

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 065-0-Reg-09-002416

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

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 30.06.2017. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 30.06.2017.g.	Prethodna godina 31.12.2016.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	36.775.605	33.850.412
100 do 102	I - Gotovina	17.399	96.204
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	36.637.888	33.681.508
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	56.583	76.104
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	36.581.305	33.605.404
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeaća		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine		
260	6. Ostala ulaganja		
	III - Potraživanja (011 do 018)	120.318	72.700
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	32.494	
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata	4.392	
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	83.432	72.700
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	IV - Odložena poreska sredstva		

330 do 332	V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		
	B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)	325.793	129.367
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)		
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire		
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)	41.040	21.676
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	1.684	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	39.356	18.376
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	284.753	54.184
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	261.576	50.838
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	23.177	3.345
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		53.507
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	36.449.812	33.721.045
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	36.449.812	33.721.045
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	87.639.440	87.639.440
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	87.639.440	87.639.440
501	2. Udjeli		
51	II - Kapitalne reze rve (049+050)	4.013.212	4.013.212
510	1. Emisiona premija	4.013.212	4.013.212
519	2. Ostale kapitalne rezerve		
52	III - Revalorizacione rezerve (052 do 055)	-15.834.619	-21.423.323

520	1. Revalorizacije rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	-15.834.619	-21.423.323
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)	1.472.082	1.472.082
530	Zakonske rezerve	1.472.082	1.472.082
531	Ostale rezerve		
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)		
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine		
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	40.857.012	37.999.431
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	37.999.431	32.346.607
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	2.857.581	5.652.824
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	16.709	19.065
560	1.Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	35.125	32.957
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-18.416	-13.893
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	4.076.253	4.076.253
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	8	8
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE		
	1. Vanbilansna aktiva	9.711.356	9.711.356
	2. Vanbilansna pasiva	9.711.356	9.711.356

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 065-0-Reg-09-002416

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 30.06.2017. 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)	74.053	99.498
700	1. Prihodi od dividendi	69.661	94.602
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	4.392	4.896
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova		
709	4. Ostali poslovni prihodi		
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	227.872	42.993
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	227.872	42.993
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)	466.411	482.289
600	1. Naknada društvu za upravljanje	328.614	340.804
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	20.191	24.377
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	8.173	6.812
604	5. Naknada vanjskom revizoru	8.775	6.431
605	6. Naknada banci depozitaru	9.900	9.900
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	90.759	93.966
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2.693.095	5.222.273
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2.608.441	5.222.273
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici	84.654	
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK		
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)		
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2.857.581	5.562.072
	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)	2.857.581	5.562.072
	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)	2.857.581	5.562.072
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	2.169	4.583
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2.169	4583
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)	4.524	3.743
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	4.524	3.743
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)		840
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2.355	
	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)	2.859.936	5.561.232
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT. RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO
 RegistarSKI broj fonda: 065-0-Reg-09-002416
 Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje
 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 30.06.2017. 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)	2.486.811	3.673.975	68
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	2.427.882	3.648.827	67
2. Prilivi po osnovu dividendi	58.929	20.252	291
3. Prilivi po osnovu kamata		4.896	0
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti			
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	2.565.616	3.797.858	68
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	2.278.006	3.327.226	68
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	168.643	290.989	58
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	37.682	46.498	81
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	8.775	5.265	167
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	11.550	9.900	117
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	60.570	117.795	51
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	390	185	211
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)			
IV-Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	78.805	123.883	64
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)	2.486.811	3.673.975	68
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	2.565.616	3.797.858	68
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)			
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	78.805	123.883	64
G. Gotovina na početku perioda	96.204	138.484	69
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)	17.399	14.601	119

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR

CERT.RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 065-0-Reg-09-002416

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 30.06.2017. 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)	2.728.768	-6.609.892
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-2.857.581	-5.562.072
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	-2.355	840
4	Revalorizacione rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	5.588.704	-1.048.660
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)	2.728.768	-6.609.892
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	33.721.044	39.857.369
13	Na kraju perioda	36.449.812	33.247.477
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu		
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:

