

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO  
 Registarski broj fonda : ZJP-031-04-36  
 Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima  
 Matični broj društva za upravljanje: 1-22546  
 JIB društva za upravljanje: 420003073007  
 JIB investicionog fonda: 4200030490006

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA  
 (Izvještaj o finansijskom položaju)  
 na dan 30.09.2016. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 30.09.2016.g.	Prethodna godina 31.12.2015.g.
1	2	4	5
	<b>A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)</b>	<b>33.857.801</b>	<b>40.005.100</b>
100 do 102	<b>I - Gotovina</b>	<b>799.908</b>	<b>138.484</b>
	<b>II - Ulaganja fonda (004 do 009)</b>	<b>32.984.519</b>	<b>39.866.616</b>
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	72.128	65.204
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	32.912.391	39.801.412
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospeljeća		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine		
260	6. Ostala ulaganja		
	<b>III - Potraživanja (011 do 018)</b>	<b>73.374</b>	
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	73.374	
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa		
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala		
309	7. Ostala potraživanja		
310-319	7. Potraživanja od društva za upravljanje		
320	<b>IV - Odložena poreska sredstva</b>		
330 do 332	<b>V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>		
	<b>B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)</b>	<b>336.324</b>	<b>147.731</b>
40	<b>I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)</b>	<b>10.570</b>	
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	10.570	

401, 402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda		
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova		
41	<b>II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)</b>	<b>34.034</b>	<b>52.648</b>
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	5.081	3.300
414	2. Obaveze za učešće u dobitku		
415	3. Obaveze za porez na dobit		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	28.953	49.348
42	<b>III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)</b>	<b>291.720</b>	<b>32.455</b>
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	264.164	
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	27.556	32.455
43	<b>IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035 + 036)</b>		
430	1. Kratkoročni krediti		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
44	<b>V - Dugoročne obaveze (038+039)</b>		
440, 441	1. Dugoročni krediti		
449	2. Ostale dugoročne obaveze		
45	<b>VI - Ostale obaveze fonda</b>		
46	<b>VII - Odložene poreske obaveze</b>		
47	<b>VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>		<b>62.628</b>
	<b>C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)</b>	<b>33.521.477</b>	<b>39.857.369</b>
	<b>D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)</b>	<b>33.521.477</b>	<b>39.857.369</b>
50	<b>I - Osnovni kapital (046 ili 047)</b>	<b>87.639.440</b>	<b>87.639.440</b>
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	87.639.440	87.639.440
501	2. Udjeli		
51	<b>II - Kapitalne reze (049+050)</b>	<b>4.013.212</b>	<b>4.013.212</b>
510	1. Emisiona premija	4.013.212	4.013.212
519	2. Ostale kapitalne rezerve		
52	<b>III - Revalorizacijske rezerve (052 do 055)</b>	<b>-21.843.518</b>	<b>-20.939.421</b>
520	1. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	-21.843.518	-20.939.421
521	2. Revalorizacione rezerve po osnovu instrumenata zaštite		
522	3. Revalorizacione rezerve po osnovu nekretnina		
529	4. Ostale revalorizacione rezerve		
53	<b>IV - Reze rve iz dobiti (057+058)</b>	<b>1.472.082</b>	<b>1.472.082</b>
530	Zakonske rezerve	1.472.082	1.472.082
531	Ostale rezerve		
54	<b>V - Neraspoređena dobit (060+061)</b>		
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine		
55	<b>VI - Nepokriveni gubitak (063+064)</b>	<b>37.774.827</b>	<b>32.346.608</b>
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	32.346.607	31.197.163
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	5.428.220	1.149.445
56	<b>VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)</b>	<b>15.089</b>	<b>18.664</b>
560	1. Nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	23.379	23.379
561	2. Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-8.290	-4.715
	<b>E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA</b>	<b>4.076.253</b>	<b>4.076.253</b>
	<b>F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)</b>	<b>8</b>	<b>10</b>
	<b>G. VANBILANSNE EVIDENCIJE</b>		
	1. Vanbilansna aktiva	10.004.454	10.004.454
	2. Vanbilansna pasiva	10.004.454	10.004.454

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT. RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda :ZJP-031-04-36

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima

Matični broj društva za upravljanje: I-22546

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

**BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA**

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 30.09.2016. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	4	5
	<b>A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI</b>		
	<b>I - Poslovni prihodi (203 do206)</b>	<b>388.362</b>	<b>390.066</b>
700	1.Prihodi od dividendi	383.466	386.744
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	4.896	3.322
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova		
709	4. Ostali poslovni prihodi		
	<b>II - Realizovana dobit (208 do 211)</b>	<b>103.471</b>	<b>105.458</b>
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	103.471	105.458
711	2.Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika		
712	3.Realizovani dobiti od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova		
719	4. Ostali realizovani dobiti		
	<b>III - Poslovni rashodi (213 do 220)</b>	<b>697.652</b>	<b>776.809</b>
600	1. Naknada društvu za upravljanje	495.816	583.766
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	29.254	9.880
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	12.264	12.264
604	5. Naknada vanjskom revizoru	7.596	7.596
605	6. Naknada banci depozitaru	14.850	14.640
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	137.873	148.663
	<b>IV - Realizovani gubitak (222 do 225)</b>	<b>5.222.400</b>	<b>886.416</b>
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	5.222.400	886.416
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici		
	<b>V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK</b>		
	1.Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)		
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	5.428.220	1.167.701
	<b>VI - Finansijski prihodi (229+230)</b>		
730	1.Prihodi od kamata		
739	2. Ostali finansijski prihodi		
	<b>VII - Finansijski rashodi (232+233)</b>		
630	1. Rashodi po osnovu kamata		
631	2. Ostali finansijski rashodi		
	<b>B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>		

	1.Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)		
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	5.428.220	1.167.701
	<b>C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)</b>		
821	1. Poreski rashod perioda		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda		
	<b>D. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA</b>		
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+239)		
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	5.428.220	1.167.701
	<b>D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI</b>		
	<b>I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)</b>	<b>5.566</b>	<b>5.567</b>
720	1.Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	5.566	5.567
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		
	<b>II - Nerealizovani gubici (250 do 255)</b>	<b>9.141</b>	<b>4.564</b>
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	9.141	4.564
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		
	<b>F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA</b>		
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)		1.003
	2.Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	3.575	
	<b>G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA</b>		
	1.Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)		
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	5.431.794	1.166.698
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO  
 RegistarSKI broj fonda:ZJP-031-04-36  
 Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima  
 Matični broj društva za upravljanje: I-22546  
 JIB društva za upravljanje: 420003073007  
 JIB investicionog fonda: 4200030490006

**IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA**  
 (Izvjestaj o tokovima gotovine)  
 za period od 01.01. do 30.09.2016. godine

OPIS	Iznos		Indeks
	Tekući period	Prethodni period	
1	3	4	5
<b>A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti</b>			
I -Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	4.530.329	2.185.218	207
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4.215.342	1.770.086	238
2. Prilivi po osnovu dividendi	310.091	411.836	75
3. Prilivi po osnovu kamata	4.896	3.296	149
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti			
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	3.868.905	2.267.557	171
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	3.327.226	1.492.919	223
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	290.989	571.404	51
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	51.172	23.110	221
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	5.265	5.265	100
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	13.200	11.283	117
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	180.803	161.905	112
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	250	1.670	15
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	661.424		
IV-Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)		82.339	
<b>B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>			
I-Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)		26	
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica			
2. Prilivi po osnovu zaduživanja		26	
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)		26	
IV -Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)			
<b>C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)</b>	4.530.329	2.185.244	207
<b>D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)</b>	3.868.905	2.267.557	171
<b>E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)</b>	661.424		
<b>F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)</b>		82.313	
<b>G. Gotovina na početku perioda</b>	138.484	222.898	62
<b>H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine</b>			
<b>I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine</b>			
<b>J.GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)</b>	799.908	140.585	569

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda :ZJP-031-04-36

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

Matični broj društva za upravljanje: 1-22546

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA  
za period od 01.01. do 30.09.2016. godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	4	5
1	<b>Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)</b>	<b>-6.335.892</b>	<b>-2.084.589</b>
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-5.428.220	-1.167.700
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	-3.575	1.003
4	Revalorizacije rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	-904.098	-917.892
5	Revalorizacije rezerve po osnovu derivata		
6	Revalorizacije rezerve po osnovu nekretninskih i rizičnih Fondova		
7	<b>Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)</b>		
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda		
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda		
10	<b>Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)</b>	<b>-6.335.892</b>	<b>-2.084.589</b>
11	<b>Neto imovina</b>		
12	Na početku perioda	39.857.369	42.371.788
13	Na kraju perioda	33.521.477	40.287.198
14	<b>Broj udjela /dionica fonda u periodu</b>		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	4.076.253	4.076.253
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda		
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda		
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	4.076.253	4.076.253

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

