

Prilog IX – 5.

Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF NAPRIJED d.d. Sarajevo (01.01. – 31.03.2011. god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

31.03.2011. god. stanje na računu Fonda bilo je 102.665 KM kod Volksbank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 31.03.2011. god. iznosi 55.461.433 KM, a nominalna vrijednost 91.360.196 KM.

c) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 31.03.2011. god. iznose 213.921 KM, od čega:

- | | |
|--|------------|
| • obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju | 184.877 KM |
| • obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja | 11.393 KM |
| • ostale tekuće obaveze | 17.651 KM |

d) Kapital Fonda

Ukupni kapital Fonda raspoređen je kako slijedi:

- | | |
|---|----------------|
| • nominalna vrijednost upisanih dionica Fonda | 87.639.439 KM |
| • dionička premija | 4.013.212 KM |
| • rezerve | 1.472.082 KM |
| • revalorizacijske rezerve | -25.389.746 KM |
| • nepokriveni gubitak ranijih godina | -11.332.973 KM |
| • nepokriveni gubitak tekućih godina | -1.016.370 KM |
| • Nerealizovanu dobitak | 614 KM |

e) Realizovani gubitak

Realizovani gubitak iznosi 1.016.370 KM.

f) Nerealizovani gubitak

Nerealizovani gubitak od ulaganja iznosi 24.216 KM.

g) Revalorizacijske rezerve

Revalorizacijske rezerve po osnovu finan. ulaganja rasp. za prodaju 2.784.668

Povaćenje neto imovine od poslovanja Fonda iznosi 1.744.083 KM.

h) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-31.03.2011. god. iznosi 56.408.531 KM.

i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-31.03.2011. god. iznosi 13,84 KM.

j) Poslovni prihodi

Poslovni prihod Fonda iznosio je 46.924 KM.

i) Realizovana dobit

Realizovana dobit Fonda od prodaje firme iz vanbilansne evidencije iznosi 150.229 KM.

k) Poslovni rashodi

Ukupni rashodi iznosili su 364.214 KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-31.03.2011. iznosio je 299.251 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2011	114.375
Upravljačka provizija Februar 2011	93.069
Upravljačka provizija Mart 2011	91.807

Iznos troškova upravljanja za period 01.01.-31.03.2011. iznosio je 64.963 KM i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	18.504
Naknada RVP-a	3.464
Naknada SASE	2.850
Naknada Komisije za vrij. papire	15.302
Naknada depozitaru	4.800
Naknada za računovodstvo	8.545
Naknada za reviziju	4.095
Brokerske usluge	448
Objava oglasa	655
Naknada Nadzornom odboru ZIF	2.721
Naknada Odbora za reviziju	1.175
Ostali troškovi	2.404

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).

U skladu sa MRS 24 objavljivanje povezanih stranaka dostavljamo sljedeće:

Lista dioničara ZIF Naprijed d.d.na dan 31.03.2011.:

Mims d.o.o. 23,57%

Sarajevska Pivara d.d.	14,54%
Klas d.d.	8,89%
Qvt Fund LP	7,92%
ZIF „Fortuna Fond“ d.d.	2,89%
UniCredit Bank d.d.	1,75%
Palisaen d.o.o.	1,25%
DUF Naprijed Invest d.o.o.	1,1022%
Dijamant d.o.o.	1,04%
Raiffeisen bank d.d. BiH	0,86%

Lista dioničara Sarajevske pivare d.d. na dan 31.03.2011.:

Hilmo Selimović	69,11%
Mims d.o.o.	9,90%
Raiffeisen bank d.d. BiH	2,26%
Euro Treuhand AG	1,79%
QVT Fund LP	1,75%

Lista dioničara Klas d.d. na dan 31.03.2011.:

Sarajevska Pivara d.d.	43,88%
ZIF Naprijed d.d.	19,30%

Lista dioničara GMK Kakanj na dan 31.03.2011.:

ZIF Naprijed d.d.	24,99%
-------------------	--------

Lista dioničara GDD Polet na dan 31.03.2011.:

Mims d.o.o.	47,27%
ZIF Naprijed d.d.	24,95%
GMK d.d. Kakanj	6,39%

Lista dioničara Mlin i Pekara d.d. Ljubače-Tuzla na dan 31.03.2011.:

Klas d.d.	67,85%
ZIF Naprijed d.d.	19,35%

Lista dioničara Merkur d.d.Sarajevo na dan 31.03.2011.:

Mims d.o.o.	75,57%
ZIF Naprijed d.d.	11,31%
Mujo Selimović	1,91%

Lista dioničara Sprind d.d. Rajlovac na dan 31.03.2011.:

Klas d.d.	48,99%
ZIF Naprijed d.d.	19,28%
Sarajevska Pivara d.d.	15,92%

Lista dioničara Unioninvestplastika d.d. na dan 31.03.2011.:

Mims d.o.o.	54,49%
ZIF Naprijed d.d.	4,80%
Mujo Selimović	38,85%

Lista dioničara Tuzla Remont d.d. Tuzla na dan 31.03.2011.:

Mims d.o.o.	50,00%
ZIF Naprijed d.d.	13,38%

Lista dioničara Pivara Tuzla d.d. Tuzla na dan 31.03.2011.:

Sarajevska pivara d.d.	18,87%
ZIF Naprijed d.d.	10,63%
Hypo Alpe Adria Bank d.d.	6,81%

Lista dioničara BNT Holding d.d. Novi Travnik na dan 31.03.2011.:

Sarajevska pivara d.d.	21,53%
ZIF Naprijed d.d.	24,99%
Mims d.o.o.	5,53%