,00	0,00	21.735.408,58	0,00	55.329,25	326.057,08	2.850,00	384.236,33	21.351.170,25	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
<b>Ukupno</b>	<b>576.283,71</b>	<b>646.387.351,80</b>	<b>5.070.848,75</b>	<b>0,00</b>	<b>652.034.484,26</b>	<b>0,00</b>	<b>1.079.348,82</b>	<b>9.781.712,40</b>	<b>89.300,00</b>	<b>10.950.361,22</b>	<b>641.084.123,04</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>147.807.900</b>	<b>130,12</b>
<b>Prosjeck</b>	<b>19.209,46</b>	<b>21.546.245,06</b>	<b>169.028,29</b>	<b>0,00</b>	<b>21.734.482,81</b>	<b>0,00</b>	<b>35.978,29</b>	<b>326.057,08</b>	<b>2.976,67</b>	<b>365.012,04</b>	<b>21.369.470,77</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.926.930</b>	<b>4,34</b>

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	MVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze prema osnovnim ulaganjima	Obaveze prema osnovnim troškovima poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO							
1	2	3	4	5	6 (2+3+4+5)	7	8	9	10	11 (7+8+9+10)	12 (6-11)	13	14 (12-13)	15	16 (14*15/365)	17	18 (12/17)
01.10.2023	21.256,32	21.547.486,26	166.664,00	0,00	21.735.406,58	0,00	55.368,50	326.057,08	4.808,87	386.234,45	21.349.172,13	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
02.10.2023	21.256,32	21.547.486,26	170.779,79	0,00	21.739.522,37	0,00	56.168,04	326.057,08	4.808,87	387.033,99	21.352.488,38	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
03.10.2023	21.256,32	21.547.486,26	170.779,79	0,00	21.739.522,37	0,00	56.168,04	326.057,08	4.808,87	387.033,99	21.352.488,38	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
04.10.2023	21.256,32	21.547.486,26	170.779,79	0,00	21.739.522,37	0,00	56.886,35	326.057,08	4.808,87	387.552,30	21.351.970,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
05.10.2023	21.256,32	21.547.486,26	169.829,79	0,00	21.738.572,37	0,00	57.836,35	326.057,08	3.858,87	387.552,30	21.351.020,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
06.10.2023	21.256,32	21.547.486,26	169.829,79	0,00	21.738.572,37	0,00	57.836,35	326.057,08	3.858,87	387.552,30	21.351.020,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
07.10.2023	21.256,32	21.547.486,26	169.829,79	0,00	21.738.572,37	0,00	57.836,35	326.057,08	3.858,87	387.552,30	21.351.020,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
08.10.2023	21.256,32	21.547.486,26	169.829,79	0,00	21.738.572,37	0,00	57.836,35	326.057,08	3.858,87	387.552,30	21.351.020,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
09.10.2023	25.372,11	21.547.486,26	165.714,00	0,00	21.738.572,37	0,00	57.836,35	326.057,08	3.858,87	387.552,30	21.351.020,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
10.10.2023	19.214,70	21.547.486,26	165.714,00	0,00	21.732.414,96	0,00	51.489,94	326.057,08	3.858,87	381.405,89	21.351.009,07	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
11.10.2023	18.914,20	21.547.486,26	165.714,00	0,00	21.732.114,46	0,00	51.489,94	326.057,08	3.858,87	381.405,89	21.350.708,57	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
12.10.2023	18.914,20	21.547.486,26	165.915,08	0,00	21.732.315,54	0,00	51.703,62	326.057,08	3.858,87	381.819,57	21.350.895,97	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
13.10.2023	18.914,20	21.547.069,00	165.915,08	0,00	21.731.898,28	0,00	51.703,62	326.057,08	3.858,87	381.819,57	21.350.278,71	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
14.10.2023	18.914,20	21.547.069,00	165.915,08	0,00	21.731.898,28	0,00	51.703,62	326.057,08	3.858,87	381.819,57	21.350.278,71	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
15.10.2023	18.914,20	21.547.069,00	165.915,08	0,00	21.731.898,28	0,00	51.703,62	326.057,08	3.858,87	381.819,57	21.350.278,71	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
16.10.2023	18.914,20	21.547.069,00	165.915,08	0,00	21.731.898,28	0,00	51.703,62	326.057,08	3.858,87	381.819,57	21.350.278,71	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
17.10.2023	17.314,20	21.547.069,00	165.915,08	0,00	21.730.298,28	0,00	50.103,62	326.057,08	3.858,87	380.019,57	21.350.278,71	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
18.10.2023	17.071,93	21.547.078,21	165.915,08	0,00	21.730.065,22	0,00	48.862,85	326.057,08	3.858,87	379.778,80	21.350.286,42	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
19.10.2023	17.023,16	21.547.139,01	165.915,08	0,00	21.730.077,27	0,00	49.814,85	326.057,08	3.858,87	379.730,80	21.350.346,47	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
20.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	49.511,54	326.057,08	3.858,87	379.427,49	21.350.339,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
21.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	49.511,54	326.057,08	3.858,87	379.427,49	21.350.339,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
22.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	49.511,54	326.057,08	3.858,87	379.427,49	21.350.339,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
23.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	49.511,54	326.057,08	3.858,87	379.427,49	21.350.339,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
24.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	49.511,54	326.057,08	3.858,87	379.427,49	21.350.339,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
25.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	47.552,67	326.057,08	5.817,74	379.427,49	21.350.339,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
26.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	47.552,67	326.057,08	5.817,74	379.427,49	21.350.339,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
27.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	47.552,67	326.057,08	5.817,74	379.427,49	21.350.339,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
28.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	47.552,67	326.057,08	5.817,74	379.427,49	21.350.339,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
29.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	47.552,67	326.057,08	5.817,74	379.427,49	21.350.339,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
30.10.2023	16.914,20	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.767,21	0,00	47.569,12	326.057,08	5.817,74	379.443,94	21.350.323,27	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
31.10.2023	16.335,84	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.729.188,85	0,00	87.453,31	326.057,08	5.817,74	399.328,13	21.329.860,72	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
<b>Ukupno</b>	<b>581.923,92</b>	<b>667.985.065,46</b>	<b>5.171.353,17</b>	<b>0,00</b>	<b>673.718.342,55</b>	<b>0,00</b>	<b>1.624.195,46</b>	<b>10.107.769,48</b>	<b>137.137,06</b>	<b>11.869.102,00</b>	<b>661.849.240,55</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152.734,830</b>	<b>134,23</b>
<b>Prosjeck</b>	<b>18.771,74</b>	<b>21.547.260,16</b>	<b>166.817,84</b>	<b>0,00</b>	<b>21.732.849,76</b>	<b>0,00</b>	<b>52.393,40</b>	<b>326.057,08</b>	<b>4.423,78</b>	<b>382.874,26</b>	<b>21.349.975,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.926.930</b>	<b>4,33</b>

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjenja neto vrijednosti imovine zbog prekraćenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda	
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze po osnovu ulaganja	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO								
																		1
					6	6												
					(2+3+4+5)													
01.11.2023	24.841,13	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.737.494,14	0,00	71.380,10	326.057,08	12.190,42	409.627,60	21.327.866,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
02.11.2023	19.200,55	21.547.139,01	165.714,00	0,00	21.732.053,56	0,00	65.947,02	326.057,08	12.190,42	404.194,52	21.327.859,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
03.11.2023	16.158,39	21.547.139,01	167.130,87	0,00	21.730.428,07	0,00	64.322,78	326.057,08	8.023,75	398.403,61	21.332.024,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
04.11.2023	16.158,39	21.547.139,01	167.130,87	0,00	21.730.428,07	0,00	64.322,78	326.057,08	8.023,75	398.403,61	21.332.024,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
05.11.2023	16.158,39	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.729.478,07	0,00	65.272,78	326.057,08	7.073,75	398.403,61	21.331.074,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
06.11.2023	16.158,39	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.729.478,07	0,00	65.272,78	326.057,08	7.073,75	398.403,61	21.331.074,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
07.11.2023	16.158,39	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.729.478,07	0,00	65.272,78	326.057,08	7.073,75	398.403,61	21.331.074,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
08.11.2023	16.158,39	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.729.478,07	0,00	65.348,73	326.057,08	7.073,75	398.479,56	21.330.998,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
09.11.2023	16.158,39	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.729.478,07	0,00	65.348,73	326.057,08	7.073,75	398.479,56	21.330.998,51	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
10.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.850,33	0,00	64.721,49	326.057,08	7.073,75	397.852,32	21.330.998,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
11.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.850,33	0,00	64.721,49	326.057,08	7.073,75	397.852,32	21.330.998,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
12.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.850,33	0,00	64.721,49	326.057,08	7.073,75	397.852,32	21.330.998,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
13.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.850,33	0,00	64.721,49	326.057,08	7.073,75	397.852,32	21.330.998,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
14.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.850,33	0,00	64.844,11	326.057,08	7.073,75	397.974,94	21.330.875,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
15.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.850,33	0,00	64.844,11	326.057,08	7.073,75	397.974,94	21.330.875,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
16.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.850,33	0,00	66.801,19	326.057,08	5.116,67	397.974,94	21.330.875,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
17.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.850,33	0,00	66.801,19	326.057,08	5.116,67	397.974,94	21.330.875,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
18.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.850,33	0,00	66.801,19	326.057,08	5.116,67	397.974,94	21.330.875,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
19.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.850,33	0,00	66.801,19	326.057,08	5.116,67	397.974,94	21.330.875,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
20.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.729.181,59	0,00	66.849,32	326.057,08	5.116,67	398.023,07	21.331.158,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
21.11.2023	15.530,65	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.729.181,59	0,00	66.849,32	326.057,08	5.116,67	398.023,07	21.331.158,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
22.11.2023	14.964,44	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.615,38	0,00	66.286,61	326.057,08	5.116,67	397.460,36	21.331.155,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
23.11.2023	14.964,44	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.615,38	0,00	66.286,61	326.057,08	5.116,67	397.460,36	21.331.155,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
24.11.2023	14.964,44	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.615,38	0,00	66.286,61	326.057,08	5.116,67	397.460,36	21.331.155,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
25.11.2023	14.964,44	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.615,38	0,00	66.286,61	326.057,08	5.116,67	397.460,36	21.331.155,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
26.11.2023	14.964,44	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.615,38	0,00	66.286,61	326.057,08	5.116,67	397.460,36	21.331.155,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
27.11.2023	14.964,44	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.615,38	0,00	66.286,61	326.057,08	5.116,67	397.460,36	21.331.155,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
28.11.2023	14.964,44	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.615,38	0,00	66.286,61	326.057,08	5.116,67	397.460,36	21.331.155,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
29.11.2023	14.964,44	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.615,38	0,00	66.286,61	326.057,08	5.116,67	397.460,36	21.331.155,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
30.11.2023	14.934,54	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.585,48	0,00	86.381,32	326.057,08	5.116,67	417.555,07	21.311.030,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926.930	4,33
<b>Ukupno</b>	<b>477.968,27</b>	<b>646.414.170,30</b>	<b>4.990.030,62</b>	<b>0,00</b>	<b>651.882.169,19</b>	<b>0,00</b>	<b>1.998.640,26</b>	<b>8.781.712,40</b>	<b>194.989,64</b>	<b>11.975.342,30</b>	<b>639.906.826,89</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>147.807.900</b>	<b>129,90</b>
<b>Prosjek</b>	<b>15.932,28</b>	<b>21.547.139,01</b>	<b>166.334,35</b>	<b>0,00</b>	<b>21.729.405,84</b>	<b>0,00</b>	<b>66.521,34</b>	<b>326.057,08</b>	<b>6.499,65</b>	<b>399.178,08</b>	<b>21.330.227,56</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.926.930</b>	<b>4,33</b>

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Iznos umanjena neto vrijednosti imovine zbog prekoračenja i neusklađenosti	Neto vrijednost imovine za obračun naknade za upravljanje	% naknade za upravljanje	Iznos naknade za upravljanje	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze prema osnovu ulaganja	Obaveze prema osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostalo	UKUPNO							
	1	2	3	4	5 6 (2+3+4+5)	7	8	9	10 11 (7+8+9+10)	12 (6-11)							
01.12.2023	14.934,54	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.585,48	0,00	86.760,83	326.057,08	2.905,27	415.722,98	21.312.882,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
02.12.2023	14.934,54	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.585,48	0,00	86.760,83	326.057,08	2.905,27	415.722,98	21.312.882,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
03.12.2023	14.934,54	21.547.139,01	166.511,93	0,00	21.728.585,48	0,00	86.760,83	326.057,08	2.905,27	415.722,98	21.312.882,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
04.12.2023	15.265,80	21.547.139,01	166.180,87	0,00	21.728.585,48	0,00	86.760,83	326.057,08	2.905,27	415.722,98	21.312.882,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
05.12.2023	9.801,79	21.547.139,01	165.230,87	0,00	21.722.171,47	0,00	82.254,82	326.057,08	1.955,27	410.266,97	21.311.904,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
06.12.2023	11.218,46	21.547.139,01	163.814,00	0,00	21.722.171,47	0,00	82.254,82	326.057,08	1.955,27	410.266,97	21.311.904,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
07.12.2023	11.218,46	21.547.139,01	163.814,00	0,00	21.722.171,47	0,00	82.254,82	326.057,08	1.955,27	410.266,97	21.311.904,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
08.12.2023	11.218,46	21.547.139,01	163.814,00	0,00	21.722.171,47	0,00	82.254,82	326.057,08	1.955,27	410.266,97	21.311.904,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
09.12.2023	11.218,46	21.547.139,01	163.814,00	0,00	21.722.171,47	0,00	82.254,82	326.057,08	1.955,27	410.266,97	21.311.904,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
10.12.2023	11.218,46	21.547.139,01	163.814,00	0,00	21.722.171,47	0,00	82.254,82	326.057,08	1.955,27	410.266,97	21.311.904,50	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
11.12.2023	9.753,16	21.547.139,01	163.814,00	0,00	21.720.706,17	0,00	80.789,82	326.057,08	1.955,27	408.802,17	21.311.904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
12.12.2023	9.753,16	21.547.139,01	163.814,00	0,00	21.720.706,17	0,00	80.789,82	326.057,08	1.955,27	408.802,17	21.311.904,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
13.12.2023	9.753,16	21.547.224,67	163.814,00	0,00	21.720.791,83	0,00	80.912,44	326.057,08	1.955,27	408.924,79	21.311.867,04	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
14.12.2023	9.753,16	21.547.258,75	163.814,00	0,00	21.720.825,91	0,00	80.912,44	326.057,08	1.955,27	408.924,79	21.311.901,12	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
15.12.2023	9.129,73	21.547.280,85	164.424,91	0,00	21.720.835,49	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.442,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
16.12.2023	9.129,73	21.547.280,85	164.424,91	0,00	21.720.835,49	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.442,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
17.12.2023	9.129,73	21.547.280,85	164.424,91	0,00	21.720.835,49	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.442,35	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
18.12.2023	9.129,73	21.547.318,82	164.424,91	0,00	21.720.873,28	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.480,12	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
19.12.2023	9.129,73	21.547.337,96	164.424,91	0,00	21.720.892,60	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.499,46	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
20.12.2023	9.129,73	21.547.337,96	164.424,91	0,00	21.720.892,60	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.499,46	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
21.12.2023	9.129,73	21.547.403,36	164.424,91	0,00	21.720.958,00	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.564,86	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
22.12.2023	9.071,73	21.547.439,28	164.434,91	0,00	21.720.945,92	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.552,78	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
23.12.2023	9.071,73	21.547.439,28	164.434,91	0,00	21.720.945,92	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.552,78	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
24.12.2023	9.071,73	21.547.439,28	164.434,91	0,00	21.720.945,92	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.552,78	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
25.12.2023	9.682,64	21.547.442,05	163.824,00	0,00	21.720.948,69	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.555,55	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
26.12.2023	9.682,64	21.547.442,05	163.814,00	0,00	21.720.938,69	0,00	82.336,06	326.057,08	0,00	408.393,14	21.312.545,55	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
27.12.2023	9.682,64	21.547.442,05	163.814,00	0,00	21.720.938,69	0,00	82.069,42	326.057,08	0,00	408.126,50	21.312.812,19	0,00	0,00	0,00	0,00	4.926,930	4,33
28.12.2023	9.682,64	19.776.478,57	163.814,00	0,00	19.949.975,21	0,00	82.069,42	326.057,08	0,00	408.126,50	19.541.848,71	224.195,29	0,00	0,00	0,00	4.926,930	3,97
29.12.2023	9.682,64	19.719.843,33	163.814,00	0,00	19.893.339,97	0,00	93.669,42	326.057,08	0,00	419.726,50	19.473.613,47	234.430,58	0,00	0,00	0,00	4.926,930	3,95
30.12.2023	9.682,64	19.719.843,33	163.814,00	0,00	19.893.339,97	0,00	93.669,42	326.057,08	0,00	419.726,50	19.473.613,47	234.430,58	0,00	0,00	0,00	4.926,930	3,95
31.12.2023	9.652,74	19.730.281,33	163.814,00	0,00	19.903.748,07	0,00	102.539,79	326.057,08	0,00	428.596,87	19.475.151,20	234.199,92	0,00	0,00	0,00	4.926,930	3,95
<b>Ukupno</b>	<b>323.848,03</b>	<b>860.722.482,54</b>	<b>5.096.260,23</b>	<b>0,00</b>	<b>666.142.590,80</b>	<b>0,00</b>	<b>2.606.024,95</b>	<b>10.107.769,48</b>	<b>31.173,78</b>	<b>12.744.968,21</b>	<b>653.397.622,59</b>	<b>927.256,37</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>152.734,830</b>	<b>132,73</b>
<b>Prosjek</b>	<b>10.446,71</b>	<b>21.313.628,47</b>	<b>164.395,49</b>	<b>0,00</b>	<b>21.488.470,67</b>	<b>0,00</b>	<b>84.065,32</b>	<b>326.057,08</b>	<b>1.005,61</b>	<b>411.128,01</b>	<b>21.077.342,66</b>	<b>29.911,50</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>4.926,930</b>	<b>4,28</b>
<b>Prosjek za 2023</b>	<b>28.229,58</b>	<b>21.668.109,62</b>	<b>177.963,34</b>	<b>0,00</b>	<b>21.874.302,55</b>	<b>0,01</b>	<b>38.009,75</b>	<b>215.829,93</b>	<b>20.550,29</b>	<b>274.389,98</b>	<b>21.599.912,57</b>	<b>2.927.464,87</b>	<b>11.581.002,29</b>	<b>2,00</b>	<b>951,86</b>	<b>4.926.930,00</b>	<b>4,38</b>

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "MI GROUP" d.d. SARAJEVO 31.12.2023.GODINE

Prilog 3 a

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNU NETO VRIJEDNOSTI IMOVINE PO DIONICI/UDJELU NA DAN 31. 12. 2023.GODINE

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>IMOVINA INVESTICIJSKOG FONDA</b>		
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	9.652,74	0,05%
2.	Ulaganja fonda (2.1.+2.2.+2.3.+2.4.+2.5.+2.6.+2.7.)	19.730.281,33	99,13%
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala(dionice osim dionica investicijskih fondova)	12.843.352,01	64,53%
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente (obveznice)	0,00	0,00%
2.3.	Ulaganje u druge vrste dužničkih instrumenata	0,00	0,00%
2.4.	Ulaganja u dionice i udjele investicijskih fondova	2.228.114,95	11,19%
2.5.	Ostala finansijska imovina	0,00	0,00%
2.6.	Depoziti i plasmani	0,00	0,00%
2.7.	Ulaganja u nekretnine	4.658.814,37	23,41%
3.	Potraživanja (3.1.+3.2.+3.3.)	163.814,00	0,82%
3.1.	Potraživanja iz poslovanja	163.800,00	0,82%
3.2.	Potraživanja od društva za upravljanje	0,00	0,00%
3.3.	Ostala potraživanja, odgođena porezna imovina i razgraničenja	14,00	0,00%
<b>I=(1+2+3)</b>	<b>UKUPNA IMOVINA INVESTICIJSKOG FONDA</b>	<b>19.903.748,07</b>	<b>100,00%</b>
<b>II</b>	<b>OBAVEZE INVESTICIJSKOG FONDA</b>		
4.	Obaveze po osnovu ulaganja	0,00	
5.	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	104.471,88	
6.	Obaveze prema društvu za upravljanje	326.057,08	
7.	Ostale obaveze	0,00	
<b>II=(4+5+6+7)</b>	<b>UKUPNE OBAVEZE INVESTICIJSKOG FONDA</b>	<b>430.528,96</b>	
<b>III=(I-II)</b>	<b>NETO IMOVINA INVESTICIJSKOG FONDA</b>	<b>19.473.219,11</b>	
<b>IV</b>	<b>BROJ DIONICA/UDJELA</b>	<b>4.926.930</b>	
<b>V=(III/IV)</b>	<b>NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI/UDJELU</b>	<b>3,95</b>	
<b>VI</b>	<b>CIJENA DIONICE /UDJELA</b>	<b>0,63</b>	

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "MI GROUP" d.d. SARAJEVO 31.12.2023.GODINE

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI I VISINI TROŠKOVA INVESTICIJSKOG FONDA za period OD 1. 1. 2023. DO 31. 12. 2023.GODINE

Prilog 4

Red. Br.	Vrsta troška	Iznos (KM)	Udio %
1	2	3	4
1	Naknada društvu za upravljanje (provizija)	346.840,89	10,66%
2	Naknada Registru vrijednosnih papira u Federaciji BiH	12.635,53	0,39%
3	Naknada depozitaru	59.200,00	1,82%
4	Naknada za reviziju	8.775,00	0,27%
5	Naknada za računovodstvo	15.566,84	0,48%
6	Naknada berzi	11.400,00	0,35%
7	Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	1,54	0,00%
8	Troškovi servisiranja dioničara	1.750,32	0,05%
9	Naknade i troškovi nadzornog odbora	23.129,33	0,71%
10	Naknade i troškovi direktora fonda	66.541,94	2,04%
11	Naknada Komisiji za vrijednosne papire Federacije BiH	23.759,91	0,73%
12	Rashodi po osnovu poreza	1.854,95	0,06%
13	Ostali troškovi	2.683.236,48	82,44%
14	<b>Ukupno troškovi:</b>	<b>3.254.692,73</b>	
15	<b>Ukupni troškovi iz člana 65. ili 93. Zakona o investicijskim fondovima</b>	<b>587.966,18</b>	
16	<b>Prosječna vrijednost neto imovine fonda za period</b>	<b>21.599.912,57</b>	
17	<b>Udio troškova iz tačke 15. u prosječnoj neto vrijednosti imovine fonda (%)</b>	<b>2,72%</b>	



ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

IZVJEŠTAJ O TRANSAKCIJAMA IMOVINOM INVESTICIJSKOG FONDA ZA PERIOD OD 1. 1. 2023. DO 31. 12. 2023.GODINE  
Prilog 5.

R.br.	Naziv emitenta	Simbol	Stanje na početku perioda				Transakcije tokom perioda						Stanje na kraju perioda			
			% učešća kod emitenta	Jedinična fer vrij.	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda	Kupovine			Prodaje			% učešća kod emitenta	Jedinična fer vrij.	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda
							količina	prosječna cijena	vrijednost	količina	prosječna cijena	vrijednost				
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	14	15	16	17	18
ULAGANJA U INSTRUMENTE KAPITALA																
1	ZTC Banja Vrućica a.d. Teslić	BVRURA	0,0001	1,1000	50,60	0,0003	0	0	0,00	46	1,10 KM	50,60	0,0000	0,00	0,00	0,0000
2	Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje	HETRRA	0,0025	0,3900	3.812,64	0,0188	0	0	0,00	565	0,35 KM	200,01	0,0016	0,41	3.750,72	0,0193
ULAGANJA U UDJELE INVESTICIJSKIH FONDOVA																
1	OIF SME BH EQUITY	HYEQRA	0,0000	7,4546	149.020,47	0,7362	0	0	0,00	19.990,40	6,63 KM	132.592,30	0,0000	0,00	0,00	0,0000
UKUPNO												132.842,91				

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

IZVJEŠTAJ O REALIZIRANIM DOBICIMA (GUBICIMA) OD PRODAJE IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA ZA PERIOD OD 01.01.2023 DO 31.12.2023.GODINE

Prilog 5 a

Datum prodaje	Vrsta ulaganja	Simbol ili oznaka	Naziv emitenta	Oznaka kategorije finansijske imovine i obveza prema MSFI 9*	Količina ili nominalna vrijednost	Knjigovodstvena ili fer vrijednost	Prodajna vrijednost	Realizirani dobitak/gubitak
10.05.2023	1	BVRURA	ZTC Banja Vrućica a.d. Teslić	1	46	0,00	50,60	50,60
24.05.2023	1	HETRRA	Hidroelektrane na Trebišnjici a	1	565	186,45	200,01	13,56
26.04.2023	4	HYEQRA	OIF SME BH EQUITY	1	7.460	49.997,02	50.000,00	2,98
07.07.2023	4	HYEQRA	OIF SME BH EQUITY	1	12.531	0,00	82.592,30	82.592,30
							<b>132.842,91</b>	

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

IZVJEŠTAJ O NEREALIZIRANIM DOBICIMA (GUBICIMA) I UMANJENJU VRIJEDNOSTI IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA na dan 31.12.2023.GODINE

Prilog 5b

Vrsta ulaganja	Simbol ili oznaka	Naziv emitenta ili druge ugovorne strane	Oznaka kategorije imovine i obaveza prema MSFI 9*	Trošak nabave ili početna vrijednost izvještajnog perioda	Knjigovodstvena ili fer vrijednost	Nerealizirani dobitak ili gubitak priznat kroz bilans uspjeha – usklađivanje fer vrijednosti
1	AMOS	AMOS DD TUZLA	1	0,00	0,00	0,00
1	BSNC	BOSANAC d.d. Orašje	1	0,00	0,00	9.706,32
1	CSTM	CESTE DD MOSTAR	1	0,00	0,00 -	1.751,60
1	EGNS	ENERGONOVA d.d. Sarajevo	1	0,00	0,00 -	134.974,35
1	ENIS	ENERGOINVEST D.D. SARAJEVO	1	0,00	0,00	3.167,20
1	HETR	Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje	1	0,00	0,00	33,90
1	IGKC	IGMAN D.D. KONJIC	1	0,00	0,00 -	53.650,00
1	IRIS	IRIS COMPUTERS D.D. SARAJEVO	1	0,00	0,00	99.830,00
1	OZNT	OZON D.D. TRAVNIK	1	0,00	0,00 -	47.280,00
1	RFUM	Rafinerija ulja a.d. Modriča	1	0,00	0,00	113,10
1	RMUB	RMU "BANOVIĆI" d.d. Banovići	1	0,00	0,00 -	416,30
1	RTEU	RiTE Ugljevik a.d. Ugljevik	1	0,00	0,00	67,72
1	SOSO	SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	1	0,00	0,00 -	39.515,70
1	SRPV	SARAJEVSKA PIVARA D.D. Sarajevo	1	0,00	0,00	468.546,60
1	STFJ	ŠTAMPARIJA FOJNICA D.D. FOJNICA	1	0,00	0,00	369.600,00
1	TRZH	TRZ HADŽIĆI DD	1	0,00	0,00	388,32
1	UBNS	BINAS D.D. BUGOJNO	1	0,00	0,00 -	18.428,30
1	UNPL	UNIONINVESTPLASTIKA D.D. SARAJEVO	1	0,00	0,00	35.270,95
1	ZGPS	GP "ŽGP" D.D. Sarajevo	1	0,00	0,00 -	243.960,00
4	BIGF	ZIF BIG-INVESTICIONA GRUPA D.D. SARAJEVO	1	0,00	0,00 -	242.513,70
4	BSNF	ZIF "BOSFIN" d.d. Sarajevo	1	0,00	0,00	36.405,53
4	EFNF	ZIF "EUROFOND-1" d.d. Sarajevo	1	0,00	0,00	973,22
4	HRBF	ZIF HERBOS FOND D.D. MOSTAR	1	0,00	0,00 -	87.850,00
4	NPRF	ZIF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	1	0,00	0,00 -	2.443,80
4	PRPF	ZIF PROF-PLUS D.D. SARAJEVO	1	0,00	0,00 -	2.515,28
6		1 Apartman Babanovac 2 - Vlašić	0	179.951,00	181.830,00	1.879,00
6		2 Apartman Babanovac 3 - Vlašić	0	179.951,00	181.830,00	1.879,00
6		3 Motel Banja Olovo	0	921.695,87	945.154,37	23.458,50
6		4 Nekretnina Srebrenica	0	3.350.000,00	3.350.000,00	-
				-21.317,32		176.020,33

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

IZVJEŠTAJ O VRIJEDNOSTI TRANSAKCIJA FONDA OBAVLJENIM PUTEM POJEDINAČNOG PROFESIONALNOG POSREDNIKA I IZNOSU OBRAČUNATE NAKNADE ZA PERIOD OD 01.01.2023 DO 31.12.2023

Prilog 5 c

Naziv berzanskog posrednika	Vrijednost transakcija	Učešće u ukupnoj vrijednosti transakcija	Iznos provizije	Učešće provizije u vrijednosti transakcija
1	2	3	4	5=4/2
MONET BROKER	250,61	100,00	1,50	0,01
UKUPNO	250,61	100,00	1,50	0,01

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA INVESTICIJSKOG FONDA ZA PERIOD OD 01.01.2023 DO 31.12.2023  
Prilog 6

R.Br.	Pozicija	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>I</b>	<b>Vrijednost neto imovine investicijskog fonda po dionici/udjelu na početku perioda</b>		
1.	Neto imovina investicijskog fonda na početku perioda	20.199.611,50	21.422.119,29
2.	Broj dionica/udjela na početku perioda	4.926.930,00	4.926.930,00
3.	Vrijednost dionice/udjela na početku perioda	4,0998	4,3480
<b>II</b>	<b>Vrijednost neto imovine investicijskog fonda po dionici/udjela na kraju perioda</b>		
1.	Neto imovina investicijskog fonda na kraju perioda	19.475.151,20	20.199.611,50
2.	Broj dionica/udjela na kraju perioda	4.926.930,00	4.926.930,00
3.	Vrijednost dionice/udjela na kraju perioda	3,9528	4,0998
<b>III</b>	<b>Vrijednost neto imovine investicijskog fonda po dionici/udjela tokom perioda</b>		
1.	Najniža neto vrijednost imovine investicijskog fonda po dionici/udjelu	0,00	0,00
2.	Najviša neto vrijednost imovine po dionici/udjelu	4,61	0,00
3.	Najniža cijena dionice/ vrijednosti udjela	0,63	0,00
4.	Najviša cijena dionice/vrijednosti udjela	0,82	0,00
5.	Prosječna cijena dionice/vrijednosti udjela	0,70	0,00
<b>IV</b>	<b>Finansijski pokazatelji</b>		
1.	Odnos rashoda i prosječne neto imovine investicijskog fonda	2,72	0,03
2.	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine investicijskog fonda	0,00	0,00
3.	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	0,00	0,00
4.	Stopa prinosa na neto imovinu investicijskog fonda	-3,59	-5,71

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI PRIHODA OD IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA ZA PERIOD OD 01.01.2023 DO 31.12.2023  
Prilog 7

<b>PRIHODI OD DIVIDENDE</b>				
Naziv emitenta	Simbol	Broj dionica ili % učešća	Dividenda po dionici	Ukupni prihodi
<b>PRIHODI OD KAMATE OD OBVEZNICA I DRUGIH DUŽNIČKIH INSTRUMENTA</b>				
Naziv emitenta	Simbol	Iznos ulaganja	Kamtana stopa	Dospjeli prihod od kamate

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

IZVJEŠTAJ O UDJELIČARIMA/ DIONIČARIMA INVESTICIJSKOG FONDA

Prilog 8

Redni broj	Kategorija udjeličara/dioničara	Broj udjela/dionica – domaći vlasnici	Broj udjeličara/dioničara – domaći vlasnici	Broj udjela/dionica – inostarni vlasnici	Broj udjeličara/dioničara – inostrani vlasnici	Ukupan broj udjela/dionica	Ukupan broj udjeličara/dioničara
1	Kreditne institucije	40059	3			40059	3
2	Osiguravajuća društva	7916	2			7916	2
3	Investicijski fondovi	2719507	5			2719507	5
4	Penzijski fondovi					0	0
5	Investicijska društva					0	0
6	Ostala pravne osobe	8175	8	581691	5	589866	13
7	Fizičke osobe	1630626	23048	84850	130	1715476	23178

Redni broj	Kategorija udjeličara/dioničara	Učešće u % od NAV-u INVESTICIJSKOG FONDA
1	Investicijski fondovi	24,98
2	Investicijski fondovi	14,87
3	Investicijski fondovi	13,06
4	Ostala pravne osobe	11,2
5	Investicijski fondovi	0,5
6	Kreditne institucije	0,49
7	Fizičke osobe	0,41
8	Kreditne institucije	0,29
9	Ostala pravne osobe	0,23
10	Investicijski fondovi	0,2

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "MI GROUP" d.d. SARAJEVO 31.12.2023.GODINE



ZIF MI-GROUP d.d. Sarajevo - Pregled za 2023

MJESEC	NETO VRIJEDNOST	OSNOVICA ZA UP	BROJ DIONICA	CIJENA PO DIONICI	UPRAVLJAČKA PROVIZIJA
Januar	22.707.171,98	17.861.531,98	4.926.930	4,61	44.482,16
Februar	22.648.018,87	17.841.186,78	4.926.930	4,60	41.059,15
Mart	22.581.349,72	17.861.494,05	4.926.930	4,59	45.500,11
April	22.424.714,51	17.894.878,84	4.926.930	4,55	43.831,20
Maj	22.102.104,13	17.881.385,29	4.926.930	4,49	44.284,26
Juni	21.216.265,87	17.016.737,86	4.926.930	4,31	41.959,34
Juli	19.780.803,98	16.630.134,67	4.926.930	4,01	41.312,69
August	20.801.685,22	16.698.688,37	4.926.930	4,18	42.542,38
Septembar	21.369.470,77	21.369.470,77	4.926.930	4,34	
Oktobar	21.449.975,50	21.449.975,50	4.926.930	4,33	
Novembar	21.330.227,56	21.330.227,56	4.926.930	4,38	
Decembar	21.077.341,66	21.077.431,17	4.926.930	4,28	
PROSJEK	21,599,912,57	18,672,427,70	4,926,930,00	4,38	43,355,11

Raiffeisen BANK d.d. Bivša Hercegovina • 71000 Sarajevo  
 • Zif sa javnom ponudom • ul. F. T. 4281802 • Raiffeisen Bank Info • 061 91 91 91 00  
 • Fax: +387 33 27 88 51 • www.raiffeisen.ba



**FINASIJSKI IZVJEŠTAJI ZATVORENOG  
INVESTICIJSKOG FONDA SA JAVNOM  
PONUDOM „MI-GROUP FOND“ D.D. ZA 2023.  
GODINU (FIA)**

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

ZIF "MI-GROUP" D.D.

OIB: 4200660320001  
 Naziv: ZIF "MI-GROUP" D.D.  
 Zastupnik: ZIF 011 01  
 Mjesto: Sarajevo, Novo Sarajevo  
 Broj: 074  
 OIB: 200660320001  
 NE  
 Matični broj: 161090022200092  
 Matična banka: Matična Banka d.d. BiH

POMOĆ O DRUŠTVU ZA UPRAVLJANJE FONDOM  
 OIB: 4200344670009  
 Naziv: Matična Banka d.d. BiH  
 Matični broj: 65 02 005 10

ZASTUPNIK ZA POMOĆ O DRUŠTVU ZA UPRAVLJANJE  
 Ime: Rainer  
 Prezime: Schuab  
 Broj: 011/753 018  
 Mjesto: Mostar  
 Klasifikacija: 1. Bosna i Hercegovina, 2. Federacija BiH, 3. Banja Luka, 4. Grad, 5. Dijaspora 1, 6. Dijaspora 2, 7. Dijaspora 3, 8. Drugi pravni tretman državnim vlastima, 9. Privatno vlasništvo  
 Ukupno: 100,00%  
 Ukupno: 100,00%

POMOĆ O FUNDUSIRANIM IZJEVIŠAJU  
 Datum: 31.12.2023  
 Datum: 31.12.2023  
 Datum: 31.12.2024

MRS/MOI (velika pravna lica)  
 NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA, licenca br. 3481/5  
 Broj: 041/136 561

Jasna Nikolajević  
 CERTIFICIRANI RAČUNOVODSA  
 Jasna Nikolajević  
 SARAJEVO, Broj licenca: 3481/5

IBB\* 4200660320001102345338

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

ZIF "MI-GROUP" D.D.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo- Novo Sarajevo, Zagrebačka 50

Sjedište i adresa investicijskog fonda

Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Naziv društva za upravljanje

65-02-005-10: 4200344670009

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-01

Registarski broj fonda

200660320001

Identifikacioni broj za direktne poruke

4200660320001

Identifikacioni broj za direktne poruke

64 99

Sifra djelatnosti po RDBH 2011

079

IBAN fonda

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000222040092

IBAN računara

29-02-2024

IZ ODRŽANJA OČUVA VRIJEDNOSTI  
DOPUNE VRIJEDNOSTI IZ ODRŽANJA  
VRIJEDNOSTI IZ ODRŽANJA

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA  
(BILANS STANJA)  
na dan 31.12.2023. godine

Redni broj	Polozija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
	<b>IMOVINA</b>				
1	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		001	9.653	92.867
2	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		002	15.071.467	15.394.099
2.1	Ulaganja u instrumente kapitala		003	15.071.467	15.394.099
2.2	Ulaganja u dužničke instrumente		004		
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		005		
3.1	Ulaganja u instrumente kapitala		006		
3.2	Ulaganja u dužničke instrumente		007		
4	Financijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		008		
4.1	Potraživanja iz poslovanja		009		
4.2	Obveznice		010		
4.3	Depoziti		011		
4.4	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)		012		
4.5	Ostala financijska imovina po amortizovanom trošku		013		
5	Ulaganja u nekretnine		014	4.658.814	4.631.598
6	Akontacije poreza na dobit		015		
7	Odgodena porezna imovina		016		
8	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		017	1.638.814	1.834.12
8.1	Potraživanja po osnovu dividendi		018		
8.2	Potraživanja od društva za upravljanje		019		



Kontrolni broj: 1014595597

Classification: GENERAL

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Redni broj	Pozicija	Biljetka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
8.3.	Razgraničenja		020	14	14
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		021	163,800	183,408
<b>A</b>	<b>UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)</b>		<b>022</b>	<b>19,903,748</b>	<b>20,301,986</b>
	<b>OBAVEZE</b>				
1	Financijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		023		
2	Financijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		024		
2.1	Obaveze iz poslovanja		025		
2.2	Ostale financijske obaveze po amortizovanom trošku		026		
3	Obaveze za tekući porez na dobit		027		
4	Odgođene porezne obaveze		028		
5	Rezervisanja		029		
6	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		030	430,528	102,374
6.1	Obaveze za dividende		031		
6.2	Obaveze prema društvu za upravljanje		032	326,057	96,488
6.3	Obaveze prema banci depozitaru		033	46,400	1,600
6.4	Razgraničenja		034		
6.5	Ostale obaveze		035	58,071	4,286
<b>B</b>	<b>UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)</b>		<b>036</b>	<b>430,528</b>	<b>102,374</b>
	<b>NETO IMOVINA</b>				
1	Vlasnički kapital (038+039)		037	119,231,706	119,231,706
1.1.	Dionički kapital		038	119,231,706	119,231,706
1.2.	Udjeli		039		
2	Dionička premija		040	4,125,582	4,125,582
3	Rezerve (042+043)		041	359,249	359,249
3.1.	Statutarne rezerve		042		
3.2.	Ostale rezerve		043	359,249	359,249
4	Revalorizacione rezerve (045 do 047)		044		
4.1.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		045		
4.2.	Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite		046		
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve		047		
5	Dobit (049+050)		048	210,654	210,654
5.1	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		049	210,654	210,654
5.2	Dobit tekućeg perioda		050		
6	Gubitak (052+053)		051	104,451,971	103,727,579
6.1	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		052	103,727,579	102,505,072
6.2	Gubitak tekućeg perioda		053	726,392	1,222,507

Kontrolni broj: 1014595597

Str. 2 od 3  
Classification: GENERAL

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Redni broj	Pozicija	Biljetka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
C	UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)		054	19,471,220	20,199,612
D	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		055	4,926,930	4,926,930
E	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		056	4	4
F	VANBILANSNA EVIDENCIJA		057		
1	Vanbilansna aktiva		058	66,850,716	6,396,274
2	Vanbilansna pasiva		059	66,850,716	6,396,274

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.  
Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA  
Certificirani računovodnja  
*Jasna Nikolajević*  
3491/5  
Broj licence  
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA  
Jasna Nikolajević  
SARAJEVO, Broj licence: 3491/5



Rainer Schnabl  
Zakonski zastupnik  
odgovoran za poslovanje

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

ZIF "MI-GROUP" D.D.

Naziv investicijskog fonda  
**Sarajevo-Novo Sarajevo, Zagrebačka 50**  
 Sjedište i adresa investicijskog fonda  
**Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina**  
 Naziv društva za upravljanje  
**65-02-005-16; 4200344670009**  
 Matični broj i JIB društva za upravljanje  
**ZJP-031-01**  
 RegistarSKI broj fonda  
**200660320001**  
 Identifikacioni broj za indirektno poreze

**4200660320001**  
 Identifikacioni broj za direktne poreze  
**64 99**  
 Odra delatnosti po MDRH 2010  
**079**  
 Odra uprave  
**Raiffeisen Bank d.d. BiH**  
 Naziv fonda  
**1610000222040092**  
 Broj računa

29-02-2024  
 In Odborima Odbor Vrhovni  
 Odbor Vrhovni Odbor Vrhovni  
 Odbor Vrhovni Odbor Vrhovni

**IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD**  
**(BILANS USPJEHA)**  
 za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

u KM

Redni broj	Opis	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
<b>BILANS USPJEHA</b>					
<b>A.</b>	<b>Prihodi (202+206+207+212+216+217)</b>		<b>201</b>	<b>1.106.548</b>	<b>532.142</b>
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		202		
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		203		
1.2.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		204		
1.3.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		205		
2.	Prihodi od dividendi		206		
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		207		131.485
3.1.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		208		
3.2.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		209		
3.3.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		210		131.485
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		211		
4.	Neto dobiti od finansijske imovine po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		212	1.061.085	203.679
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		213	1.023.540	
4.2.	Neto dobiti od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		214		
4.3.	Neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		215	37.545	203.679
5.	Neto pozitivne kursne razlike		216		
6.	Ostali prihodi i dobiti		217	45.463	196.978



Kontrolni broj: 1139621601

str. 1 od 3  
 Classification: GENERAL

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Redni broj	pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
<b>B</b>	<b>Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)</b>		<b>218</b>	<b>1.832,940</b>	<b>1.754,649</b>
1.	Naknada društvu za upravljanje		219	362.409	315.776
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		220	2	122.860
3.	Ulazne i izlazne naknade		221		
4.	Naknada banci depozitaru		222	59.200	19.200
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		223	89.671	86.881
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		224	36.465	35.766
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		225	582.677	
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		226		
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		227		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		228	582.677	
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina		229		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)		230	662.297	985.393
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		231	630.652	985.393
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		232		
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		233	31.645	
9.	Finansijski rashodi		234		
10.	Neto negativne kursne razlike		235		
11.	Ostali rashodi i gubici		236	40.280	188.773
<b>C.</b>	<b>Dobit prije oporezivanja (201-218)</b>		<b>237</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>D.</b>	<b>Gubitak prije oporezivanja (218-201)</b>		<b>238</b>	<b>726,392</b>	<b>1,222,507</b>
<b>E.</b>	<b>Porez na dobit (240+241)</b>		<b>239</b>		
1.	Tekući porez na dobit		240		
2.	Odgodeni porez na dobit		241		
<b>F.</b>	<b>Dobit (237-239)</b>		<b>242</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>G.</b>	<b>Gubitak (238+239)</b>		<b>243</b>	<b>726,392</b>	<b>1,222,507</b>
	<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU</b>				
<b>H.</b>	<b>Ostali ukupni rezultat (245+250)</b>		<b>244</b>		
1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (246+247+248-249)		245		
1.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		246		
1.2.	Effekti protokli iz transakcija zaštite ("hedging")		247		
1.3.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		248		
1.4.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		249		
2.	Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (251+252-253)		250		

Kontrolni broj: 1139621601

str. 2 od 3

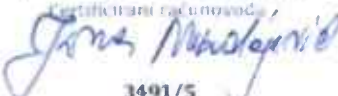
ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
2.1	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		251		
2.2	Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha		252		
2.3	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		253		
	<b>POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE</b>				
I.	Povećanje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)		254	0	0
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)		255	726,392	1,222,507
K.	Zarada po dionici				
	a) Osnovna zarada po dionici		256		
	b) Razrijeđena zarada po dionici		257		

Sarajevo-Novu Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certificirani računovodnja  


3491/5

Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Jasna Nikolajević

SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl

Zakonski zastupnik  
 društva za upravljanje





ZIF SA JAVNOM PONUDOM "MI GROUP" d.d. SARAJEVO 31.12.2023.GODINE

ZIF "MI-GROUP" D.D.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Novo Sarajevo, Zagrebačka 50

Sjedište i adresa investicijskog fonda

Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Naziv društva za upravljanje

65-02-005-10; 4200344670009

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-01

Registarski broj fonda

200660320001

Identifikacioni broj za indirektnu porezu

4200660320001

Identifikacioni broj za direktnu porezu

64.99

Stopa cijelosti po KDBH 2(1)B

079

Valuta godišnj

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000222040092

br. računa

23-02-2023

UD OBLASTI DION VAV (SODES)  
0487805  
POSREDOVANJE U PROMETU NEKRETNIM  
POSREDOVANJE U PROMETU

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE  
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)  
(Direktna metoda)  
na dan 31.12.2023. godine

u KM

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
<b>1.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	401		
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	402		
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	403		7.376.615
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	404	132.843	3.051.382
1.5.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	405		
1.6.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	406		
1.7.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanim trošku		(-)	407		
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	408		
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	409		
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	410		4.890.000
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	411	132.819	257.159
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	412	2	122.860
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	413	-16.095	-49.357



Kontrolni broj: 1613719225

str. 1 od 2  
Classification: GENERAL

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "MI GROUP" d.d. SARAJEVO 31.12.2023.GODINE

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.14	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	414	-14.400	19.200
1.15	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	415	4.750	12.350
1.16	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	416	70.988	78.294
1.17	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	417		
1.18	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	418	81.134	128.529
1.19	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	419	58.117	71.824
<b>A.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima</b> (401+402+403+404+405+406+407+408+409+410+411+412+413+414+415+416+417+418+419)		<b>(+)(-)</b>	<b>420</b>	<b>-83.214</b>	<b>82.253</b>
<b>2.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>					
2.1	Prilivi po osnovu izdatih udjela /dionica Fonda		(+)	421		
2.2	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda		(-)	422		
2.3	Sticanje vlastitih dionica		(-)	423		
2.4	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi		(-)	424		
2.5	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	425		
2.6	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	426		
<b>B.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima</b> (421+422+423+424+425+426)		<b>(+)(-)</b>	<b>427</b>		
<b>C.</b>	<b>NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA (A+B)</b>		<b>(+)(-)</b>	<b>428</b>	<b>-83.214</b>	<b>82.253</b>
<b>D.</b>	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA POČETKU PERIODA</b>		<b>(+)(-)</b>	<b>429</b>	<b>92.867</b>	<b>10.614</b>
<b>E.</b>	<b>EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA</b>		<b>(+)(-)</b>	<b>430</b>		
<b>F.</b>	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)</b>		<b>(+)(-)</b>	<b>431</b>	<b>9.653</b>	<b>92.867</b>

Sarajevo-Novu Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certificirani računovođa

*Jasna Nikolajević*  
3491/5  
Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Jasna Nikolajević  
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl  
Zakonski zastupnik  
društva za upravljanje

*Rainer Schnabl*



ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

ZIF "MI GROUP" D.D. 4200660320001  
 Naziv poslovnice: Sarajevska ulica 50, Sarajevo  
 Sarajevo - Novo Sarajevo, Zagrebarka 50 200660320001  
 Broj poslovnice: Sarajevska ulica 50, Sarajevo

08. Ostale finansijske uslužne djelatnosti, osim osiguranja i penzijskih fondova, d. n. 64.99  
 Datum: 16.02.2024. 16.02.2024.

Raffisen Bank d.d. BiH 079  
 Broj računa: Sarajevska

1610000222040092  
 Broj računa: Sarajevska

**POSEBNI PODACI O PLAĆAMA I BROJU ZAPOSLENIH  
 uz godišnji obračun**

za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

1002-26-82

POSLOVNA JEDINICA ZAPOSLENIH  
 ZAPOSLENIH ZAPOSLENIH ZAPOSLENIH

Redni broj	POZICIJA	AOP	IZNOS	
			U istom obračunskom periodu prethodne godine	U obračunskom periodu tekuće godine
1	2	3	4	5
1	Neto plaće	901	35.270	35.040
2	Neto naknade plaća	902		
3	<b>Svega plaće i naknade (1+2)</b>	<b>903</b>	<b>35.270</b>	<b>35.040</b>
4	Porezi na plaće i naknade plaća	904	3.519	3.493
5	Doprinosi iz plaća i naknade plaća	905	17.427	17.312
6	Doprinosi na plaće i naknade plaća	906	5.903	5.864
7	<b>Svega doprinosi (5+6)</b>	<b>907</b>	<b>23.330</b>	<b>23.176</b>
8	<b>Svega (3+4+7)</b>	<b>908</b>	<b>62.119</b>	<b>61.709</b>
9	Neto učešća zaposlenih u dobiti	909		
10	Porezi na učešća zaposlenih u dobiti	910		
11	Doprinosi iz učešća zaposlenih u dobiti	911		
12	Doprinosi na učešća zaposlenih u dobiti	912		
13	<b>Svega (9 do 12)</b>	<b>913</b>		
14	<b>Svega neto plaće, naknade plaća i učešća u dobiti (3+9)</b>	<b>914</b>	<b>35.270</b>	<b>35.040</b>
15	Prosječan broj zaposlenih na osnovu sati rada (cijeli broj)	915	1	1

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.  
 Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA  
 Certificirani računovođa

Rainer Schnabl  
 Odgovorni licencirani

3491/5  
 Broj licence

061/196-561  
 Kontakt

*Jasna Nikolajević*  
 CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA  
 Jasna Nikolajević  
 SARAJEVO, Broj Licence 34818

Kontrolni broj: 2243243967009904

str. 1 od 2

**IZVJEŠTAJ  
O REZULTATIMA POSLOVANJA ZIF MI-GROUP  
D.D. SARAJEVO ZA PERIOD 01.01.2023.-  
31.12.2023**

## UVODNE INFORMACIJE O FONDU

Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom «MI GROUP» d.d. Sarajevo, upisan je u registar fondova kod Komisije za vrijednosne papire Federacije Bosne i Hercegovine rješenjem broj: 05/1-19-509/09 od 20.11.2009. godine.

Fond je registrovan kod Općinskog suda u Sarajevu 6.11.2009. godine rješenjem broj: 065-0-Reg-09-003007 od kada posluje kao Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom.

Fond je registrovan u Poreznoj upravi Federacije Bosne i Hercegovine, Kantonalni porezni ured - Sarajevo dana 30.10.2009. godine podbrojem 4200660320001.

Dionice koje je Fond emitovao su „obične“, dematerijalizovane, nedjeljive, glase na ime i neograničeno su prenosive, osim u slučajevima utvrđenim zakonom.

ZIF-om « MI GROUP » d.d. Sarajevo do 31. 8. 2023. upravljalo Društvo za upravljanje fondovima «ABDS» d.o.o. Sarajevo, na osnovu zaključenog Ugovora o upravljanju

Zatvorenim investicijskim fondom sa javnom ponudom „MI GROUP“ d.d. Sarajevo br. 5-V-6-56/22 od 25. 2. 2022. godine, kojim Društvo za upravljanje Fondom naplaćuje na ime upravljanja naknadu u iznosu od 3% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda.

Društvo je bilo ovlašteno da direktno iz sredstava Fonda plaća troškove nastale u poslovanju Fonda prema stvarnoj cijeni, s tim da pokazatelj ukupnih troškova Fonda ne može biti veći od 3,5% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda.

Rješenjem Komisije za vrijednosne papire 05/2-49-148/23 FBiH od 31.8.2023. oduzeta je dozvola za upravljanje Društvu ABDS.

Banka depozitar Raiffeisen bank d.d. Bosna i Hercegovina će upravljati poslovanjem Fonda do izbora novog Društva.

23.10.2023. Nadzorni odbor Fonda je zaključio ugovor o upravljanju sa Društvom za upravljanje investicijskim fondovima „EURO-INVESTMENT“ d.d. Tuzla, sa sjedištem u Tuzli, ul. Muftije Muhameda efendije Kurta 1.

Do danas od Komisije za vrijednosne papire nije došlo Rješenje niti odbijenica po zahtjevu za prenos upravljanja.

Vanjski revizor Fonda za 2023. godinu je UHY Revident d.o.o. Mostar.

Depozitar Fonda je Raiffeisen bank d.d. Sarajevo.

Na dan 31.12.2023. godine ukupna neto imovina iznosila je 119.231.706 KM. U strukturi kapitala obuhvaćeno je sljedeće:

Upisani kapital u iznosu od 119.231.706,00 KM podijeljenim na 4.926.930 dionica nominalne vrijednosti 24,20 KM

Emisiona premija u iznosu od 4.125.581,62 KM

Ostale rezerve u iznosu od 359.248,80 KM

Nepokriveni gubitak iz ranijih godina (gubitak iz poslovanja i realizovani gubitak po osnovu prodaje ulaganja) u iznosu od 103.727.579KM.

Gubitak tekućeg perioda u iznosu od 726.392 KM

Događaji koji su bitno uticali na finansijsko poslovanje društva i fonda ogledaju se u slijedećem:

- Na osnovu Odluke NO ZIF Mi-group dd br. 03-26/23 od 17.5.2023. sazvana je 16. redovna Skupština ZIF Mi-group dd 9.6. 2023.
- Donesena Odluka Nadzornog odbora 16.10. 2023. godine o izboru Društva za upravljanje na koje se prenosi upravljanje fondom ZIF "MI-GROUP" d.d. Sarajevo

#### **INFORMACIJA O POVEZANIM LICIMA**

U članu 2 Zakona o investicionim fondovima data je definicija povezanih lica:

n) "Povezano lice" - u odnosu na određeno pravno ili fizičko lice u smislu ovog Zakona (u daljnjem tekstu: subjekt) je:

1) dioničar ili grupa dioničara koji djeluju zajednički, odnosno vlasnik poslovnog udjela ili grupa vlasnika poslovnih udjela koji djeluju zajednički, a posjeduju više od 10% dionica ili udjela u osnovnom kapitalu društva ili koji, iako posjeduju manji postotak od naznačenog, mogu uticati, direktno ili indirektno, na odluke koje donosi takav subjekt,

2) svaki subjekt u kojem prvi subjekt posjeduje, direktno ili indirektno, više od 10% dionica ili udjela u osnovnom kapitalu društva ili koji, iako posjeduje manji postotak od naznačenog, može uticati direktno ili indirektno na odluke koje donosi takav subjekt,

3) svako fizičko lice ili lica koja mogu, direktno ili indirektno, uticati na odluke subjekta, a naročito:

članovi uže porodice (bračni drug ili lice sa kojim duže vrijeme živi u vanbračnoj zajednici, djeca ili usvojena djeca i lica koja su pod starateljstvom tog lica),

članovi uprave ili nadzornog odbora i članovi uže porodice tih lica, ili

lica zaposlena na osnovu ugovora o radu sa posebnim uvjetima sklopljenog sa subjektom u kojem su zaposlena, kao i članovi uže porodice tih lica;

o) "Povezana lica fonda" - su društvo za upravljanje, banka depozitar, advokat odnosno advokatsko društvo, advokatska kancelarija ili zajednička advokatska kancelarija, revizor i lica koja obavljaju poslove poreznog savjetovanja koji se nalaze u ugovornom odnosu sa osnove pružanja usluga fondu, kao i svako drugo lice koje je u prethodne dvije kalendarske godine sklopilo ugovor o pružanju usluga za potrebe fonda;

Banka depozitar Raiffeisen bank bh d.d. Sarajevo, advokat i vanjski revizor nisu članovi Nadzornog odbora Fonda niti su obavljali transakcije dionicama ZIF-a MI group.

Odlukom Skupštine od 17.3.2020. izabran je Nadzorni odbor: Sadat Begić (predsjednik), Mirsad Bjelopoljak i Imamović Emina (od 19.5.2022. do 9.6.2023.).

Melisa Tulić je izabrana za člana NO na Skupštini 9.6.2023.

Pregled primanja članova Nadzornog odbora:

NO	neto	porez	zdravstvo	pio
Begić Sadat	3.000,00	333,33	138,89	208,33
Bjelopoljak Mirsad	2.500,00	277,78	115,74	173,61
Imamović Emina	2.500,00	277,78	115,74	173,61
Melisa Tulić	0	0	0	0
Ukupno:	8.000,00	888,89	370,37	555,56

Pregled primanja Odbora za reviziju:

OR	neto	porez	zdravstvo	pio
Pajić Almin	300,00	33,33	13,89	20,83
Murtić Samir	400,00	44,44	18,52	27,78
Agačević Sanela	400,00	44,44	18,52	27,78
Ukupno:	1.100,00	122,21	50,93	76,39

Transakcije s Društvom za upravljanje nastalih po osnovu Ugovora o upravljanju, a u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima:

Naknada za upravljanje obračunata je u iznosu od 362.408 KM i predstavlja najznačajniji trošak sa učešćem od 19,77%, i obračunata je na nivou od 1,67% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda. Ukupne obaveze prema Društvu za upravljanje iznosile su 339.908 KM.

Fond u svom portfoliju ima sljedeće emitente sa više od 10% vlasništva dionica:

R . br	Naziv emitenta	Broj vp/udjela u vlasništvu u fonda	% vlasništva fonda	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda
1	ŠTAMPARIJA FOJNICA D.D. FOJNICA	132.000	24,8272	7,00	924.000,00	4,7445
2	ZIF "BOSFIN" d.d. Sarajevo	520.079	17,1167	1,40	728.110,60	3,7387
3	IRIS COMPUTERS D.D. SARAJEVO	74.500	15,8368	3,84	286.080,00	1,4689
4	UNIONINVESTPLASTIKA D.D. SARAJEVO	54.263	15,3614	48,67	2.640.980,21	13,5608
5	ŠUMAPROJEKT DD	97.700	14,9545	6,26	611.602,00	3,1404
6	IP SVJETLOST DD SARAJEVO	104.147	11,6936	0,36	37.492,92	0,1925
7	ZIF BIG-INVESTICIONA GRUPA D.D. SARAJEVO	1.183.571	11,1048	0,53	631.671,84	3,2435

U 2023.-toj godini Fond nije prodao dionice u emitentima u kojima ima učešće veće od 10%: Kupovine emitenta sa učešćem više od 10% dionica: nije bilo



**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

Lista 10 najvećih dioničara Fonda:

r.br.	naziv vlasnika	grad	broj dionica	%
1	ZIF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	Sarajevo	1231417	24,9936
2	ZIF "BOSFIN" d.d. Sarajevo	Sarajevo	378916	7,6907
3	KVANTUM GROUP DD SARAJEVO	Sarajevo	200000	4,0593
4	SOUTH EUROPE CAPITAL INC.	TORTOLA	177702	3,6067
5	ZIF "FORTUNA FOND" d.d.	Sarajevo	150772	3,0602
6	A1 NEPREMIČNINE D.O.O	LJUBLJANA	104258	2,1161
7	DZS DD	LJUBLJANA	100000	2,0297
8	NALIĆ MUJO	MAGLAJ	99553	2,0206
9	FUTURA INVESTMENT LTD	ISLE OF MAN	93152	1,8907
10	NISA, TRGOVINA IN STORITVE D.D. LJUBLJANA	LJUBLJANA	63219	1,2831

Na početku godine je bilo isto stanje:

Nije bilo promjena među prvih deset dioničara - svi najveći dioničari su ostali sa po jednakim brojem dionica.

Priraz primjene pravila korporativnog upravljanja za 2023. godinu, prema članu 41. Zakona o računovodstvu i reviziji (Sl.novine F BiH broj 83/09)

ZIF „MI-GROUP“ d.d. Sarajevo se u svom poslovanju u izvještajnom periodu pridržavao pravila korporativnog upravljanja, sadržanih u odredbama Zakona o privrednim društvima, Zakona o investicijskim fondovima, Zakona o tržištu vrijednosnih papira i Pravila upravljanja dioničkim društvima, u cilju postizanja efikasnog upravljanja Fondom, sigurnosti investitora i transparentnosti tržišta vrijednosnih papira.

S tim u vezi ističemo da se upravljanje Fondom obavljalo na načelima ravnopravnog tretmana svih dioničara; potpunog, tačnog i pravovremenog objavljivanja svih bitnih činjenica koje se tiču Fonda (uključujući finansijsko stanje, rezultate, vlasništvo i upravljanje Fondom); osiguranja tačnih, relevantnih i potpunih informacija za Nadzorni Odbor i Odbor za reviziju, kao i o Nadzornom odboru i Odboru za reviziju; odgovornosti, profesionalnosti i nezavisnosti vanjskog revizora.

U upravljanju ZIF-om „MI-GROUP“ d.d Sarajevo, u izvještajnom periodu učestvovali su svi organi Fonda, propisani zakonom, kako slijedi:

### **Skupštine**

XVI redovna Skupština Zatvorenog investicionog fonda sa javnom ponudom „MI-GROUP“ d.d. Sarajevo održala se dana 9. 6. 2023. godine, u 13.00 sati.

Bilo je prisutno 1.640.591 dionica ili 33,2984%

Skupština je donijela sljedeće Odluke:

- Odluka o usvajanju godišnjeg izvještaja o poslovanju za 2022. godinu, sa izvještajima
- Odluka o načinu pokrića gubitka iz 2022. godine
- Odluka o usvajanju strategije ulaganja Fonda u 2023. godini
- Odluka o izboru vanjskog revizora za 2023. godinu
- Odluka o razrješenju člana Nadzornog odbora, na vlastiti zahtjev
- Odluka o izboru člana Nadzornog odbora
- Odluka o nastavku rada Fonda

### **Nadzorni odbor**

Nadzorni odbor Fonda sastoji se od tri člana koje je imenovala Skupština na period od 4 godine, na prijedlog dioničara sa najmanje 5% dionica sa pravom glasa, uz dostavljanje potrebnih informacija i dokumentacije koja se odnosi na ispunjavanje uvjeta propisanih Zakonom, drugim propisima i Statutom Fonda.

Kandidati za članove Nadzornog odbora prije glasanja su dali Izjave o prihvatanju kandidature i Izjave o nepostojanju konflikta interesa.

Nadzorni odbor je u svom radu, u okviru nadležnosti utvrđenih Zakonom i Statutom Fonda, u svemu poštovao odredbe Zakona, podzakonskih akata i Statuta, i odluke i zaključke donosio jednoglasno.

Kao što je to propisano Zakonom o privrednim društvima, Nadzorni odbor, kao organ koji je pozicioniran između Skupštine i Uprave, je odgovoran za obezbjeđivanje optimalnog odnosa između dioničara i operativnog djelovanja Uprave.

U izvještajnom periodu Nadzorni odbor Fonda je održao 6 sjednica.

Predsjednik i članovi Nadzornog odbora pojedinačno za skupštinu po godišnjem izvještaju o poslovanju dali su Izjavu o postupanju po zakonu, Pravilima upravljanja dioničkim društvima i Statutu Fonda.

### **Uprava**

Upravu Fonda čini Direktor Fonda, kojeg je imenovao Nadzorni odbor na period od 4 godine.

Direktor Fonda osigurava Nadzornom odboru blagovremene, pouzdane i detaljne informacije, posebno vezano za događaje koji mogu značajno uticati na uspješnost poslovanja Fonda.

Direktor Fonda je, uz izvještaj o godišnjem poslovanju Fonda, dostavio Nadzornom odboru Izjavu o pridržavanju zakona, drugih propisa i Pravila upravljanja dioničkim društvima, Statuta i drugih akata Fonda.

### **Odbor za reviziju**

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

Odbor za reviziju Fonda čine predsjednik i dva člana, koje je imenovala Skupština Fonda. Predsjednik odbora za reviziju Almin Pajić je 13.6.2023. podnio ostavku i ne obavlja dužnost tako da odbor broji dva člana.

**Vanjski revizor**

Skupština Zatvorenog investicionog fonda sa javnom ponudom "MI-GROUP" d.d. Sarajevo, 9. 6. 2023. godine, za vanjskog revizora izabrala je "UHY Revident" d.o.o. Mostar.

**FINANSIJSKI IZVJEŠTAJI FONDA ZA 2023. godinu**

**a) Izvještaj o neto sredstvima – Bilans stanja na dan 31.12.2023. godine**

Redni broj	Pozicija	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
	<b>IMOVINA</b>		
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	9.653	92.867
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)	15.071.467	15.394.099
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala	15.071.467	15.394.099
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		
3.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		
4.2.	Obveznice		
4.3.	Depoziti		
4.4.	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)		
4.5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		
5.	Ulaganja u nekretnine	4.658.814	4.631.598
6.	Akontacije poreza na dobit		
7.	Odgođena porezna imovina		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)	163.814	183.422
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi	0	0
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje	0	0
8.3.	Razgraničenja	14	14
8.4.	Ostala imovina i potraživanja	137.236	183.408
<b>A.</b>	<b>UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)</b>	<b>19.903.748</b>	<b>20.301.986</b>
	<b>OBAVEZE</b>		
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)	0	0
2.1.	Obaveze iz poslovanja		
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		
4.	Odgođene porezne obaveze		
5.	Rezervisanja		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)	430.528	102.374
6.1.	Obaveze za dividende		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje	326.057	96.488
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru	46.400	1.600
6.4.	Razgraničenja		
6.5.	Ostale obaveze	58.071	4.286
<b>B.</b>	<b>UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)</b>	<b>430.528</b>	<b>102.374</b>
	<b>NETO IMOVINA</b>		
1.	Vlasnički kapital (038+039)	119.231.706	119.231.706

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

1.1.	Dionički kapital	119.231.706	119.231.706
1.2.	Udjeli		
2.	Dionička premija	4.125.582	4.125.582
3.	Rezerve (042+043)	359.249	359.249
3.1.	Statutarne rezerve		
3.2.	Ostale rezerve	359.249	359.249
4.	Revalorizacione rezerve (045 do 047)	0	0
4.1.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		
4.2.	Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite		
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve	0	0
5.	Dobit (049+050)	210.654	210.654
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda	210.654	210.654
5.2.	Dobit tekućeg perioda		
6.	Gubitak (052+053)	104.453.971	103.727.579
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda	103.727.579	102.505.072
6.2.	Gubitak tekućeg perioda	726.392	1.222.507
<b>C.</b>	<b>UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)</b>	<b>19.473.220</b>	<b>20.199.612</b>
<b>D.</b>	<b>BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA</b>	<b>4.926.930</b>	<b>4.926.930</b>
<b>E.</b>	<b>NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)</b>	<b>4</b>	<b>4</b>
<b>F.</b>	<b>VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>		
1.	Vanbilansna aktiva	66.850.716	6.396.274
2.	Vanbilansna pasiva	66.850.716	6.396.274

Ukupna sredstva (aktiva) Fonda na dan 31.12.2023. godine iznosila su 19.903.748 KM. U strukturi sredstava (aktive), Ulaganja u instrumente kapitala na dan 31. 12. 2023. godine iznosila su 15.071.467KM, što predstavlja 75,72 % vrijednosti ukupnih sredstava (aktive). Istovremeno gotovina i ekvivalenti gotovine iznosili su 9.653 KM.

Na dan 31.12.2023. godine potraživanja od zakupa nekretnina iznosila su 163.814 KM. Ista se odnose na neplaćene zakupnine za nekretninu Srebrenica u iznosu od 163.800 KM i razgraničenja 14 KM. Na dan 31.12.2023. godine ukupna vanbilansna evidencija Fonda iznosila je 66.850.716 KM. Isto se odnosi na:

Prema odluci o klasifikaciji ulaganja ZIF-a „MI-GROUP“ d.d. Sarajevo u skladu sa pravilima Međunarodnog računovodstvenog standarda 39 – Finansijski instrumenti: priznavanje i mjerenje, ulaganja u portfoliju Fonda klasificiraju se u kategoriju finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju. Komisija za vrijednosne papire FBiH je donijela Pravilnik o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja zatvorenih investicijskih fondova sa javnom ponudom i Pravilnik o dodatnim uslovima za ulaganje imovine zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom.

Emitenti koji nisu zadovoljavali uslove prebačeni su u vanbilansnu aktivu:

oznaka	eminent	vrijednost
ASTS	Astro Sarajevo	1.523.299,00
ATRE	Auto-remont Bihać	1.403.809,00
BSTR	Bosnatransport	176.953,41
DCGZ	DC Goražde	379.684,79
DOMS	Dom štampe	837.700,00
EDVI	Energoinvest DVI	2.789.819,00
ETDS	Energoinvet TDS	2.890.518,00
FDHM	Fabrika duhana Mostar	2.793.444,00

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

GINZ	Geoinžinjeri	820.812,00
GMON	Granitmont Jablanica	241.831,00
GPBS	GP Bosna	7.767.497,25
GPHS	GP Hercegovina Sarajevo	725.557,00
GPUT	GP Put	11.511.730,00
KHKL	KHK Lukavac	1.923.544,24
KRJP	Krajinaputevi Bihać	2.618.978,50
KTKV	KTK Visoko	1.088.288,79
METZ	Metalno Zenica	6.874.494,20
RMUK	Rudnik mrkog uglja Kamnegrad	389.496,61
SEIS	Šipad export-import	1.245.740,00
SPSO	Šip Stupčanica Olovo	3.145.760,00
TTUT	TTU Tuzla	57.030,08
UINZ	Unis Inžinjeri	842.652,00
UNDT	Unis Unidata	386.842,00
ZGPS	ŽGP Sarajevo	287.830,00
ZTPM	Žitopromet Mostar	5.553.132,00
ZVJZ	Zvezda Visoko	438.126,00
ZRKS	ZRAK d.d. Sarajevo	1.495.510,30
		60.210.079,17

- neutrošene privatizacijske certifikate u iznosu od 6.546.375,71 KM i
- ulaganja u društva ograničene odgovornosti u iznosu od 94.261,14 KM

Tabela ulaganja u društva sa ograničenom odgovornošću

R. br	Naziv emitenta	Ukupno nom. vrijednost ulaganja	Ukupno fer vrijednost ulaganja	% učešća u uk. dionicama /udj. emitenta
1	Asfaltgradnja d.o.o. Visoko*	110.523,00	58.524,29	2,877892
2	Vegafruit d.o.o.	99.831,49	0,00	6,381941
3	Kokaproduct Gračanica d.o.o.*	276.984,88	24.568,13	2,641298
4	Livnica čelika d.o.o. Tuzla*	396.328,98	0,00	6,725538
5	Polihem Sodaso Holding Tuzla*	2.311.724,21	0,00	4,337858
6	RK Domaćinstvo Tuzla	16.940,00	6.369,90	4,461417
7	Projekt Sarajevo**	13.400,00	4.798,82	1,862146
	Ukupno:	3.225.732,56	94.261,14	

Društva u kojima se vodi stečaj označeni su sa \* a preduzeća u kojima je sporna implementacija procesa privatizacije (označeni \*\*).

Upoređujući sredstva (aktivu) na dan 31.12.2023. godine u odnosu na sredstva (aktivu) 31.12.2022. godine, uočava se da su manja za 1,96%.

Neto sredstva (kapital) Fonda na dan 31.12.2021. godine iznosila su 19.473.220 KM i u strukturi ukupnih izvora sredstava učestvovali sa 96,40%.

**b) Izvještaj o poslovanju – Bilans uspjeha za period 01.01.- 31.12.2023. godine**

Redni broj	Pozicija	01.01. do 31.12. tekuće godine	01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	5	6
	<b>BILANS USPJEHA</b>		
<b>A.</b>	<b>Prihodi (202+206+207+212+216+217)</b>	1.106.548	532.142
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)	-	-
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		
1.2.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		
1.3.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		
2.	Prihodi od dividendi		
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)	-	131.485
3.1.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		
3.2.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		
3.3.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-	131.485
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)	1.061.085	203.679
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	1.023.540	
4.2.	Neto dobiti od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		
4.3.	Neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti	37.545	203.679
5.	Neto pozitivne kursne razlike		
6.	Ostali prihodi i dobiti	45.463	196.978
<b>B.</b>	<b>Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)</b>	1.832.940	1.754.649
1.	Naknada društvu za upravljanje	362.408	315.776
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja	2	122.860
3.	Ulazne i izlazne naknade		
4.	Naknada banci depozitaru	59.200	19.200
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru	89.671	86.881
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH	36.405	35.766
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)	582.677	-
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	582.677	
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)	662.297	985.393
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	630.652	985.393
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti	31.645	
9.	Finansijski rashodi		
10.	Neto negativne kursne razlike		
11.	Ostali rashodi i gubici	40.280	188.773

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)	726.392	1.222.507
E.	Porez na dobit (240+241)		
1.	Tekući porez na dobit		
2.	Odgodeni porez na dobit		
F.	Dobit (237+239)		
G.	Gubitak (238+239)	726.392	1.222.507
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU</b>			
H.	Ostali ukupni rezultat (+245+250)		
1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+246+247+248-249)	-	-
1.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		
1.2.	Efekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")		
1.3.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		
1.4.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		
2.	Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+251+252-253)	-	-
2.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		
2.2.	Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha		
2.3.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		
<b>POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE</b>			
I.	Povećanje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)	-	-
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)	726.392	1.222.507
K.	Zarada po dionici		
	a) Osnovna zarada po dionici		
	b) Razrijeđena zarada po dionici		

Ukupni prihodi Fonda na dan 31.12.2023. iznose 1.106.548 KM, koji se odnose na poslovne prihode u iznosu od 45.463 KM, neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha 1.023.540, neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti 37.545 KM.

Ukupni poslovni prihodi ostvareni u periodu odnose se na prihod od zakupa poslovnog prostora.

**REALIZOVANI PRIHODI**

Realizirani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira na dan 31.12.2023. iznosili su KM, i odnose se na realizovane prihode od prodaje :

Datum prodaje	Vrsta	Simbol ili oznaka	Naziv emitenta	Oznaka kategorije finansijske imovine i obveza prema MSFI 9*	Količina ili nominalna vrijednost	Knjigovodstvena ili fer vrijednost	Prodajna vrijednost	Realizirani dobitak/gubitak

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

10.5.2023	1	BVRURA	ZTC Banja Vrućica a.d. Teslać	1	46	0,00	50,60	50,60
24.5.2023	1	HETRRA	Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje	1	565	186,45	200,01	13,56
26.4.2023	4	HYEQRA	OIF SME BH EQUITY	1	7.460	49.997,02	50.000,00	2,98
7.7.2023	4	HYEQRA	OIF SME BH EQUITY	1	12.531	0,00	82.592,30	82.592,30



## POSLOVNI RASHODI

Ukupni rashodi u periodu 01.01-31.12.2023. godine iznosili su 3.254.692,73 KM, koji se sastoje od poslovnih rashoda i nerealizovanih gubitaka vrijednosnih papira po osnovu svođenja na fer vrijednost.

Vrsta troška	Iznos (KM)	Udio %
Naknada društvu za upravljanje (provizija)	346.840,89	10,66%
Naknada Registru vrijednosnih papira u Federaciji BiH	12.635,53	0,39%
Naknada depozitaru	59.200,00	1,82%
Naknada za reviziju	8.775,00	0,27%
Naknada za računovodstvo	15.566,84	0,48%
Naknada berzi	11.400,00	0,35%
Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	1,54	0,00%
Troškovi servisiranja dioničara	1.750,32	0,05%
Naknade i troškovi nadzornog odbora	23.129,33	0,71%
Naknade i troškovi direktora fonda	66.541,94	2,04%
Naknada Komisiji za vrijednosne papire Federacije BiH	23.759,91	0,73%
Rashodi po osnovu poreza	1.854,95	0,06%
Ostali troškovi	2.683.236,48	82,44%
<b>Ukupno troškovi:</b>	<b>3.254.692,73</b>	

Najveći udio u rashodima se odnosi na ostale troškove - 82,44%, društvu za upravljanje koji čine 10,66% od ukupnih poslovnih rashoda.

31.12.2023. godine neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha iznosili su 630.652, neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti 31.645 KM.

Ukupni gubitak tekućeg perioda odnosno smanjenje neto vrijednosti Fonda za 2023. godinu iznosio je 726.392 KM.

**c) Izvještaj o promjenama neto sredstava Fonda za period 01.01. - 31.12.2023. godine**

Pozicija	Oznaka za AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
<b>1. Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda</b>	3	0	1	20.199.612	21.422.119
2. Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	3	0	2		
3. Efekti retroaktivnog prepravljavanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	3	0	3		
<b>4. Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301±302±303)</b>	3	0	4	20.199.612	21.422.119
5. Dobit/(gubitak) za period	3	0	5	-726.392	-1.222.507

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

6. Ostali ukupni rezultat za period	3	0	6		
<b>7. Ukupni rezultat (+305±306)</b>	3	0	7	-726.392	- 1.222.507
8. Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica	3	0	8		
9. Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica	3	0	9		
10. Ostale promjene	3	1	0		
<b>11. Stanje na dan 30.09. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309±310)</b>	3	1	1	19.473.220	20.199.612
<b>Broj udjela/dionica fonda u periodu</b>					
12. Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	3	1	2	4.926.930	4.926.930
13. Izdati udjeli/dionice u toku perioda	3	1	3		
14. Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	4		
15. Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	3	1	5	4.926.930	4.926.930

Neto sredstva (neto kapital) Fonda na dan 31.12.2023. godine iznose 20.199.612 KM i manja su za 1.222.507 KM.

## d) Izvještaj o novčanim tokovima za period 01.01. - 31.12.2023.g.

Redni broj	Pozicija	Oznaka za AOP			01.01. do 31.12. tekuće godine	01.01.do 31.12. prethodne godine
1	2	5			6	7
<b>1.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
1.1.	Prilivi od kamata	4	0	1	-	
1.2.	Prilivi od dividendi	4	0	2	-	
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	4	0	3		7.376.615
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	4	0	4	132.843	3.051.382
1.5.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	4	0	5		
1.6.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	4	0	6		
1.7.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanom trošku	4	0	7		
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku	4	0	8		
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine	4	0	9		
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina	4	1	0		4.890.000
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje	4	1	1	132.839	257.158
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja	4	1	2	2	122.860
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH	4	1	3	16.095	49.357
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru	4	1	4	14.400	19.200
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi	4	1	5	4.750	12.350
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda	4	1	6	70.988	78.294
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit	4	1	7		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	4	1	8	81.134	128.529
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	4	1	9	58.117	71.824
<b>A.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)</b>	4	2	0	- 83.214	82.253
<b>2.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda	4	2	1		
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda	4	2	2		
2.3.	Sticanje vlastitih dionica	4	2	3		
2.4.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	4	2	4		
2.5.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti	4	2	5		
2.6.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti	4	2	6		
<b>B.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (421 do 426)</b>	4	2	7	-	-
<b>C.</b>	<b>NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)</b>	4	2	8	- 83.214	82.253
<b>D.</b>	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA</b>	4	2	9	92.867	10.614
<b>E.</b>	<b>EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA</b>	4	3	0		-

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)	4	3	1	9.653	92.867
----	--	---	---	---	-------	--------

Uvidom u izvještaj o novčanim tokovima za period 01.01.2023. – 31.12.2023. godine uočava se da je Fond ostvario ukupne prilive od aktivnosti u gotovom novcu u iznosu 213.977 KM, (prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha i prihod od zakupnine).

Odlivi gotovine iznosili su 297.189 KM.

Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti iznosio -83.214 KM.

Stanje na računu 31.12.2023. iznosi 9.653 KM.

## PROMJENE U PORTFOLIJU

### KUPOVINE – INVESTIRANJE

#### PREGLED ULAGANJA U DIONICE

U izvještajnom periodu nije bilo.

#### PREGLED ULAGANJA U OTVORENE FONDOVE

U periodu od 01.01.2023. do 31.12.2023. prodati su udjeli u otvorenom investicijskom fondu SME invest u vrijednosti 132.592,30

### PRODAJE

U izvještajnom periodu prodati su sljedeći vrijednosni papiri:

red.br.	Naziv emitenta	Broj dionica	Vrijednost transakcije
1.	ZTC Banja Vrućica a.d. Teslić	46	50,60
2.	Hidroelektreane na Trebišnjici a.d. Trebinje	565	200,01
	Ukupno		250,61

### NEKRETNINE

Srebrenica	3.350.000,00
Apartman Vlašić 2	181830,00
Apartman Vlašić 3	181830,00
Banja Olovo	945.154,37
ukupno:	4,658.814,37

**Portfolio Fonda na dan 31.12.2023.g.**

Na dan 31.12.2023. godine Fond je imao ulaganja u 24 dionice/akcije i u 6 Zatvorenih investicijskih fondova.

Osim ulaganja u vlasničke vrijednosne papire Fond je realizovao ulaganje u nekretnine u Srebrenici u iznosu od 3.350.000 KM, Olovu 945.154,37 KM i Vlašiću 363.660 KM, što čini ukupna ulaganja u nekretnine u vrijednosti od 4.658.814,37 KM.

Iz naprijed navedenog može se vidjeti da su ukupna ulaganja Fonda na dan 31.12.2023. godine iznosila 19.730.281,33 KM.

U odnosu na početno stanje fer vrijednost ulaganja manja za 295.415,10 KM.

U narednoj tabeli dat je prikaz povećanja/smanjenja fer vrijednosti ulaganja u 2023. godini u poređenju sa 2022.-om godinom:

Boldirani su emitenti čije su dionice/udjeli prodani.

U prvoj koloni su emitenti na kraju 2023. godine.

Prazne kolone su zbog isknjižavanja i prebacivanja u vanbilansnu evidenciju.

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

eminent	br. dionica	vrijednost	eminent	broj dionica	vrijednost	razlika dionica	razlika vrijednosti
SARAJEVSKA PIVARA D.D. Sarajevo	222.060	3.155.472,60	SARAJEVSKA PIVARA D.D. Sarajevo	222060	2.686.926,00	0	468.546,60
ŠTAMPARIJA FOJNICA D.D. FOJNICA	132.000	924.000,00	ŠTAMPARIJA FOJNICA D.D. FOJNICA	132000	554.400,00	0	369.600,00
IRIS COMPUTERS D.D. SARAJEVO	74.500	286.080,00	IRIS COMPUTERS D.D. SARAJEVO	74500	186.250,00	0	99.830,00
ZIF "BOSFIN" d.d. Sarajevo	520.079	728.110,60	ZIF "BOSFIN" d.d. Sarajevo	520079	691.705,07	0	36.405,53
UNIONINVESTPLASTIKA D.D. SARAJEVO	54.263	2.640.980,21	UNIONINVESTPLASTIKA D.D. SARAJEVO	54263	2.605.709,26	0	35.270,95
Motel Banja Olovo	0	945.154,37	Nekretnina -Banja Olovo		921.695,87	0	23.458,50
BOSANAC d.d. Orašje	2.379	13.274,82	BOSANAC d.d. Orašje	2379	3.568,50	0	9.706,32
ENERGOINVEST D.D. SARAJEVO	7.918	11.085,20	ENERGOINVEST D.D. SARAJEVO	7918	7.918,00	0	3.167,20
Apartman Babanovac 2 - Vlašić	0	181.830,00	Nekretnina - Apartman vlašić 2		179.951,00	0	1.879,00
Apartman Babanovac 3 - Vlašić	0	181.830,00	Nekretnina - Apartman vlašić 3		179.951,00	0	1.879,00
ZIF "EUROFOND-1" d.d. Sarajevo	48.661	41.848,46	ZIF "EUROFOND-1" d.d. Tuzla	48661	40.875,24	0	973,22
TRZ HADŽIĆI DD	809	5.080,52	TRZ HADŽIĆI DD	809	4.692,20	0	388,32
Rafinerija ulja a.d. Modriča	1.950	253,50	Rafinerija ulja a.d. Modriča	1950	140,40	0	113,10
RiTE Ugljevik a.d. Ugljevik	6.772	338,60	RiTE Ugljevik a.d. Ugljevik	6772	270,88	0	67,72
			AMOS DD TUZLA - u stečaju	2974	0,00	-2974	0,00
			ASTRO d.d. Sarajevo - u stečaju	1831	0,00	-1831	0,00
			AUTO-REMONT D.D. BIHAĆ	1078	0,00	-1078	0,00
BOSNA AUTO D.D. SARAJEVO	2.565	87.697,35	BOSNA AUTO D.D. SARAJEVO	2565	87.697,35	0	0,00
			BOSNATRANSPORT DD SARAJEVO	20223	0,00	-20223	0,00
			DC "GORAŽDE" DD GORAŽDE	8638	0,00	-8638	0,00
			DOM ŠTAMPE DD ZENICA	24738	0,00	-24738	0,00
			ENERGOINVEST-DVI DD SARAJEVO	28875	0,00	-28875	0,00
Elektro grupa d.d. Mostar	1.000	188.870,00	ELEKTRO GRUPA DD JAJCE	1000	188.870,00	0	0,00
			ENERGOINVEST - TDS d.d. Sarajevo - u stečaju	132821	0,00	-132821	0,00

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

			FDM D.D.	2887	0,00	-2887	0,00
			GEOINŽENJERING DD SARAJEVO	22075	0,00	-22075	0,00
			GP "BOSNA" d.d. Sarajevo - u stečaju	190768	0,00	-190768	0,00
			GP HERCEGOVINA-SARAJEVO D.D. SARAJEVO - u stečaju	14823	0,00	-14823	0,00
			GP "PUT" d.d. Sarajevo - u stečaju	155502	0,00	-155502	0,00
			KHK D.D. LUKAVAC - u stečaju	184817	0,00	-184817	0,00
			KRAJINAPUTEVI DD BIHAĆ - u stečaju	116328	0,00	-116328	0,00
			KTK Visoko d.d. Visoko	194111	0,00	-194111	0,00
			METALNO DD ZENICA - u stečaju	153650	0,00	-153650	0,00
METALOTEHNA DD TUZLA	30.151	42.814,42	METALOTEHNA DD TUZLA	30151	42.814,42	0	0,00
Jahorina OC a.d. Pale	48.830	29.298,00	Jahorina OC a.d. Pale	48830	29.298,00	0	0,00
			RK "BULEVAR" D.D. TUZLA - u stečaju	49019	0,00	-49019	0,00
			RMU "KAMENGRAD" d.d. Sanski Most - u stečaju	6700	0,00	-6700	0,00
			ŠIPAD EXPORT-IMPORT DD SARAJEVO- u stečaju	34229	0,00	-34229	0,00
ŠUMAPROJEKT DD	97.700	611.602,00	ŠUMAPROJEKT DD	97700	611.602,00	0	0,00
			ŠIP STUPČANICA DD OLOVO	91897	0,00	-91897	0,00
IP SVJETLOST DD SARAJEVO	104.147	37.492,92	IP SVJETLOST DD SARAJEVO	104147	37.492,92	0	0,00
Teledigital d.d. Sarajevo	2.790	95.892,30	Teledigital d.d. Sarajevo	2790	95.892,30	0	0,00
			D.D."TTU" Tuzla - u stečaju	5749	0,00	-5749	0,00
			UNIS INŽENJERING d.d. Sarajevo - u likvidaciji	6641	0,00	-6641	0,00
			UNIS UNIDATA DD SARAJEVO	1104	0,00	-1104	0,00
			ŽITOPROMET DD MOSTAR - u stečaju	33989	0,00	-33989	0,00
			ZVIJEZDA GDD SA P.O. VISOKO	5633	0,00	-5633	0,00
Nekretnina Srebrenica	0	3.350.000,00	Nekretnina - Srebrenica		3.350.000,00	0	0,00

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

ZTC Banja Vrućica a.d. Teslić	0	0,00	ZTC Banja Vrućica a.d. Teslić	46	50,60	-46	-50,60
Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje	9.211	3.750,72	Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje	9776	3.812,64	-565	-61,92
RMU "BANOVIĆI"d.d. Banovići	905	11.801,20	RMU "BANOVIĆI"d.d. Banovići	905	12.217,50	0	-416,30
			GRANITMONT DD JABLANICA	908	1.516,36	-908	-1.516,36
CESTE DD MOSTAR	6.040	70.909,60	CESTE DD MOSTAR	6040	72.661,20	0	-1.751,60
ZIF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	81.460	123.819,20	ZIF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	81460	126.263,00	0	-2.443,80
ZIF PROF-PLUS D.D. SARAJEVO	25.510	70.144,85	ZIF PROF-PLUS D.D. SARAJEVO	25510	72.660,13	0	-2.515,28
BINAS D.D. BUGOJNO	1.523	4.416,70	BINAS D.D. BUGOJNO	1523	22.845,00	0	-18.428,30
SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	37.634	477.951,80	SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	37634	517.467,50	0	-39.515,70
OZON D.D. TRAVNIK	1.500	207.720,00	OZON D.D. TRAVNIK	1500	255.000,00	0	-47.280,00
IGMAN D.D. KONJIC	18.500	2.869.350,00	IGMAN D.D. KONJIC	18500	2.923.000,00	0	-53.650,00
ZIF BIG-INVESTICIONA GRUPA D.D. SARAJEVO	1.183.571	631.671,84	ZIF BIG-INVESTICIONA GRUPA D.D. SARAJEVO	1.183.571	691.705,07	0	-60.033,23
ZIF HERBOS FOND D.D. MOSTAR	125.500	632.520,00	ZIF HERBOS FOND D.D. MOSTAR	125500	720.370,00	0	-87.850,00
ENERGONOVA d.d. Sarajevo	27.945	1.067.219,55	ENERGONOVA d.d. Sarajevo	27945	1.202.193,90	0	-134.974,35
<b>OIF SME BH EQUITY</b>	0	0,00	OIF SME BH EQUITY	19990	149.020,47	-19990	-149.020,47
			GP "ŽGP" D.D. Sarajevo	107000	243.960,00	-107000	-243.960,00
			ZRAK d.d. Sarajevo	161182	320.752,18	-161182	-320.752,18



Pregled ulaganja 31.12.2023.

**NETO VRIJEDNOST IMOVINE FONDA**

Prosječna neto vrijednost imovine fonda u 2023. iznosila je 21.599.912,57; a 2022. 21.599.912,57 KM

Veća je za 4,53%.

Uporedni pregled prosječnih mjesečnih neto vrijednosti imovine ZIF MI GROUP d.d. Sarajevo tokom 2023. godine u odnosu na 2022 i 2021. godinu:

mjesec	NVI - 2023	indeks 23/22	NVI - 2022	indeks 22/21	NVI - 2021
januar	22.707.171,95	1,0437	21.757.306,53	0,8770	24.808.739,40
februar	22.648.018,87	1,0619	21.327.471,57	0,8059	26.465.193,20
mart	22.591.349,72	1,0693	21.127.337,58	0,8260	25.577.582,48
april	22.424.734,51	1,0630	21.095.723,28	0,8357	25.243.950,29
maj	22.102.104,13	1,0538	20.972.734,15	0,8291	25.295.540,94
juni	21.216.065,97	1,0102	21.002.513,64	0,8875	23.665.111,93
juli	19.780.803,98	0,9679	20.435.858,96	0,8716	23.446.186,49
avgust	20.601.685,22	1,0219	20.160.924,31	0,8659	23.282.987,67
septembar	21.369.470,77	1,0645	20.074.520,34	0,8681	23.124.094,98
oktobar	21.349.975,50	1,0594	20.152.129,90	0,8945	22.527.839,36
novembar	21.330.227,56	1,0696	19.942.385,67	0,8909	22.384.064,79
decembar	21.077.342,66	1,0582	19.918.706,82	0,9035	22.047.018,13
Prosjek	21.599.912,57	1,0453	20.663.967,73	0,8614	23.989.025,80

**Neto vrijednost imovine ZIF-a MI GROUP d.d. Sarajevo**

Naredna tabela sadrži pregled prosječne vrijednosti neto imovine ZIF MI GROUP dd Sarajevo. Pregled je sačinjen na osnovu izvještaja banke depozitara za svaku prikazanu godinu.

Pregled prosječne neto vrijednosti imovine Fonda

Godina	Neto vrijednost imovine Fonda	Knjigovodstvena vrijednost po dionici
2005.	116,601.009,56	2,39
2006.	110,632.021,83	6,72
2007.	120,805.928,30	24,65
2008.	112,231.006,99	22,82
2009.	86,122.319,19	17,50
2010.	60.586.276,58	12,30
2011.	54.383.019,17	11,04
2012.	49.407.328,96	10,03
2013.	45.073.584,40	9,15
2014.	42.399.036,28	8,60
2015.	32.568.417,91	6,61
2016.	34.785.992,00	7,06
2017.	30.156.999,18	6,12
2018.	29.756.845,87	6,04
2019.	27.022.776,35	5,48

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

2020	25.918.091,38	5,26
2021	23.989.025,80	4,35
2022	20.663.967,73	4,19
2023	21.599.912,57	4,38

**Vrijednost dionica ZIF-a MI GROUP**

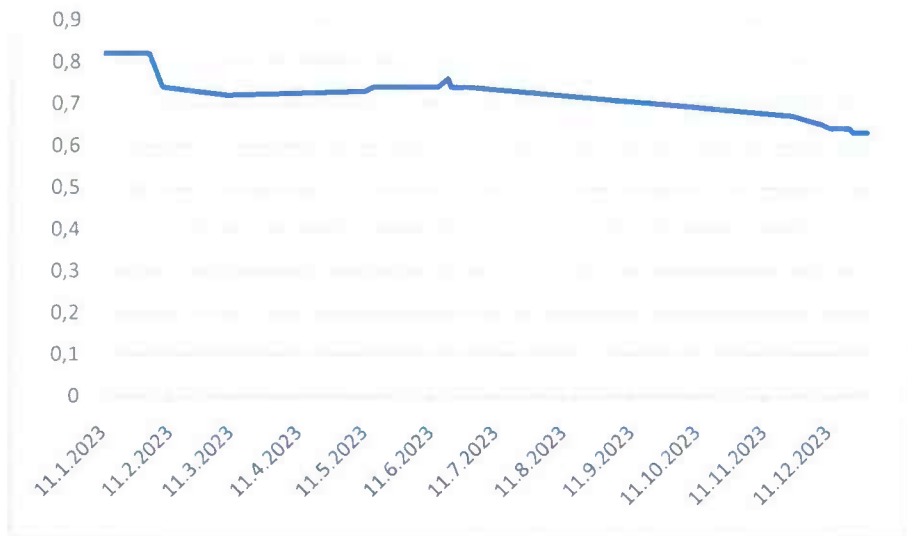
Kretanje cijena dionica MIGFR na SASE

datum	kurs (KM)	Broj transakcija	Količina	Promet
29.12.2023	0,63	1	177	111,51
28.12.2023	0,63	1	100	63
27.12.2023	0,63	1	200	126
26.12.2023	0,63	1	100	63
22.12.2023	0,63	1	110	69,3
21.12.2023	0,64	1	100	64
20.12.2023	0,64	1	100	64
19.12.2023	0,64	1	50	32
18.12.2023	0,64	1	50	32
15.12.2023	0,64	1	50	32
14.12.2023	0,64	1	100	64
13.12.2023	0,64	1	47	30,08
12.12.2023	0,64	1	100	64
8.12.2023	0,65	1	100	65
24.11.2023	0,67	1	1.720	1.152,40
29.6.2023	0,74	1	102	75,48
27.6.2023	0,74	1	48	35,52
26.6.2023	0,74	1	300	222
22.6.2023	0,74	1	300	222
21.6.2023	0,74	1	200	148
20.6.2023	0,74	1	300	222
19.6.2023	0,76	1	88	66,88
14.6.2023	0,74	1	112	82,88
9.6.2023	0,74	1	200	148
1.6.2023	0,74	1	138	102,12
31.5.2023	0,74	1	62	45,88
30.5.2023	0,74	1	153	113,22
26.5.2023	0,74	1	150	111
23.5.2023	0,74	1	200	148
17.5.2023	0,74	1	220	162,8
15.5.2023	0,74	1	200	148
11.5.2023	0,73	1	197	143,81
9.3.2023	0,72	3	122	87,84
7.2.2023	0,74	1	200	148
1.2.2023	0,82	1	157	128,74
11.1.2023	0,82	1	43	35,26
ukupno:	0,701898	38	6596	4629,72

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Promet u 2022. godini iznosio je 407,03 KM sa 461 dionice, uz prosječnu cijenu od 0,88 KM i samo 4 transakcije.

Grafički prikaz kretanja cijene dionice:



PREDUZEĆA IZ PORTFOLIJA ZIF-a „MI GROUP“ D.D SARAJEVO U KOJIM JE POKRENUT STEČAJNI/LIKVIDACIONI POSTUPAK

Rb	Naziv emitenta	Broj dionica ili % udjela	Ukupno nominalna vrijednost ulaganja	Ukupno fer vrijednost ulaganja	% učešća u ukupnim dionicama /udjelima emitenta	% učešća u portf. fonda
1	Dom štampe d.d. Zenica	24738	247.380,00	0,00	8,0364	0
2	GP Hercegovina-Sarajevo d.d.	14823	148.230,00	0,00	20,43	0
3	Polihem Sodaso Holding Tuzla*	4,3379	2.311.724,21	0,00	4,3379	0
4	ŠIP Stupčanica dd Olovo	91897	2.775.289,40	0,00	14,975	0
5	Kokaprodukt d.o.o. Gračanica*	2,6413	276.984,88	24.568,13	2,6413	0
6	GP Bosna d.d.Sarajevo	190768	3.109.518,52	0,00	24,9894	0
7	Krajinaputevi d.d. Bihać	116328	1.384.303,20	0,00	24,14	0
8	RMU Kamengrad	6700	596.300,00	0,00	2,5223	0
9	Livnica čelika d.o.o. Tuzla*	6,7255	204.842,33	0,00	6,73	0
10	TTU Tuzla	5749	173.619,80	0,00	0,79	0
11	Metalno d.d.	153650	6.874.494,14	0,00	0,1589	0
12	Šipad export-import	34229	376.519,00	0,00	3,0016	0
13	Energoinvets TDS	132821	1.407.902,60	0,00	11,6252	0
14	GP Put	155502	1.943.775,00	0,00	9,26	0
15	KHK Lukavac	153650	3.687.600,00	0,00	2,33	0
16	Asfaltgradnja d.o.o. Visoko*	2,8779	110.523,00	58.524,29	2,877892	0
17	KTK Visoko	194111	2.426.387,50	0,00	2,33	0
18	GP ŽGP Sarajevo	107000	287.830,00	0,00	6,1568	0
19	Zrak d.d. Sarajevo	161182	1.495.510,26	0,00	16,26	0
	Ukupno:		29.838.733,84	83.092,42		

Emitenti označeni \* se nalaze u vanbilansnoj evidenciji.

- Dom štampe d.d. Zenica** - U stečaju od 01.04.2007. Postupak završen 12.5.2016. Predstoji brisanje iz registra.
- GP Hercegovina Sarajevo d.d.**. Stečajni postupak od 17.12.2008. godine zaključen je 2011. godine. Društvo još nije brisano iz registra emitenata.
- Polihem Tuzla**. U stečaju od 4.3.2002. Tek 23. maja 2018. održano ročište oko nacrtu diobe imovine. Obaveze 2,5 miliona KM. 23. 2. 2023. zakazana prodaja oko 25.500 m<sup>2</sup> zemljišta.
- Šip Stupčanica d.d.** Olovo. Stečajni postupak od 23.05.2007. Završene aktivnosti oko stečaja. Stečajni upravnik nije mogao naplatiti potraživanja od Prom investa (kupac imovine) pa je pokrenuo njegov stečaj. Obaveze oko 3,2 miliona KM.
- Kokaprodukt d.o.o. Gračanica**. U stečaju od 29.11.2011. godine. Veliki broj povjerioca i neriješen imovinski pravni status, pa će stečaj dugo trajati. Obavljena druga raspodjela sredstava 23.11.2018. g. u iznosu od 12% ukupno priznatih potraživanja.
- GP Bosna d.d.Sarajevo**. Od 2.2.2018. u stečaju. Zbir potraživanja za djelimičnu diobu višeg isplasnog reda iznosi 7,755.762,46 KM. Na raspolaganju 80.000. KM. 15.2.2023. zakazan skupština povjerilaca. Enis Džihanić je novi stečajni upravnik umjesto Dženamira Abaze.
- Krajinaputevi d.d. Bihaću** stečajnom postupku od 30.9.2014. Prodaje se preostala imovina. 29.12.2021. Objekat i zemljište za 603.300 KM.

8. **RMU Kamengrad d.d.** u stečaju od 30.1.2015. godine. Imovina se prodaje. Krajem 2016. godine promijenjen stečajni upravnik. Koncesiju preuzeo Lager Posušje (koji je pokrenuo stečajni postupak) obavlja djelatnost u rudniku Kamengrad i sa Kinezima dogovorio izgradnju termoelektrane.
9. **Livnica čelika d.o.o. Tuzla.** U stečaju od 15.1.2015. godine. Unovčena stečajna masa u stečajnom postupku nad imovinom dužnika "LIVNICA ČELIKA" doo u stečaju Tuzla. Posebno ispitno ročište održano 31.07.2023.
10. **TTU Tuzla:** stečajni postupak od 5.11.2015. godine. Objavljena jedanaesta prodaja nekretnina koje su preostale – iza bolnice Kreka. Obaveze iznose više od 30 miliona KM tako da će se potraživanja u manjem dijelu naplatiti.
11. **Metalno d.d. Zenica:** stečajni postupak od 14.6.2016. godine. Četvrta prodaja imovine održana 21. 12. 2018. Postignuta početna cijena 4,4 miliona KM. Kupac Almy Zenica
12. **Šipad export-import d.d.** u stečaju od 16.12.2016. godine. Ukupan iznos potraživanja prvog reda iznosi 3,757 miliona KM. Objavljen oglas o prodaji prostora u Trampinoj 12. 899,73 kvadrata po 3800 KM = 3,417.974 KM. Vanknjižno vlasništvo.
13. **Energoinvest TDS d.d.** u stečaju od 1.9.2016. godine. Imovina prodana. Stečajna masa za diobu iznosi 4,396.800,12 KM. Potraživanja 12,210.897,11 KM.
14. **GP Put d.d. Sarajevo** - u stečaju od 6.2.2018. godine. Prodaja opreme, zemljišta i poslovnih prostora sporo ide. Poreski dug 1.480.665,93 KM. Najvrjednija imovina je bila u Keniji ali je ona sva pod hipotekom i stečajni upravnik nema nikakve kontakte po tom pitanju.
15. **KHK Lukavac d.d.** u stečaju od 22. 2. 2019. godine. Potraživanja iznose 31 milion KM. Imovina, najvećim dijelom udio u Global ispatu, 74 miliona. Ročšite za Skupštinu povjerilaca održano 26.7.2023.
16. **Asfaltgradnja d.o.o. Visoko:** U stečaju od 12.6.2020. Obavljena djelimična dioba u iznosu od: 705.969,01 KM koja se odnosi na: Viši isplatni red u iznosu od 482.054,00 KM ili 100%, različite povjerioce u iznosu od 223.915,01 KM ili 2,585%. U martu 2023. prodata cjelokupna imovina. za 4,034.000 KM. Obaveze su iznosile 8,8 miliona.
17. **KTK Visoko:** U stečaju od 30.9.2021. Obaveze oko 40 miliona KM. Prodato 400 duluma zemljišta kod aerodroma Visoko.
18. **GP ŽGP:** 31.3.2023. pokrenut stečajni postupak.
19. **ZRAK D.D.** 14. aprila 2023. donešena odluka o pokretanju stečaja.

Društva u kojima je pokrenut prethodni postupak:

Zvijezda d.d. Visoko. Na osnovu zahtjeva direktora 30.3.2023. pokrenut prethodni postupak za pokretanje stečaja.

Rb	Naziv emitenta	Broj dionica ili % udjela	Ukupno nominalna vrijednost ulaganja	Ukupno fer vrijednost ulaganja	% učešća u ukupnim dionicama /udjelima emitenta	% učešća u portf. fonda
1	Zvijezda d.d. Visoko	5633	104.773,80	0	5,2029	0

**Brisani u 2023. godini iz registra:**

*Žitopromet d.d. Mostar* u stečaju od 22.2.2013. godine

*Unis inženjering d.d. Sarajevo* u likvidaciji.

Prema Zakonu o stečajnom postupku („Službene novine Federacije BiH“, broj 29/03, 32/04 i 42/06), razlog otvaranja stečajnog postupka je platežna nesposobnost stečajnog dužnika.

Stečajni dužnik (pravno lice) je platežno nesposoban ako u neprekidnom trajanju od 30 dana na izmiruje svoje dospjele novčane obaveze. Stečajni postupak provodi stvarno nadležni sud na čijem se području nalazi sjedište stečajnog dužnika. Stečajni postupak je hitan.

Stečajni postupak obuhvata cjelokupnu imovinu koja pripada stečajnom dužniku u vrijeme otvaranja stečajnog postupka (stečajna masa).

Stečajni povjerioci se prema vrsti njihovih potraživanja svrstavaju u isplatne redove. Namirenje povjerilaca iz postojećih sredstava stečajne mase vrši se prema sljedećem redoslijedu:

1. Stečajni povjerioci viših isplatnih redova, su povjerioci koji potiču iz perioda privremene uprave, te uposlenici;
2. Stečajni povjerioci općeg isplatnog reda su povjerioci koji u trenutku otvaranja stečajnog postupka imaju opravdan imovinski zahtjev prema stečajnom dužniku;
3. Stečajni povjerioci nižih isplatnih redova (za kamate, troškovi povjerioca u stečajnom postupku, novčane kazne itd.).

Kao što je vidljivo u isplatnim redovima nisu navedeni vlasnici kapitala koji bi se mogli namiriti iz stečajne mase u redovnom postupku, osim u slučaju kada, nakon namirenja povjerilaca iz postojećih sredstava, preostane imovine.

Na gore navedene pokrenute stečajne postupke Uprava Društva i Fonda nije mogla uticati iz objektivnih razloga. U toku 2018. godine Uprava Društva i Fonda će se maksimalno angažovati na otklanjanju uzroka za pokretanje

#### **Aktivnosti na zaštiti vlasničkih prava ZIF-a „MI GROUP“**

U toku 2023. godine nastavljeno je sa aktivnostima kojima se nastojala zaštititi i ojačati pozicija Fonda u cilju zaštite vlasničkih prava ZIF-a u preduzećima iz portfolija.

#### **Pregled sudskih sporova (izvještaj advokata):**

##### **32 0 Ps 001916 06 Ps, JP Komunalac Tuzla, 5.892,823,00 KM**

"U ovoj pravnoj stvari tužitelji su dana 13.02.2006. godine podnio tužbu radi istupanja članova društva i ispite tržišnih udjela. Kao i u postupku protiv OPĆINA TUZLA, Rješenjem Općinskog suda u Tuzli ovaj postupak je bio prekinut sve do 11.09.2015. godine, kada je sud donio Rješenje kojim se postupak nastavlja. Dana 19.09.2017. godine zaključena je glavna rasprava u ovoj pravnoj stvari, međutim do momenta sačinjavanja izvještaja još uvijek nismo zaprimili otpisak predmetne presude.

Dana 06.12.2017. godine Općinski sud u Tuzli je donio Presudu u ovoj pravnoj stvari kojom se u cjelosti odbijaju tužbeni zahtjevi tužitelja, te se tužitelji obavezuju da tuženim nadoknade troškove postupka.

Na predmetnu presudu smo blagovremeno uložili žalbu.

Dana 14.12.2018. godine Kantonalni sud u Tuzli je donio Rješenje kojim se žalbe uvažavaju, presuda ukida i predmet vraća prvostepenom sudu na ponovno suđenje.

U ponovnom postupku održano je ročište za glavnu raspravu dana 06.11.2019. godine, na kojem je zakazan nastavak ročišta za glavnu raspravu za dan 15.01.2020. godine. Dana 10.04.2020. godine Općinski sud u Tuzli donosi Presudu kojom se u cijelosti odbijaju tužbeni zahtjevi tužitelja, te se tužitelji obavezuju da se tuženima nadoknade troškovi postupka. Dana 03.06.2020. godine blagovremeno smo podnijeli žalbu na navedenu Presudu Općinskog suda u Tuzli. Predmet dostavljen na odlučivanje Kantonalnom sudu u Tuzli. Dana 15.12.2020. godine Kantonalni sud u Tuzli je donio Presudu kojom se žalbe odbijaju i prvostepena presuda potvrđuje. Na drugostepenu odluku smo blagovremeno dana 24.02.2021. godine uložili Reviziju. Shodno navedenom Vrhovni sud FBiH je dana 13.07.2021. godine donio Presudu broj 32 0 Ps 001916 21 Rev kojom se revizija odbija. Dana 19.11.2021. godine podnijeli smo Apelaciju Ustavnom sudu BiH."

Kao što Vam je poznato u ovom postupku smo izvršili smo preinačenje tužbenog zahtjeva na način da se tuženi obavezuju isplatiti iznos od 1.839.192,48KM, na ime stečenog bez osnova na ime povrata kupoprodajne cijene. Tuženi osporavaju ovaj zahtjev smatrajući da je tuženome vraćeno ono što je dao za kupovinu udjela u Komunalcu Tuzla na način što je prema naredbi KAP-a Tuzla Federalna Agencija za privatizaciju doznačila certifikate građana u ukupnoj nominalnoj vrijednosti od 1.839.192,48KM društvu MI Group Tuzla.

Mi smo predložili vještačenje na okolnosti da su, radi zakonskih izmjena, ti certifikati potpuno obezvrijeđeni za MI Group koji ih više ne može koristiti za kupovinu udjela ili dionica a čak šta više ne smije ih ni posjedovati u imovini Fonda. Iako je prema našem mišljenju jasno da su ovi certifikati postali bezvrijedni radi radnji Tuženih a na koje MI Group nije imao niti mogao imati bio kakav utjecaj, to je ishod ovog spora, barem u nižim sudskim instancama neizvjestan, što se pokazalo i presudom od 06.12.2017. godine, jer bi se udovoljavanjem tužbenom zahtjevu stvorio presedan koji bi sasvim sigurno doveo u pitanje normalan rad KAP-a Tuzla a eventualno i lokalnih zajednica na području Tuzlanskog Kantona. Imajući u vidu da su iscrpljeni svi redovni pravni lijekovi, kao i da je Vrhovni sud odlučio po reviziji, trenutno čekamo odluku Ustavnog suda.

#### **65 0 I 1019508 23 Ip NATURAL FOOD d.o.o. Sarajevo 117.000,00 KM**

Dana 07.02.2023. godine podnesen je Prijedlog za izvršenje na osnovu izvršne isprave - Presude zbog propuštanja Okružnog privrednog suda u Bijeljini. Dana 13.02.2023. godine Općinski sud u Sarajevu je donio Rješenje o izvršenju kojim je određeno predloženo izvršenje na transakcijskim računima izvršenika.

Dana 04.05.2023. godine banka izvršenika je obavijestila Sud da nisu u mogućnosti postupiti po predmetnom Rješenju o izvršenju, obzirom da na računu izvršenika nema sredstava, uz napomenu da su račun blokirali, a predmetno Rješenje o izvršenju zaveli u evidenciju redoslijeda plaćanja naloga za prinudnu naplatu do konačne naplate duga po ovom osnovu.

Uspješna naplata potraživanja isključivo zavisi od raspoloživih sredstava na transakcijskim računima izvršenika.

**65 0 Ps 983426 22 Ps AW BROKER d.o.o. Sarajevo 58.073,41 KM**

Dana 09.09.2022. godine Tužitelj je podnio tužbu protiv tuženog AW BROKER d.o.o Sarajevo, radi isplate duga. Dana 11.01.2023. godine Općinski sud u Sarajevu je donio Presudu zbog propuštanja kojom je tuženi dužan tužitelju isplatiti novčani iznos od 58.073,41 KM zajedno sa zakonskom zateznom kamatom i troškovima postupka.

Postupak okončan.

**IZVJEŠTAJ O RIZIKU I USPJEŠNOSTI ULAGANJA**

**Praćenje i mjerenje rizika**

**Struktura portfelja Fonda po vrstama ulaganja**

U narednim tabelama predstavljeni su zbirni podaci o strukturi i vrijednosti ulaganja Fonda, po vrstama ulaganja:

**Struktura imovine i obaveze ZIF „MI GROUP“ d.d. Sarajevo na 31. 12. 2023.godine**

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
1.	Dionice	15.071.467	75,72
2.	Obveznice	0,00	0,00
3.	Ostali vrijednosni papiri	0,00	0,00
4.	Depoziti i plasmani		0,00
5.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	9.653	0,048
6.	Nekretnine	4.658.814,37	23,40
7.	Ostala imovina	163.814	0,82
<b>I</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b>	<b>19.903.748</b>	<b>100,00</b>
<b>II</b>	<b>UKUPNE OBAVEZE</b>	<b>430.528</b>	
<b>III=(I-II)</b>	<b>NETO IMOVINA</b>	<b>19.473.220</b>	
<b>IV</b>	<b>BROJ DIONICA/UDJELA</b>	<b>4.926.930,00</b>	
<b>V=(III/IV)</b>	<b>NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI/UDJELU</b>	<b>4,32</b>	
<b>VIII</b>	<b>CIJENA DIONICE /UDJELA</b>	<b>0,63</b>	

**Struktura imovine i obaveze ZIF „MI GROUP“ d.d. Sarajevo na 31. 12. 2022.godine**

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
1.	Dionice	15.394.099,00	76,52
2.	Obveznice	0	0,00
3.	Ostali vrijednosni papiri	0	0,00
4.	Depoziti i plasmani	0	0,00
5.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	92.867	0,46
6.	Nekretnine	4.631.597,87	23,02
7.	Ostala imovina	183.422	0,91
<b>I</b>	<b>UKUPNA IMOVINA</b>	<b>20.118.563,87</b>	<b>100,00</b>
<b>II</b>	<b>UKUPNE OBAVEZE</b>	<b>102374</b>	
<b>III=(I-II)</b>	<b>NETO IMOVINA</b>	<b>20.199.612</b>	
<b>IV</b>	<b>BROJ DIONICA/UDJELA</b>	<b>4.926.930,00</b>	
<b>V=(III/IV)</b>	<b>NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI/UDJELU</b>	<b>4,083387397</b>	



VIII	CIJENA DIONICE /UDJELA	0,86
------	------------------------	------

## Mjerenje sistemskog i specifičnog rizika

Prema klasičnoj portfolio teoriji, svaki investicijski portfelj izložen je djelovanju rizika, koji ima dvije osnovne komponente: sistemski (tržišni) rizik i nesistemski (specifični) rizik. Sistemski rizik je karakterističan za cjelokupno tržište i nije ga moguće ublažiti diversifikacijom, dok se specifični rizik odnosi na ulaganje u pojedinačne vrijednosne papire i može biti predmet diversifikacije. Cilj mjerenja rizika je blagovremeno uočavanje sistemskih problema koji mogu postojati u procesu provođenja investicione politike, odnosno promjena na finansijskom tržištu, a u cilju sprečavanja finansijskih gubitaka.

Radi sagledavanja izloženosti sistemskom riziku, izdvojili smo grupu od 20 vrijednosnih papira koja, svojom vrijednošću čini oko 75% ukupne neto vrijednosti Fonda, te stoga može predstavljati mjeru izloženosti sistemskom riziku Fonda u cjelini.

U narednoj tabeli, dat je pregled sastava ovog internog „indeksa“, koji za potrebe ovog izvještaja zovemo MIG-20:

Tabela 4: Sastav i struktura internog indeksa MIG-20 31.12.2022.

RBr	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda
1	IGMAN D.D. KONJIC	IGKCRK3	578906	18500	0,03	158,00	158,00	2.923.000,00	0,14
2	SARAJEVSKA PIVARA D.D. Sarajevo	SRPVRK1	2614855	222060	0,08	18,77	12,10	2.686.926,00	0,13
3	UNIONINVESTPLASTIKA D.D. SARAJEVO	UNPLR	353242	54263	0,15	44,95	48,02	2.605.709,26	0,13
4	ENERGONOVA d.d. Sarajevo	EGNSR	948601	27945	0,03	42,94	43,02	1.202.193,90	0,06
5	ZIF BIG-INVESTICIONA GRUPA D.D. SARAJEVO	BIGFRK3	10658236	1183571	0,11	1,36	0,74	874.185,54	0,04
6	ZIF HERBOS FOND D.D. MOSTAR	HRBFRK2	2851523	125500	0,04	6,09	5,74	720.370,00	0,04
7	ZIF "BOSFIN" d.d. Sarajevo	BSNFRK2	3038426	520079	0,17	3,88	1,33	691.705,07	0,03
8	ŠUMAPROJEKT DD	SMPJRK1	653313	97700	0,15	6,90	6,26	611.602,00	0,03
9	ŠTAMPARIJA FOJNICA D.D. FOJNICA	STFJR	531676	132000	0,25	6,20	4,20	554.400,00	0,03
10	SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	SOSOR	4634633	37634	0,01	14,49	13,75	517.467,50	0,03
11	ZRAK d.d. Sarajevo	ZRKSrk1	990848	161182	0,16	9,28	1,99	320.752,18	0,02
12	OZON D.D. TRAVNIK	OZNTR	291400	1500	0,01	157,20	170,00	255.000,00	0,01
13	GP "ŽGP" D.D. Sarajevo	ZGPSR	1737914	107000	0,06	2,69	2,28	243.960,00	0,01
14	ELEKTRO GRUPA DD JAJCE	ELGJR	204264	1000	0,00	221,82	188,87	188.870,00	0,01
15	IRIS COMPUTERS D.D. SARAJEVO	IRISRK1	470423	74500	0,16	17,41	2,50	186.250,00	0,01
16	ZIF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	NPRFRK2	4076253	81460	0,02	1,04	1,55	126.263,00	0,01

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

17	Teledigital d.d. Sarajevo	TTRSRA	435741	2790	0,01	35,08	34,37	95.892,30	0,00
18	BOSNA AUTO D.D. SARAJEVO	BOATRK2	341296	2565	0,01	38,08	34,19	87.697,35	0,00
19	CESTE DD MOSTAR	CSTMRK1	469623	6040	0,01	131,41	12,03	72.661,20	0,00
20	ZIF PROF-PLUS D.D. SARAJEVO	PRPFRK2	5072824	25510	0,01	3,81	2,85	72.660,13	0,00

MIG 20 31. 12. 2023.

R. br	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda
1	SARAJEVSKA PIVARA D.D. Sarajevo	SRPVRK1	2.614.855	222.060	8,4922	18,77	14,21	3.155.472,60	16,2026
2	IGMAN D.D. KONJIC	IGKCRK3	578.906	18.500	3,1957	158,00	155,10	2.869.350,00	14,7334
3	UNIONINVESTPLASTIKA D.D. SARAJEVO	UNPLRA	353.242	54.263	15,3614	44,95	48,67	2.640.980,21	13,5608
4	ENERGONOVA d.d. Sarajevo	EGNSRA	948.601	27.945	2,9459	42,94	38,19	1.067.219,55	5,4799
5	ŠTAMPARIJA FOJNICA D.D. FOJNICA	STFJRA	531.676	132.000	24,8272	6,20	7,00	924.000,00	4,7445
6	ZIF "BOSFIN" d.d. Sarajevo	BSNFRK2	3.038.426	520.079	17,1167	3,88	1,40	728.110,60	3,7387
7	ZIF HERBOS FOND D.D. MOSTAR	HRBFRK2	2.851.523	125.500	4,4012	6,09	5,04	632.520,00	3,2478
8	ZIF BIG-INVESTICIONA GRUPA D.D. SARAJEVO	BIGFRK3	10.658.236	1.183.571	11,1048	1,36	0,53	631.671,84	3,2435
9	ŠUMAPROJEKT DD	SMPJRK1	653.313	97.700	14,9545	6,90	6,26	611.602,00	3,1404
10	SARAJEVO-OSIGURANJE D.D. SARAJEVO	SOSORA	4.634.633	37.634	0,8120	14,49	12,70	477.951,80	2,4542
11	IRIS COMPUTERS D.D. SARAJEVO	IRISRK1	470.423	74.500	15,8368	17,41	3,84	286.080,00	1,4689
12	OZON D.D. TRAVNIK	OZNTRA	291.400	1.500	0,5148	157,20	138,48	207.720,00	1,0666
13	Elektro grupa d.d. Mostar	ELGJRA	204.264	1.000	0,4896	221,82	188,87	188.870,00	0,9698
14	ZIF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	NPRFRK2	4.076.253	81.460	1,9984	1,04	1,52	123.819,20	0,6358
15	Teledigital d.d. Sarajevo	TTRSRA	435.741	2.790	0,6403	35,08	34,37	95.892,30	0,4924
16	BOSNA AUTO D.D. SARAJEVO	BOATRK2	341.296	2.565	0,7515	38,08	34,19	87.697,35	0,4503
17	CESTE DD MOSTAR	CSTMRK1	469.623	6.040	1,2861	131,41	11,74	70.909,60	0,3641
18	ZIF PROF-PLUS D.D. SARAJEVO	PRPFRK2	5.072.824	25.510	0,5029	3,81	2,75	70.144,85	0,3602
19	METALOTEHNA DD TUZLA	MTHNRK2	364.462	30.151	8,2727	35,19	1,42	42.814,42	0,2198
20	ZIF "EUROFOND-1" d.d. Sarajevo	EFNFRK1	3.610.331	48.661	1,3478	0,64	0,86	41.848,46	0,2149

Kada je riječ o kretanju neto vrijednosti imovine MIG-20, podaci su predstavljeni u sljedećoj tabeli:

**Kretanje NAV MIG-20 u periodu 31. 12. 2022. - 31. 12. 2023. godine**

	31.12.2023.	31.12.2022.
Vrijednost NAV MIG-20	14.954.674,78	15.037.565,43
Učešće NAV MIG-20 u ukupnoj NAV Fonda	75,79	74,28 %
Ukupno NAV Fonda	19.730.281,33	20.243.130,43

## ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

U istom periodu, glavni indeks Sarajevske berze koji prati kretanje cijena dionica investicijskih fondova (BIFX) zabilježio je rast od 6,955%. U narednoj tabeli prikazano je kretanje indeksa BIFX u 2023. godini:

### Kretanje indeksa BIFX u periodu 01. 01. 2023. - 31.12.2023. godine

Datum	Aps. promjena	% promjena	Vrijednost
29.12.2023	0	0,00%	724
28.12.2023	0	0,00%	724
27.12.2023	-14,23	-1,93%	724
26.12.2023	0,97	0,13%	738,23
22.12.2023	-2,39	-0,32%	737,26
21.12.2023	0	0,00%	739,65
20.12.2023	4,86	0,66%	739,65
19.12.2023	0	0,00%	734,79
18.12.2023	-4,86	-0,66%	734,79
15.12.2023	-0,97	-0,13%	739,65
14.12.2023	0	0,00%	740,62
13.12.2023	-0,46	-0,06%	740,62
12.12.2023	-0,45	-0,06%	741,08
11.12.2023	0	0,00%	741,53
8.12.2023	-0,9	-0,12%	741,53
7.12.2023	-3,7	-0,50%	742,43
6.12.2023	0	0,00%	746,13
5.12.2023	0	0,00%	746,13
4.12.2023	0	0,00%	746,13
1.12.2023	0,97	0,13%	746,13
30.11.2023	0	0,00%	745,16
29.11.2023	0	0,00%	745,16
28.11.2023	0	0,00%	745,16
27.11.2023	0	0,00%	745,16
24.11.2023	-3,14	-0,42%	745,16
23.11.2023	0	0,00%	748,3
22.11.2023	0	0,00%	748,3
21.11.2023	0	0,00%	748,3
20.11.2023	0	0,00%	748,3
17.11.2023	0	0,00%	748,3
16.11.2023	0	0,00%	748,3
15.11.2023	0	0,00%	748,3

### PORTFOLIO ZIF-A NA DAN 30.12.2023. g i DETALJNA KLASIFIKACIJA U SKLADU SA STRATEGIJOM

U skladu sa MRS broj 39. izvršena je klasifikacija imovine Fonda u sljedeće kategorije:

- Finansijska sredstva po fer vrijednosti koja se evidentiraju kroz bilans uspjeha (oznaka FS BU)
- Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju (oznaka FS RP)
- Ulaganja koja se drže do dospelosti (oznaka FS DD)

Biznis modela upravljanja ulaganja iz portfelja ZIF MI-GROUP d.d. Sarajevo u skladu sa pravilima Međunarodnog standarda finansijskog izvještavanja 9 (MSFI 9) sva ulaganja u dionice društava i otvorenih fondova su reklasifikovana u kategoriju – Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

Pregled ulaganja na dan 31.12.2023. godine

r. br.	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda	Način vrednovanja
1	2	3	4	5	6 (5/4*100)	7	8	9 (5*8)	10	11
<b>Ulaganja u dionice emitentata sa sjedištem u Federacija BiH</b>										
1	AMOS DD TUZLA - u stečaju	AMOSR	29911	2974	9,94	271,796907	0	0	0	PR
2	ANGROSIROVINA d.d. Tuzla	ANGSRK1	130217	19819	15,21	102,34694	0	0	0	PR
3	ASTRO d.d. Sarajevo - u stečaju	ASTSR	19293	1831	9,49	831,949208	0	0	0	PR
4	AUTO-REMONT D.D. BIHAĆ	ATRER	9354	1078	11,52	1302,234694	0	0	0	PR
5	ZIF BIG-INVESTICIONA GRUPA D.D. SARAJEVO	BIGFRK3	10658236	1183571	11,1	1,355922	1,25	1.479.463,75	6,94	TC
6	BOSNA AUTO D.D. SARAJEVO	BOATRK2	341296	2565	0,75	38,079532	42,99	110.269,35	0,52	TC
7	BOSANAC d.d. Orašje	BSNCR	69969	2379	3,4	553,047499	6,33	15.059,07	0,07	PR
8	ZIF "BOSFIN" d.d. Sarajevo	BSNFRK2	3038426	520079	17,11	3,875344	0,99	514.878,21	2,42	TC
9	BOSNATRANSPORT DD SARAJEVO	BSTRRK1	81044	20223	24,95	8,750107	0	0	0	PR
10	CESTE DD MOSTAR	CSTMRK1	469623	6040	1,28	131,407616	11,29	68.191,60	0,32	PR
11	DC "GORAŽDE" DD GORAŽDE	DCGZR	34580	8638	24,97	43,955174	0	0	0	PR
12	DOM ŠTAMPE DD ZENICA	DOMSR	307824	24738	8,03	33,862883	0	0	0	PR
13	ENERGOINVEST-DVI DD SARAJEVO	EDVIRK1	286889	28875	10,06	96,617108	0,14	4.042,50	0,02	PR
14	ENERGONOVA d.d. Sarajevo	EGNSR	948601	27945	2,94	42,942329	41	1.145.745,00	5,38	TC
15	ELEKTRO GRUPA DD JAJCE	ELGJR	204264	1000	0,48	221,815	185,19	185.190,00	0,87	PR
16	ENERGOINVEST D.D. SARAJEVO	ENISR	17657682	7918	0,04	1,219953	0,84	6.651,12	0,03	TC
17	ENERGOINVEST - TDS d.d. Sarajevo - u stečaju	ETDSRK1	1142530	132821	11,62	21,762507	0	0	0	PR
18	FDM D.D.	FDHMRK3	221375	2887	1,3	967,594042	0	0	0	PR
19	GEOINŽENJERING DD SARAJEVO	GINZR	88358	22075	24,98	37,182877	0	0	0	PR
20	GRANITMONT DD JABLANICA	GMONRK2	172764	908	0,52	266,3337	1,67	1.516,36	0,01	PR
21	GP "BOSNA" d.d. Sarajevo - u stečaju	GPBSRK3	763396	190768	24,98	40,716982	0	0	0	PR
22	GP HERCEGOVINA-SARAJEVO D.D. SARAJEVO - u stečaju	GPHSR	72555	14823	20,43	48,948054	0	0	0	PR
23	GP "PUT" d.d. Sarajevo - u stečaju	GPUTR	1678896	155502	9,26	74,029466	0	0	0	PR
24	ZIF HERBOS FOND D.D. MOSTAR	HRBFRK2	2851523	125500	4,4	6,092906	5,39	676.445,00	3,18	TC
25	IRIS COMPUTERS D.D. SARAJEVO	IRISRK1	470423	74500	15,83	17,406376	3,28	244.360,00	1,15	PR
26	KHK D.D. LUKAVAC - u stečaju	KHKLRK1	3577915	184817	5,16	10,407832	1,7	314.188,90	1,47	TC
27	KRAJINAPUTEVI DD BIHAĆ - u stečaju	KRJPRK2	481924	116328	24,13	22,513741	0	0	0	PR
28	KTK Visoko d.d. Visoko	KTKVR	8313105	194111	2,33	5,606528	0	0	0	PR

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine**

29	METALNO DD ZENICA - u stečaju	METZRK2	966590	153650	15,89	44,741257	0	0	0	PR
30	METALOTEHNA DD TUZLA	MTHNRK2	364462	30151	8,27	35,192158	2,99	90.151,49	0,42	PR
31	ZIF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	NPRFRK2	4076253	81460	1,99	1,039757	1,1804	96.155,38	0,45	TC
32	OZON D.D. TRAVNIK	OZNR	291400	1500	0,51	157,2	159,85	239.775,00	1,13	PR
33	ZIF PROF-PLUS D.D. SARAJEVO	PRPFRK2	5072824	25510	0,5	3,807418	3,5699	91.068,15	0,43	TC
34	RK "BULEVAR" D.D. TUZLA - u stečaju	RKBLR	317881	49019	15,42	48,636529	0	0	0	PR
35	RMU "BANOVIĆI" d.d. Banovići	RMUBR	693880	905	0,13	86,053801	12,04	10.896,20	0,05	TC
36	RMU "KAMENGRAD" d.d. Sanski Most - u stečaju	RMUKR	265635	6700	2,52	58,133822	0,4	2.680,00	0,01	TC
37	ŠIPAD EXPORT-IMPORT DD SARAJEVO- u stečaju	SEISR	1140375	34229	3	36,394286	0	0	0	PR
38	ŠUMAPROJEKT DD SARAJEVO- OSIGURANJE D.D.	SMPJRK1	653313	97700	14,95	6,896991	6,95	679.015,00	3,19	TC
39	SARAJEVO- OSIGURANJE D.D.	SOSOR	4634633	37634	0,81	14,486829	14,5951	549.271,99	2,58	TC
40	ŠIP STUPČANICA DD OLOVO	SPSORK2	613670	91897	14,97	34,231368	0	0	0	PR
41	SARAJEVSKA PIVARA D.D. Sarajevo	SRPVRK1	2614855	168391	6,43	21,703256	12,39	2.086.364,49	9,79	TC
42	IP SVJETLOST DD SARAJEVO	SVIPR	890633	104147	11,69	39,312338	0,3	31.244,10	0,15	TC
43	TRZ HADŽIĆI DD	TRZHR	583338	809	0,13	6,8	16,8	13.591,20	0,06	PR
44	Teledigital d.d. Sarajevo	TTRSR	435741	2790	0,64	35,076581	36	100.440,00	0,47	TC
45	D.D."TTU" Tuzla - u stečaju	TTUTR	729315	5749	0,78	9,92	0	0	0	PR
46	BINAS D.D. BUGOJNO	UBNSRK2	356267	1523	0,42	6,27	6,3	9.594,90	0,05	TC
47	UNIS INŽENJERING d.d. Sarajevo - u likvidaciji	UINZRK2	46436	6641	14,3	126,886312	30,2553	200.925,45	0,94	PR
48	UNIS UNIDATA DD SARAJEVO	UNDTRK1	38811	1104	2,84	350,400362	0	0	0	PR
49	UNIONINVESTPLASTIKA D.D. SARAJEVO	UNPLR	353242	54263	15,36	44,948103	47,93	2.600.825,59	12,21	PR
50	GP "ŽGP" D.D. Sarajevo	ZGPSR	1737914	107000	6,15	2,69	1,93	206.510,00	0,97	TC
51	ZRAK d.d. Sarajevo	ZRKSrk1	990848	161182	16,26	9,278395	1,85	298.186,70	1,4	TC
52	ŽITOPROMET DD MOSTAR - u stečaju	ZTPMR	982869	33989	3,45	163,38027	0	0	0	PR
53	ZVIJEZDA GDD SA P.O. VISOKO	ZVZRK2	108266	5633	5,2	77,778448	0	0	0	PR
<b>Ukupno u Federacija BiH</b>							<b>12,072.696,50</b>	<b>56,67</b>		
<b>Ulaganja u dionice emitentata sa sjedištem u Republika Srpska</b>										
54	ZTC Banja Vrućica a.d. Teslić	BVRU-R-A	33600177	46	0	1	0,901087	41,45	0	TC
55	Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje	HETR-R-A	385164196	9776	0	1,7	0,23	2.248,48	0,01	TC
56	Jahorina OC a.d. Pale	OCJH-R-A	71568347	107514	0,15	1	0,45	48.381,30	0,23	PR
57	Rafinerija ulja a.d. Modriča	RFUM-R-A	203487123	1950	0	0,53	0,052	101,4	0	TC
58	RiTE Ugljivik a.d. Ugljivik	RTEU-R-A	256013165	6772	0	1,244684	0,034	230,25	0	TC
<b>Ukupno u Republika Srpska</b>							<b>51.002,88</b>	<b>0,24</b>		
<b>Ukupno ulaganja u dionice</b>							<b>12,123.699,38</b>	<b>56,91</b>		

ZIF SA JAVNOM PONUDOM ZIF "MI GROUP" d.d. Sarajevo 31.12.2023.godine

<b>UKUPNA VRIJEDNOST ULAGANJA FONDA U DIONICE</b>							<b>12,123.699,38</b>	<b>56,91</b>	
59	<i>Nekretnina - Srebrenica</i>							3100000	14,55
60	<i>Nekretnina - Apartman vlašić 2</i>							200827	0,94
61	<i>Nekretnina - Apartman vlašić 3</i>							200827	0,94
62	<i>Nekretnina -Banja Olovo</i>							926264,4	4,35
<b>Ukupno ulaganja u nekretnine</b>							<b>4,427.918,40</b>	<b>20,78</b>	
<b>Ukupna ulaganja Fonda</b>							<b>16,551.617,78</b>		

*Sabahudin Aladžuz*  
Direktor ZIF-a  
Sabahudin Aladžuz



*Blanka Bilalović*  
Raiffeisenbank BiH d.o.o.

