

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 031-08-195

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za
upravljanje fondovima d.o.o. Sarajevo

Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4209079830004

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 30.09.2018. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 30.09.2018.g.	Prethodna godina 31.12.2017.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	10.338.144	11.059.319
100 do 102	I - Gotovina	7.996	8.156
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	10.302.814	11.024.717
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	10.302.814	11.024.717
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju		
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospjeća		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine		
260	6. Ostala ulaganja		
	III - Potraživanja (011 do 018)	27.334	26.446
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira		
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata		
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	26.936	26.210
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	162	
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala		
309	7. Ostala potraživanja	236	236
310-319	7. Potraživanja od društva za upravljanje		
320	IV - Odložena poreska sredstva		

330 do 332	V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		
	B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)	338.036	283.207
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)	2.750	
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	2.750	
401, 402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda		
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova		
41	II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)	27.662	25.645
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	1.750	1.050
414	2. Obaveze za učešće u dobitku		
415	3. Obaveze za porez na dobit		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	25.912	24.595
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	307.624	239.291
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	307.624	237.627
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje		1.664
43	IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035 + 036)		
430	1. Kratkoročni krediti		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
44	V - Dugoročne obaveze (038+039)		
440, 441	1. Dugoročni krediti		
449	2. Ostale dugoročne obaveze		
45	VI - Ostale obaveze fonda		
46	VII - Odložene poreske obaveze		
47	VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		18.271
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	10.000.108	10.776.112
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	10.000.108	10.776.112
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	64.985.958	64.985.958
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	64.985.958	64.985.958
501	2. Udjeli		
51	II - Kapitalne reze rve (049+050)	3.184.128	3.184.128
510	1. Emisiona premija	3.184.128	3.184.128
519	2. Ostale kapitalne rezerve		
52	III - Revalorizacione rezerve (052 do 055)		

520	1. Revalorizacije rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		
521	2. Revalorizacije rezerve po osnovu instrumenata zaštite		
522	3. Revalorizacije rezerve po osnovu nekretnina		
529	4. Ostale revalorizacije rezerve		
53	IV - Reze rve iz dobiti (057+058)	850.799	850.799
530	Zakonske rezerve		
531	Ostale rezerve	850.799	850.799
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)	8.160.539	7.191.250
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	7.191.250	7.191.250
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	969.289	
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	59.684.429	57.033.795
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	57.033.795	53.846.002
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	2.650.634	3.187.793
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	-7.496.887	-8.402.228
560	1.Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	1.216.025	2.185.314
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-8.712.912	-10.587.542
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	3.610.331	3.610.331
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	3	3
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE		
	1. Vanbilansna aktiva	6.137.492	6.137.492
	2. Vanbilansna pasiva	6.137.492	6.137.492

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 031-08-195

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima

Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4209079830004

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 30.09.2018. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI		
	I - Poslovni prihodi (203 do 206)	43.396	50.459
700	1. Prihodi od dividendi	43.396	50.459
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća		
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova		
709	4. Ostali poslovni prihodi		
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	779.119	
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	779.119	
711	2. Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika		
712	3. Realizovani dobiti od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova		
719	4. Ostali realizovani dobiti		
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	338.358	315.168
600	1. Naknada društvu za upravljanje	151.701	161.337
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	65.674	22.271
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	13.745	17.290
604	5. Naknada vanjskom revizoru	7.020	7.020
605	6. Naknada banci depozitaru	15.000	9.450
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	85.218	97.800
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	566.927	2.825.347
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	566.927	2.825.347
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici		
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK		
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)		
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	82.770	3.090.056
	VI - Finansijski prihodi (229+230)		
730	1. Prihodi od kamata		
739	2. Ostali finansijski prihodi		
	VII - Finansijski rashodi (232+233)		
630	1. Rashodi po osnovu kamata		
631	2. Ostali finansijski rashodi		

	B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		
	1. Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)		
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	82.770	3.090.056
	C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)		
821	1. Poreski rashod perioda		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda		
	D. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA		
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+239)		
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	82.770	3.090.056
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	5.364.461	
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	5.364.461	
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira		
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima		
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenja na fer vrijednost		
724, 725	5. Nerealizovani dobiti nekretninskih i rizičnih Fondova		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	6.057.694	
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	6.057.694	
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata		
624, 625 i 626	5. Nerealizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
629	6. Ostali nerealizovani gubici		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA		
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)		
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	693.233	
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA		
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)		
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	776.003	3.090.056
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT. RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda:

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima

Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4209079830004

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01. do 30.09.2018. godine

OPIS	Iznos		Indeks
	Tekući period	Prethodni period	
1	3	4	5
A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti			
I -Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	3.476.190	2.483.466	71%
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	3.433.520	2.395.048	70%
2. Prilivi po osnovu dividendi	42.670	88.418	207%
3. Prilivi po osnovu kamata			
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti			
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	3.476.349	2.505.842	72%
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	23.224		0%
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	3.192.658	2.167.131	68%
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	75.776	193.627	256%
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	65.674	22.271	34%
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	7.020	7.020	100%
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	11.550	9.450	82%
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	74.011	106.343	144%
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	26.436		0%
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)			
IV-Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	159	22.376	14073%
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja			
I-Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)			
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica			
2. Prilivi po osnovu zaduživanja			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)			
1. Odlivi po osnovu razduživanja			
2. Odlivi po osnovu dividendi			
3. Odlivi po osnovu učešća u dobiti			
III - Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-424)			
IV -Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)			
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	3.476.190	2.483.466	71%
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	3.476.349	2.505.842	72%
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)			
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	159	22.376	14073%
G. Gotovina na početku perioda	8.156	38.085	467%
H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine			

I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine			
J.GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)	7.997	15.709	196%

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 031-08-195

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.o.o. Sarajevo

Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4209079830004

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01. do 30.09.2018. godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	4	5
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	-776.003	-241.924
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-82.770	-3.090.056
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	-693.233	2.848.132
4	Revalorizacione rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju		
5	Revalorizacione rezerve po osnovu derivata		
6	Revalorizacione rezerve po osnovu nekretninskih i rizičnih Fondova		
7	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)		
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda		
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda		
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	-776.003	-241.924
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	10.776.112	11.797.612
13	Na kraju perioda	10.000.108	11.555.688
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3.610.331	3.610.331
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda		
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda		
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3.610.331	3.610.331

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

