

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA**(Izveštaj o finansijskom položaju)****na dan 31.12.2020.godine****(iznos u KM)**

Grupa računa	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina -početni
1	2	3	5	6
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+009+016+017)	001	4.126.540,26	5.186.279,11
100 do 102	I - GOTOVINA	002	260.469,29	833.471,91
	II-Ulaganja fonda (004 do 008)	003	3.740.995,17	4.312.225,04
200 do 205	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	004		
210 do 215	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	005	3.740.995,17	3.912.225,04
220 do 225	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospeljeća	006		
230 do 235	4. Depoziti i plasmani	007		400.000,00
240	6. Ostala ulaganja	008		
	III - Potraživanja (010 do 015)	009	125.075,80	40.582,16
300	1. Potraživanja po osnovu prodaje hartija od vrijednosti	010		
301	3. Potraživanja po osnovu kamate	011		3.770,24
302	4. Potraživanja po osnovu dividendi	012	115.001,59	21.103,12
303	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	013	10.044,21	
309	6. Ostala potraživanja	014		
310 do 312	7. Potraživanja od društva za upravljanje	015	30,00	15.708,80
320	IV - Odložena poreska sredstva	016		
33	V - AVR	017	0,00	
	B. OBAVEZE (019+023+029+032+035+038+039+040+041)	018	84.373,97	912.079,51
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (020 do 022)	019	0,00	0,00
400,401	1. Obaveze po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti	020		
402	2. Obaveze po osnovu ulaganja u repo poslove	021		
403	3. Ostale obaveze po osnovu ulaganja	022		
41	II-Obaveze po osnovu troškova poslovanja (024 do 028)	023	0,00	819.872,49
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	024		
413	2. Obaveze po osnovu otkupa udjela	025		819.872,49
414	3. Obaveze za učešće u dobitku	026		
415	4. Obaveze za porez na dobit	027		
411,412,419	5. Ostale obaveze iz poslovanja	028		
42	III- Obaveze prema društvu za upravljanje (030 +031)	029	13.231,37	21.064,42
420 do 429 bez 422	Obaveze prema društvu za upravljanje fondom	030	11.786,57	21.064,42
422	Obaveze za ulaznu i izlaznu naknadu	031	1.444,80	
43	IV - Kretkoročne finansijske obaveze (033+034)	032	0,00	0,00
430	1. Kretkoročni krediti	033		
431,439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	034		
44	V - Dugoročne obaveze (036+037)	035	0,00	0,00
440,441	1. Dugoročni krediti	036		
449	2. Ostale dugoročne obaveze	037		
450	VI - Ostale obaveze fonda	038		
460	VII - Odložene poreske obaveze	039		
47	VIII - PVR	040	71.142,60	71.142,60
48	IX Obaveze po osnovu članstva	041		
	B.NETO IMOVINA FONDA (001-018)	042	4.042.166,29	4.274.199,60
	G. KAPITAL (044+046+049+053+054-057+-060)	043	4.042.166,29	4.274.199,60
51	I - Osnovni kapital (045 do 047)	044	3.290.180,60	3.567.767,33
510	1. Akcijski kapital - redovne akcije	045		

512	2.Udjeli	046	3.290.180,60	3.567.767,33
513	3.Neto imovina dobrovoljnog penzijskog fonda/otvoreni investicioni fond	047		
52	II - Kapitalne rezerve (049 do 050)	048	0,00	0,00
520	1. Emisiona premija	049		
521	2.Ostale kapitalne rezerve	050		
53	III - Revalorizazione rezerve (052 do 054)	051	496.377,91	471.257,17
530	1. Revalorizazione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	052	496.377,91	471.257,17
531	1. Revalorizazione rezerve po osnovu instrumenata zaštite	053		
532	4. Ostale revalorizazione rezerve	054		
54	IV - Rezerve iz dobiti	055		
55	V - Nerasporedjena dobit (057+058)	056	255.607,78	241.589,07
550	1. Nerasporedjeni dobitak ranijih godina	057	235.175,10	
551	2. Nerasporedjeni dobitak tekuće godine	058	20.432,68	241.589,07
56	VI - Nepokriveni gubitak (060+061)	059	0,00	6.413,98
560	1. Nepokriveni gubitak ranijih godina	060	0,00	6.413,98
561	2. Nepokriveni gubitak tekuće godine	061	0,00	
57	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (063-064)	062	0,00	0,00
570	1.Nerealizovani dobici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	063		
571	1.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	064		
	D. BROJ EMITOVANIH AKCIJA/UDJELA	065	1.447.006,00	1.547.959,00
	Đ.NETO IMOVIN PO UDJELU/AKCIJI (042/065)	066	2,7935	2,7612
	E.VANBILANSNE EVIDENCIJE			
	1.Vanbilansna aktiva	067		
	2.Vanbilansna pasiva	068		

B.Luka,
28.02.2021.god

Lice sa licencom:

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Milja Tomašević
Broj licence: SRT-0404/21

Duško Šuka
Vladan Jović

Registarski broj fonda: JP-A-14

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "Polara Invest" a.d.Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 01937006

JIB društva za upravljanje fondom: 4401724670007

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA
(Izvještaj o ukupnom rezultatu u periodu)
za period 01.01. do 31.12.2020.godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	201		
	I - Poslovni prihodi (203 do206)	202	177.447,78	259.655,93
700	1.Prihodi od dividendi	203	152.322,86	50.321,45
701	Prihodi od kamata	204	229,24	4.245,41
702	Amortizacija premije(diskonta) po osnovu HOV sa rokom dospijeća	205		
709	4. Ostali poslovni prihodi	206	24.895,68	205.089,07
	II - Realizovani dobitak (208 do 210)	207	2.149,76	109.739,87
710	1.Realizovani dobitci po osnovu prodaje hartija od vrijednosti	208	2.149,76	109.738,18
711	2.Realzovani dobitak po osnovu kursnih razlika	209		
719	4. Ostali realizovani dobitci	210		1,69
73	III - Poslovni rashodi (212 do 218)	211	158.340,47	179.047,37
600	1. Naknada društvu za upravljanje	212	158.340,47	177.425,15
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	213		3,90
602	3. Rashodi po osnovu kamata	214		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	215		
605	5. Naknada banci depozitaru	216		
607	6. Rashodi po osnovu poreza	217		
604,606,609	7. Ostali poslovni rashodi fonda	218		1.618,32
	IV - Realizovni gubitak (220 do 222)	219	824,39	176,33
610	1. Realizovani gubici na prodaji hartija od vrijednosti	220	824,39	176,33
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	221		
619	6. Ostali realizovani gubici	222		
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK			
	1.Realizovani dobitak (202+207-211-219)	223	20.432,68	190.172,10
	2. Realizovani gubitak (211+219-202-207)	224		
	VI - Finansijski prihodi (226+227)	225		51.416,97
730	1.Prihodi od kamata	226		
731	2. Ostali finansijski prihodi	227		51.416,97
	VII - Finansijski rashodi (229+230)	228	0,00	0,00
630	1. Rashodi po osnovu kamata	229		
631	2. Ostali finansijski rashodi	230		
	B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA			
	1.Realizovani dobitak prije oporezivanja (223+225-228)ili(225-228-224)	231	20.432,68	241.589,07
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (224+228-225)ili(228-225-223)	232		
	V. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT	233		
821	1. Poreski rashod perioda	234		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda	235		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda	236		
	G. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA			
	1. Realizovani dobitak poslije oporezivanja (231-232-234-235+236)	237	20.432,68	241.589,07

	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (232-231+234+235-236)	238		
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI			
	I - Nerealizovani dobiti (240 do 244)	239	0,00	0,00
720	1.Nerealizovani dobiti na hartijama od vrijednosti	240		
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim na hartijama od vrijednosti	241		
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na hartijama od vrijednosti	242		
723	4. Nerealizovani dobiti na derivatima instrumenata zaštite	243		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti	244		
	II - Nerealizovani gubici (246 do 250)	245	0,00	0,00
620	1. Nerealizovani gubici na hartijama od vrijednosti	246		
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim na hartijama od vrijednosti	247		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na hartijama od vrijednosti	248		
623	4. Nerealizovni gubici po osnovu derivata	249		
629	6. Ostali nerealizovani gubici	250		
	Đ. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI)FONDA			
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (239-245)	251		
	2.Ukupni nerealizovani gubitak (245-239)	252	0,00	0,00
	E. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA			
	1.Povećanje neto imovine fonda (237-238+251-252)	253	20.432,68	241.589,07
	2. Smanjenje neto imovine fonda (238-237+252-251)	254		
	Obična zarada po akciji	255	0,0141	0,16
	Rezrijeđena zarada po akciji	256		

B.Luka,
28.02.2021.god

Lice sa licencom:

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Milja Tomašević
Broj licence: SRT-0404/21

Duško Šuka
Vladan Jović

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period 01.01. do 31.12.2020.godine

				(iznos u KM)
Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1	Povećanje(smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	301	45.553	266.741,73
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	302	20.433	241.589,07
3	Ukupni nerealizovani dobici (gubici) od ulaganja	303	0	0,00
4	Revalorizacije rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	304	25.121	25.152,66
5	Revalorizacije rezerve po osnovu derivata	305		
6	Nerealizovani gubici i dobici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspijeha	306		
7	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/akcijama fonda (308-309)	307	-277.587	-1.024.840,62
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/akcija fonda	308		
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/akcija fonda	309	277.587	1.024.840,62
10	Povećanje (smanjenje) neto imovine po osnovu transakcija sa članovima dobrovoljnog penzijskog fonda (311-312)	310		
11	Povećanje po osnovu uplate penzijskih doprinosa dobrovoljnog penzijskog fonda	311		
12	Smanjenje po osnovu isplata akumuliranih sredstava dobrovoljnog penzijskog fonda	312		
13	Objavljene dividende i drugi vidovi raspodjele dobitka i pokriće gubitka	313		
14	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+-307-310-313)	314	-232.033	-758.098,89
15	Neto imovina	315		
16	Na početku perioda	316	4.274.200	5.032.298,49
17	Na kraju perioda	317	4.042.166	4.274.199,60
18	Broj udjela /akcija fonda u periodu	318		
19	Broj udjela / akcija fonda na početku perioda	319	1.547.959	1.969.600
20	Izdati udjeli /akcije u toku perioda	320		
21	Povučeni udjeli /akcije u toku perioda	321	100.953	
22	Broj udjela /akcija fonda na kraju perioda	322	1.447.006	1.547.959

B.Luka,
28.02.2021.god

Lice sa licencom

MP

Zakonski zastupnik DUIF-a

Milja Tomašević
Broj licence: SRT-0404/21

Duško Šuka
Vladan Jović

58095	160040,11
9182	25144,00
16693	45583,58
1888	5097,04
164	442,09
5155,00	13731,89
20,00	54,64
9756	27493,39
100953	277586,74

BILANS TOKOVA GOTOVINE
(Izveštaj o tokovima gotovine)
za period 01.01. do 31.12.2020.godine

Opis	AOP	Iznos		Index
		Tekući period	Prethodni period	
1	2	3	4	5
A. Novačani tokovi iz poslovnih aktivnosti				
I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	401	700.328,84	380.938,91	
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	402	237.631,77	278.171,02	
2. Prilivi po osnovu dividendi	403	58.424,39	43.458,17	
3. Prilivi po osnovu kamata	404	3.999,48	475,17	
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	405	273,20	409,90	
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	406	400.000,00	58.424,65	
II Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	407	195.990,39	957.336,86	
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	408	39.955,79	25.719,71	
2. Odlivi po osnovu ulaganja u hartije od vrijednosti	409		0,00	
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	410		700.000,00	
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	411	145.725,19	179.483,10	
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	412		0,00	
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje HOV	413	10.044,21	0,00	
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	414		0,00	
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	415		0,00	
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz oper. Aktivnosti	416	265,20	50.926,31	
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit	417		0,00	
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	418		1.207,74	
III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	419	504.338,45	154.950,69	
IV Neto odliv gotovine iz operativnih aktivnosti (407-401)	420	0,00	731.348,64	
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja			0,00	
I Priliv got. iz aktivnosti finansiranja (422 do 424))	421		349.979,00	
1. Priliv od izdavanja udjela/emisije akcija	422		0,00	
2. Prilivi po osnovu uplate penzijskih doprinosa dobrovoljnog penzijskog fonda	423		0,00	
3. Prilivi po osnovu zaduženja	424		349.979,00	
II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja(426 do 431)	425	1.077.341,07	0,00	
1. Odlivi po osnovu otplate dugova	426		0,00	
2. Odlivi po osnovu otkupa sopstvenih akcija	427	1.077.341,07	0,00	
3. Odlivi po osnovu dividendi	428		0,00	
4. Odlivi po osnovu učešća u dobitku	429		0,00	
5. Odlivi po osnovu isplate akumuliranih sredstava dobrovoljnog penzijskog fonda	430		0,00	
III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-425)	431		0,00	
IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja(425-421)	432	1.077.341,07	0,00	
V. Ukupni prilivi gotovine (401 + 421)	433	700.328,84	730.917,91	
G. Ukupni odlivi gotovine (407+425)	434	1.273.331,46	957.336,86	
D. NETO PRILIV GOTOVINE (433-434)	435		504.929,69	
Đ. NETO ODLIV GOTOVINE (434-433)	436	573.002,62	731.348,64	
E. Gotovina na početku perioda	437	833.471,91	1.059.890,86	
Ž. Pozit. kursne razlike po osnovu preračuna gotov.	438		0,00	
Z. Negat. Kursne razlike po osnovu preračuna gotov.	439		0,00	
I. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (435+437-436+438-439)	440	260.469,29	833.471,91	

0

Naziv fonda DUIF Polara Invest - OAIF JAHORINA KOIN
 RegistarSKI broj fonda: JP-A-14
 Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "Polara Invest" a.d.Banja Luka
 Matični broj društva za upravljanje fondom: 01937006
 JIB društva za upravljanje fondom: 4401724670007

Prilog broj 5

IZVJEŠTAJ
O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA FONDA
za period 01.01. do 31.12.2020.godine

(iznos u KM)				
Redni broj	Pozicija imovine		Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
I	Vrijednost neto imovine po udjelu/akciji Fonda na početku perioda	501		
1.	Neto imovina fonda na početku perioda	502	4.274.200	5.032.298
2.	Broj udjela/akcija na početku perioda	503	1.547.959	1.969.600
3.	Vrijednost udjela na početku perioda	504	2,7612	2,5550
II	Vrijednost neto imovine fonda po udjelu/akciji fonda na kraju perioda	505		
1.	Neto imovina fonda na kraju perioda	506	4.042.166	4.274.200
2.	Broj udjela/akcija na kraju perioda	507	1.447.006	1.547.959
3.	Vrijednost udjela na kraju perioda	508	2,7935	2,7612
III	Finansijski pokazatelji	509		
1.	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	510	0,0384	0,0344
2.	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	511	0,0050	0,0464
3.	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine	512	1.077.341,07	1024840,62
4.	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	513	1,1692	8,07

4122640,45

B.Luka,
28.02.2021.

Lice sa licencom
Milja Tomašević
Broj licence: SRT-0404/21

M.P konski zastupnik društva za upravljar

Duško Šuka _____
 Vladan Jović _____

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA
na dan 31.12.2020.godine

(1)AKCIJE

Redn i broj	Opis			AOP	Broj akcija	AOP	Nabavna vrijednost po akciji	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Vrijednost po akciji na dan izvještaja	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	AOP	Učešće u vlasništvu izdavaoca (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
	Naziv emitenta	Klasi fikac ija	Oznaka HOV														
1	1		2		3		4		5 (3x4)		6		7		8		9
1	Akcije domaćih izdavalaca			601		612		623		634		645		656		667	
1.	Redovne akcije			602		613		624		635		645		657		668	
	Autoservis centar a.d. Banja Luka		ATSC-R-A		147.547,00		0,00		0,00		0,00		0,00		4,46		0,00
	Autorad a.d. Trebinje		AUTR-R-A		500.157,00		0,00		0,00		0,00		0,00		34,59		0,00
	Prodajno servisni centar Babic d.d. Brcko		BAB9-R-A		14.518,00		0,00		0,00		0,00		0,00		4,56		0,00
	BH TELEKOM d.d.Sarajevo		BHTSR		13.000,00		11,58		150.523,49		8,79		114.325,90		0,02		2,77
	Birac a.d. Zvornik - u stecaju		BIRA-R-A		163.497,00		0,00		0,00		0,00		114,45		0,02		0,00
	BA100BRODRA8		BROD-R-A		1.439.696,00		0,00		0,00		0,00		0,00		50,02		0,00
	Elektrodistribucija a.d. Pale		EDPL-R-A		9.058,00		0,14		1.277,18		0,26		2.379,54		0,06		0,06
	Elektrohercegovina a.d. Trebinje		EKHC-R-A		21.069,00		0,10		2.127,97		0,27		5.730,77		0,11		0,14
	HIDRAT AD UKRIN-CELINAC		HDRT-R-A		5,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
	Hidroelektrane na Drini a.d. Višegrad		HEDR-R-A		6.077.446,00		0,15		911.616,90		0,23		1.367.425,35		1,38		33,14
	Hidroelektrane na Vrbasu a.d. M.Grad		HELV-R-A		856.616,00		0,27		229.573,09		0,36		308.981,39		0,84		7,49
	Hidroelektrane na Trebišnjici a.d. Trebinje		HETR-R-A		2.714.571,00		0,22		583.632,77		0,20		546.986,06		0,70		13,26
	HERCEGOVINAPUTEVI AD TREBINJE		HGPT-R-A		127.543,00		1,00		127.543,00		3,37		429.539,32		5,81		10,41
	Swisslion industrija alata a.d. Trebinje		IATR-R-A		880.028,00		0,04		31.681,01		0,04		31.681,01		2,31		0,77
	Jugoprevoz a.d. Bileca		JGPB-R-A		46.275,00		0,27		12.494,25		0,26		12.031,50		14,42		0,29
	Jelšingrad livnica celika a.d. Banja Luka		JLLC-R-A		26,00		0,07		1,69		0,04		1,10		0,00		0,00
	Klimakomerc a.d. Istocno Sarajevo		KLMK-R-A		26.169,00		0,00		0,00		0,00		0,00		7,60		0,00
	Kompred a.d. Ugljevik		KMPD-R-A		1,00		0,00		0,00		0,04		0,04		0,00		0,00
	KP Komunalac a.d. Foca		KOMF-R-A		2,00		0,00		0,00		0,04		0,08		0,00		0,00
	Jahorina OC a.d. Pale		OCJH-R-A		876.800,00		0,21		181.760,64		0,33		287.152,00		1,23		6,96
	Panos UTP a.d. Višegrad		PANS-R-A		118.571,00		0,00		0,00		0,00		0,00		6,24		0,00
	Prnjavor ekspres a.d. Prnjavor		PEKS-R-A		349.358,00		0,23		79.478,95		0,00		0,00		20,94		0,00
	Srpske pošte a.d. Banja Luka		POST-R-A		23.531,00		0,08		1.882,48		0,08		1.882,48		0,06		0,05
	Rad GP a.d. Bijeljina - u stecaju		RADB-R-A		1.114.872,00		0,00		0,00		0,00		0,00		28,64		0,00
	Energoinvest rask. oprema a.d. Istocno Sarajevo - u stecaju		RAOP-R-A		2.151.256,00		0,00		0,00		0,00		0,00		6,18		0,00
	RiTE Gacko a.d. Gacko		RITE-R-A		10.000,00		0,02		160,00		0,03		281,00		0,00		0,01
	Rudnik mrkog uglja a.d. Miljevina - u stecaju		RMUM-R-A		282,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00		0,00
	Rafinerija nafte a.d. Bosanski Brod		RNAF-R-A		1.021.762,00		0,00		1.737,00		0,01		6.334,92		0,39		0,15
	TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA		TLKM-R-A		340.000,00		0,99		338.137,71		0,99		336.600,00		0,07		8,16
	TERMAL AD LOPARE - u stecaju		TRML-R-A		363.362,00		0,00		0,00		0,00		0,00		5,14		0,00
	Ušće Bosne VP a.d. Šamac		USBS-R-A		265.522,00		0,40		106.208,80		0,20		53.104,40		14,04		1,29
	Unis USHA a.d. Višegrad		USHA-R-A		1.059.856,00		0,38		402.851,27		0,20		211.971,20		18,36		5,14
	Vezionica Zvornik a.d. Zvornik		VEZN-R-A		4.414.978,00		0,00		0,00		0,00		0,00		40,68		0,00
	Vihor a.d. Bratunac - u stecaju		VIHO-R-A		763.959,00		0,00		0,00		0,00		0,00		47,91		0,00
	PVIK Izvor a.d. Foca		VKIF-R-A		6,00		0,00		0,00		0,02		0,12		0,00		0,00
	ŽITOPROMET DD BRCKO		ZTR9-R-B		42.369,00		1,73		73.353,45		0,38		15.918,03		4,03		0,39
2.	Prioritetne akcije			602		613		624	0	635		646	0	657		668	
3.	Akcije zatvorenih investicionih fondova			604		615		626		637		648		659		670	

4.	Ukupna ulaganja u akcije domaćih izdavalaca			605		616		627	3.236.041,65	638		649	3.732.440,66	660		671	90,45
II	Akcije stranih izdavalaca			606		617		628		639		650		661		672	
1.	Redovne akcije			607		618		629		640		651		662		673	
2.	Prioritetne akcije			608		619		630		641		652		663		674	
3.	Akcije ZIF			609		620		631		642		653		664		675	
4.	Ukupna ulaganja u akcije stranih izdavalaca			610		621		632	0,00	643		654	0,00	665		676	0,00
III	Ukupna ulaganja u akcije			611	0	622		633	3.236.041,65	644		655	3.732.440,66	666		677	90,45

OBVEZNICE														
Red ni broj	OPIS				AOP	Ukupna nominalna vrijednost	AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja		Učešće u vrijednosti emisije (%)		Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
	Naziv emitenta		Klas ifika cija	Oznaka HOV										
	1													
1					2		3		4		5		6	
	I. Obveznice domaćih izdavalaca				678		689		700		711		722	
	1. Državne obveznice				679		690		701		712		723	
	2.Obveznice jedinica lokalne samouprave i obveznice drug.prav.lica izd uz garan Vlade RS				680		691		702		713		724	
	3. Obveznice domaćih pravnih lica				681		692		703		714		725	
	4. Ukupna ulaganja u obveznice domaćih izdavalaca				682		693		704		715		726	
	II .Obveznice stranih izdavalaca				683		694		705		716		727	
	1.Obveznice međunarodnih finansijskih institucija				684		695		706		717		728	
	2.Obveznice stranih država				685		696		707		718		729	
	3.Obveznice stranih pravnih lica				686		697		708		719		730	
	4.Ukupna ulaganja u strane obveznice				687		698		709		720		731	
	III Ukupna ulaganja u obveznice				688	0,00	699	0,00	710	0,00	721		732	0,0000

III. DRUGE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI													
	Opis			AOP	Ukupna nomin vrijednost 3	AOP	Ukupna nabavna vrijednost 4	AOP	Ukupna vrijednost na dan izvještavnja 5	AOP	Učešće u emisiji (%)	AOP	Učešće u vrijednosti imovine fonda(%) 7
	Naziv emitenta	Klasif ikacij a	Oznaka hov										
	2												
	I - Druge HOV domaćih izdavalaca			733		750		767		784		801	
	1.Depozitne potvrde			734		751		768		785		802	
	2.Trezorski zapisi			735		752		769		786		703	
	3.Blagajnički zapisi			736		753		770		787		804	
	4.Komercijalni zapisi			737		754		771		788		805	
	5.Udjeli otvorenih inv. Fondova			738		755		772		789		806	
	DUIF POLARA INVEST AD - OAIF ADRIATIC BALANCED	R	ADBP-U-A				4323,62		4607,1		0,073953		0,111646
	DUIF KRISTAL INVEST AD - ONIF KRISTAL CASH PLUS FUND	R	KCPP-U-A				3486,87		3383,67		0,057849		0,081998
	DUIF POLARA INVEST AD - OAIF POLARA ADRIATIC FOND	R	PADP-U-A				765,12		563,74		0,050559		0,013661
	Ukupno udjeli						8.575,61		8.554,51				0,21
	6.Ostale hartije od vrijednosti			739		756		773		790		807	
	7.Ukupna ulaganja u druge HOV domaćih izdavalaca			740		757				791		808	
	II - Druge HOV stranih izdavalaca			741		758		775		792		809	
	1.Depozitne potvrde			742		759		776		793		810	
	2.Trezorski zapisi			743		760		777		794		811	
	3.Blagajnički zapisi			744		761		778		795		812	
	4.Komercijalni zapisi			745		762		779		796		813	
	5.Udjeli otvorenih invest.fondova			746		763		780		797		814	
	6.Ostale hartije od vrijednosti			747		764		781		798		815	
	7.Ukupna ulaganja u drugeHOVstranih izdavalaca			748		765		782		799		816	
	III- Ukupna ulaganja u druge HOV			749		766	8.575,61	783	8.554,51	800		817	0,21

IV - DEPOZITI						
R.br	Opis		AOP	Ukupna nabavna vrijednost	AOP	Ukupna vrijednost na dan izveštavanja
	Naziv emitenta	Oznaka HOV				
1	2		AOP	3	AOP	4
1.	Kratkoročni depoziti		818		822	
2.	Dugoročni depoziti		819		823	
3.	Ostali plasmani		820		824	
	Ukupni depoziti		821	0,00	825	0,00

V - DERIVATI						
Pozicija		Nabavna vrijednost	Pozitivna vrijednost na dan bilansa	Negativna vrijednost na dan bilansa	Učešće u imovini fonda %	Učešćeu obavezama fonda %
UKUPNI DERIVATNI INSTRUMENTI						

VI -REPO POSLOVI (AKTIVA)						
Pozicija		Kolateral ISIN	Nabavna vrijednost	Vrijednost na dan	Učešće u imovini fonda %	Nominalna vrijednost
Ukupno repo poslovi						

B.Luka,
28.02.2021.god

Lice sa licencom
Milja Tomašević
Broj licence: SRT-0404/21

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje
Duško Šuka
Vladan Jović

Naziv fonda DUIF Polara Invest - OAIF JAHORINA KOIN
Registarski broj fonda: JP-A-14
Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "Polara Invest" a.d.Banja Luka
Matični broj društva za upravljanje fondom: 01937006
JIB društva za upravljanje fondom: 4401724670007

Prilog broj 7

IZVJEŠTAJ
O STRUKTURI ULAGANJA INVESTICIONOG FONDA PO VRSTAMA IMOVINE
na dan 31.12.2020.godine

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
1	2	3	4
1	Akcije	3.732.440,66	90,4496
2	Obveznice	0,00	0,0000
3	Ostale hartije od vrijednosti	8.554,51	0,2073
4	Depoziti i plasmani	0,00	0,0000
5	Gotovine i gotovinski ekvivalenti	260.469,29	6,3121
6	Ostala imovina	125.075,80	3,0310
	Ukupno	4.126.540,26	100,0000

B.Luka,
28.02.2021.god

Lice sa licencom

MP

Zakonski zastupnik DUIF-a

Milja Tomašević
Broj licence: SRT-0404/21

Duško Šuka
Vladan Jović

Naziv fonda DUIF Polara Invest - OAIF JAHORINA KOIN
Registarski broj fonda: JP-A-14
Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "Polara Invest" a.d.Banja Luka
Matični broj društva za upravljanje fondom: 01937006
JIB društva za upravljanje fondom: 4401724670007

Prilog broj 8

**STRUKTURA OBAVEZA
FONDA PO VRSTAMA INSTRUMENATA
na dan 31.12.2020.godine**

I - REPO POSLOVI (PASIVA)

Pozicija	Kolateral ISIN	Nabavna vrijednost	Vrijednost na dan bilansa	Učešće u obavezama fonda(%)	Nominalna vrijednost kolaterala
Ukupno re					

II - GARANTNI ULOG

Pozicija	Nabavna vrijednost	Vrijednost na dan bilansa	Učešće u ukupnoj imovini fonda(%)	Učešće u obavezama fonda

B.Luka,
28.02.2021.god

Lice sa licencom
Milja Tomašević
Broj licence: SRT-0404/21

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Duško Šuka
Vladan Jović

Naziv fonda DUIF Polara Invest - OAIF JAHORINA KOIN
 RegistarSKI broj fonda: JP-A-14
 Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "Polara Invest" a.d.Banja Luka
 Matični broj društva za upravljanje fondom: 01937006
 JIB društva za upravljanje fondom: 4401724670007

Prilog broj 9

IZVJEŠTAJ
O REALIZOVANIM DOBICIMA (GUBICIMA) INVESTICIONOG FONDA
na dan 31.12.2020.godine

I - PRODATE I AMORTIZOVANE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI

Datum transakcije	Prodane i amortizovane hartije od vrijednosti	Broj hartija	Ukupna nabavna vrijednost	Ukupna prodajna vrijednost	Realizovani dobitak(gubitak) (5-4)
1	2	3	4	5	6
	A. AKCIJE				
	I - Akcije domaćih izdavalaca				
	1. Redovne akcije				
06.02.2020	ROPT-R-A	785.138,00	235.541,40	234.717,01	-824,39
16.11.2020	RNAF-R-A	200.000,00	340,00	1.295,45	955,45
17.11.2020	RNAF-R-A	41.076,00	69,83	266,06	196,23
18.11.2020	RNAF-R-A	75.000,00	127,50	485,79	358,29
19.11.2020	RNAF-R-A	133.924,00	227,67	867,46	639,79
Ukupno za: Redovne akcije			236.306,40	237.631,77	1.325,37
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
Ukupno za: Redovne akcije zatvorenih investicionih fondova					
	II - Akcije stranih izdavalaca				
	1. Redovne akcije				
Ukupno za: Redovne akcije stranih izdavalaca					
	2. Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
Ukupno za: Akcije			236.306,40	237.631,77	1.325,37
	B. OBVEZNICE I DRUGE DUŽNIČKE HARTIJE OD VRIJEDNOSTI				
	Obveznice i druge dužničke hartije od vrijednosti domaćih izdavalaca				
	Državne obveznice				
	Obveznice jedinica teritorijalne autonomije i lokalne samoprave i obveznice drugih pravnih lica izdate uz garanciju Vlade RS				
	Depozitne potvrde, komercijalni zapisi, obveznice i druge dužničke HOV				
	Obveznice ostalih pravnih lica				
	Komercijalni zapisi ostalih pravnih lica				
	Obveznice i druge dužničke hov stranih izdavalaca				
Ukupno za: Obveznice i druge dužničke hov stranih izdavalaca					
	Obveznice i druge dužničke hov stranih država i centralnih banaka				
	Obveznice i druge dužničke hov stranih banaka i ostalih pravnih lica				

	Udjeli investicionih fondova				
Ukupno za: Udjeli u otvorenom investicionom fondu					
	Druge hov domaćih izdavalaca				
	Druge hov stranih izdavalaca				
	Amortizovane obveznice i druge duž.hov				
B: UKUPNO REALIZOVANI DOBICI (GUBICI) NA HOV			236.306,40	237.631,77	1.325,37
II - OTUĐENJE HARTIJA OD VRIJEDNOSTI PO DRUGOM OSNOVU, OSIM PRODAJE					
Datum transakcije	Otuđenje hov iz portfelja po drugom osnovu osim prodaje	Broj hartija	Ukupna nabavna vrijednost	Ukupna prodajna vrijednost	Realizovani dobitak(gubitak) (5-4)
1	2	3	4	5	6
	AKCIJE				
	I - Akcije domaćih izdavalaca				
	1.Redovne akcije				
05.05.2020	DOPT-R-A	395.741	0,00	0,00	0,00
18.06.2020	SKLC-R-A	546.500	0,00	0,00	0,00
	2.Prioritetne akcije				
	3. Akcije investicionih fondova				
	II - Akcije stranih izdavalaca				
	1.Redovne akcije				
	2. Prioritetne akcije				
	3. Udjeli investicionih fondova				
III - UKUPNO REALIZOVANI DOBICI (GUBICI) po osnovu otuđenje					0,00

B.Luka,
28.02.2021.god

Lice sa licencom
MP
Milja Tomašević
Broj licence: SRT-0404/21

MP Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Duško Šuka
Vladan Jović

Naziv fonda DUIF Polara Invest - OAIF JAHORINA KOIN

Registarski broj fonda: JP-A-14

Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "Polara Invest" a.d.Banja Luka

Matični broj društva za upravljanje fondom: 01937006

JIB društva za upravljanje fondom: 4401724670007

Prilog br 10

Izvještaj o nerealizovanim dobicima/gubicima fonda 31.12.2020.

Datum zadnje procjene	Ulaganja po emitentu(naziv i oznaka HOV)	Nabavna vrijednost	Fer vrijednost	Revalor.FS raspolož. za prodaju	Revalor.po osnovu instr.zaštite	Nerealiz.D/G priznat kao rezultat perioda	Neto kursne razlike na HOV	Amortiz.diskonta FS koja se drže do roka dospjeća	Nerealizovani D/G tekućeg perioda
<i>Redovne akcije</i>									
30.06.2020.	ATSC-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	AUTR-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	BAB9-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	BHTSR	150.523,49	114.325,90	-36.197,59	0	0,00	0	0	-36.197,59
	BIRA-R-A	0,00	114,45	114,45	0	0,00	0	0	114,45
	BROD-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	EDPL-R-A	1.277,18	2.379,54	1.102,36	0	0,00	0	0	1.102,36
	EKHC-R-A	2.127,97	5.730,77	3.602,80	0	0,00	0	0	3.602,80
	HDRT-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	HEDR-R-A	911.616,90	1.367.425,35	455.808,45	0	0,00	0	0	455.808,45
	HELV-R-A	229.573,09	308.981,39	79.408,30	0	0,00	0	0	79.408,30
	HETR-R-A	583.632,77	546.986,06	-36.646,71	0	0,00	0	0	-36.646,71
	HGPT-R-A	127.543,00	429.539,32	301.996,32	0	0,00	0	0	301.996,32
	IATR-R-A	31.681,01	31.681,01	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	JGPB-R-A	12.494,25	12.031,50	-462,75	0	0,00	0	0	-462,75
	JLLC-R-A	1,69	1,10	-0,59	0	0,00	0	0	-0,59
	KLMK-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	KMPD-R-A	0,00	0,04	0,04	0	0,00	0	0	0,04
	KOMF-R-A	0,00	0,08	0,08	0	0,00	0	0	0,08
	OCJH-R-A	181.760,64	287.152,00	105.391,36	0	0,00	0	0,00	105.391,36
	PANS-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	PEKS-R-A	79.478,95	0,00	-79.478,95	0	0,00	0	0	-79.478,95
	POST-R-A	1.882,48	1.882,48	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	RADB-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	RAOP-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	RITE-R-A	160,00	281,00	121,00	0	0,00	0	0	121,00
	RMUM-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
	RNAF-R-A	1.737,00	6.334,92	4.597,92	0	0,00	0	0,00	4.597,92

TLKM-R-A	338.137,71	336.600,00	-1.537,71	0,00	0,00	0	0,00	-1.537,71
TRML-R-A	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0,00
USBS-R-A	106.208,80	53.104,40	-53.104,40	0	0,00	0	0,00	-53.104,40
USHA-R-A	402.851,27	211.971,20	-190.880,07	0	0,00	0	0	-190.880,07
VEZN-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
VIHO-R-A	0,00	0,00	0,00	0	0,00	0	0	0,00
VKIF-R-A	0,00	0,12	0,12	0	0,00	0	0	0,12
ZTR9-R-B	73.353,45	15.918,03	-57.435,42	0	0,00	0	0	-57.435,42
Udjeli otvorenih IF-								
ADBP-U-A	4.323,62	4.607,10	283,48	0	0	0	0	283,48
KCPP-U-A	3.486,87	3.383,67	-103,20	0	0	0	0	-103,20
PADP-U-A	765,12	563,74	-201,38	0	0	0	0	-201,38
Ukupno	3.244.617,26	3.740.995,17	496.377,91	0,00	0,00	0,00	0,00	496.377,91

Banja Luka
28.02.2021.god

Lice sa licencom

Milja Tomašević
Broj licence: SRT-0404/21

MP

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Duško Šuka
Vladan Jović

Naziv fonda DUIF Polara Invest - OAIF JAHORINA KOIN
 Registarski broj fonda: JP-A-14
 Naziv društva za upravljanje fondom : DUIF "Polara Invest" a.d.Banja Luka
 Matični broj društva za upravljanje fondom: 01937006
 JIB društva za upravljanje fondom: 4401724670007

Prilog broj 11

IZVJEŠTAJ
O TRANSAKCIJAMA SA POVEZANIM LICIMA
na dan 31.12.2020.godine

I - ULAGANJA U POVEZANA LICA

R.br.	Naziv povezanog lica	Broj akcija	Nabavna vrijednost akcija	Fer vrijednost na dan bilansa	Nerealizovani dobitak/gubitak
1	2	3	4	5	6

II - PRIHODI OD POVEZANIH LICA za period od 01.01. do 31.12.2020.godine

I - Prihodi po osnovu dividendi od ulaganja u povezana lica				
R.br.	Naziv povezanog lica	Broj državnih akcija	Dividenda / akcije	Prihodi od dividendi
1	2			
1.				
2.				
3.				
4.	Ukupno prihod od divid.			
II - Prihodi po osnovu kamata od ulaganja u povezana lica				
R.br.	Naziv povezanog lica	Nominalna vrijednost obveznica	Period držanja	Prihod od kamate
1.				
2.				
3.				
4.	Ukupno prihodi od kamata			
III Ukupni prihodi (I+II)				

III - ISPLATE POVEZANIM LICIMA za period 01.01.-31.12.2020.

Prezime i ime povezanog lica	Iznos isplate	Svrha isplate
Društvo za upravljanje	151.947,52	Povizija za upravljanje
Društvo za upravljanje	2.669,33	Izlazna naknada
Ukupn	154.616,85	

8.891,66

B.Luka,
28.02.2021.god

Lice sa licencom

Milja Tomašević
Broj licence: SRT-0404/21

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Duško Šuka _____
Vladan Jović _____