

**Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF EUROFOND - 1 d.d. Sarajevo (01.01. –
30.06.2018**

. god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

30.06.2018. god. stanje na računu Fonda bilo je 17.194 KM kod Sberbank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 30.06.2018. god. iznosi 11.592.290 KM. Od dana 01.01.2018. godine počinje primjena Međunarodnog standarda finansijskog izvještavanja 9. Odlukom je izvršena reklasifikacija ulaganja u skladu sa MSFI-9. -Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha .

c) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 30.06.2018. god. iznose 388.213 KM, od čega:

- | | |
|--|------------|
| • obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju | 344.863 KM |
| • obaveze po osnovu troškova poslovanja | 43.350 KM |

d) Kapital Fonda

Ukupni kapital Fonda raspoređen je kako slijedi:

- | | |
|---|---------------|
| • nominalna vrijednost upisanih dionica Fonda | 64.985.958 KM |
| • dionička premija | 3.184.128 KM |
| • rezerve | 850.799 KM |
| • nepokriveni gubitak ranijih godina | -57.033.795KM |
| • nepokriveni gubitak tekuće godine | -2.709.415KM |
| • neraspoređena dobit ranijih godina | 7.191.251KM |
| • neraspoređena dobit tekuće godine | 1.734.966KM |
| • nerealizovani dobitak | 5.018.172KM |
| • nerealizovani gubitak | -11.998.616KM |

e) Poslovni prihod

Poslovni prihod iznosi 1.008 KM.

f) Realizovana dobit

Realizovana dobit iznosi 764.669 KM.

e) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iznosi 270.907 KM.

f) Realizovani gubitak

Realizovani gubici iznosi 563.877 KM.

Ukupni realizovani gubitak za period I-VI 2018 iznosi **69.107KM**

e) Nerealizovana dobici

Nerealizovana dobici iznosi 3.802.147 KM.

f) Nerealizovana gubici

Nerealizovani gubici iznosi 3.285.704 KM.

Ukupni nerealizovani dobitak za period I- VI 2018 iznosi 516.443

Povećanje neto imovine iznosi 447.336 KM

h) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-30.06.2018. god. iznosi 10.388.315 KM.

i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-30.06.2018. god. iznosi **2,88KM**.

m) Poslovni rashodi

Ukupni rashodi iznosili su 270.907 KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-30.06.2018. iznosio je 118.940 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2018	19.243
Upravljačka provizija Februar 2018	17.294
Upravljačka provizija Mart 2018	17.820
Upravljačka provizija April 2018	19.203
Upravljačka provizija Maj 2018	22.157
Upravljačka provizija Juni 2018	23.224

Iznos rashoda po osnovu troškova poslovanja za period 01.01.-30.06.2018. iznosio je 151.967 KM

i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF“ Eurofond-1“d.d.	29.041
Naknada RVP-a	7.239
Naknada SASE	5.700
Naknada Komisije za vrij. papire	5.195
Naknada depozitaru	10.500
Naknada za računovodstvo	5.029
Naknada za reviziju	7.020
Brokerske usluge	64.914
Naknada N.O.	10.320
Ostali troškovi	3.839
Troškovi servisiranja dioničara	3.170

Obračun neto vrijednosti izvršen u skladu sa Pravilnikom br. 93/07, a od 01.07.2009. primjenjuje se Pravilnik o vrednovanju i izračunavanju imovine Investicijskog Fonda (SL.FBiH 42/09).Komisija za vrijednosne papire FBiH usvojila je pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja ZIF-a . Pravilnik (Sl. Novine br. 96/15 od 16.12.2015.), stupio na snagu 17.12.2015.Naknada Društvu za upravljanje u visini 3% prosječne godišnje neto vrijednosti i to u skladu sa Ugovorom o upravljanju, Statutom i Prospektom.Odlukom Nadzornog odbora br 44-I/17.

Fondom je do 22.03.2018. upravljalo DUF „EURO-INVESTMENT“ dd Tuzla.

Dana 03.10.2017. godine Skupština ZIF-a „EUROFOND-1“ d.d. Tuzla donijela je Odluku o prenosu poslova upravljanja na drugo društvo za upravljanje koje ima dozvolu Komisije za vrijednosne papire FBiH u skladu sa članom 45.stav 2. Zakona o investicijskim fondovima FBiH. Nadzorni odbor je objavio javni poziv za prikupljanje ponuda za izbor društva za upravljanje, na koji se prijavilo samo Društvo za upravljanje fondovima „NAPRIJED-INVEST“ d.o.o. Sarajevo. Nazorni odbor zakazao je Skupštinu Fonda za 03.11.2017. godine na kojoj je navedeno društvo izabrano za upravljanje. Od 22.03.2018. godine Fondom upravlja DUF "NAPRIJED-invest" d.d. Sarajevo u skladu sa Rješenjem KVP FBiH broj:05/1-19-417/17 od 28.02.2018. godine.

Lista dioničara na 30.06.2018

IF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	11.3004	11.3004	VLASNIČKI
ZIF "MI-GROUP" d.d. Sarajevo	9.3022	9.3022	VLASNIČKI
GB d.d., Kranj	5.1119	5.1119	VLASNIČKI
I.J. STORITVE D.D	4.9525	4.9525	VLASNIČKI
OIF "MONETA"	4.5140	4.5140	VLASNIČKI
DZS DD	3.5687	3.5687	VLASNIČKI
ZIF "BOSFIN" d.d. Sarajevo	2.6867	2.6867	VLASNIČKI
AA KAPITAL BROKERS d.d. Bihać	2.6547	2.6547	VLASNIČKI
DUF "EURO-INVESTMENT" DD TUZLA	1.0567	1.0567	VLASNIČKI
SILFA d.o.o.	1.0129	1.0129	VLASNIČKI