

Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF NAPRIJED d.d. Sarajevo (01.01. – 31.03.2013 . god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

31.03.2013. god. stanje na računu Fonda bilo je 90.377 KM kod Sberbank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 31.03.2013. god. iznosi 42.736.278 KM, a nominalna vrijednost 90.297.487 KM.

c) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 31.03.2013. god. iznose 847.064 KM, od čega:

- | | |
|--|------------|
| • obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju | 792.120 KM |
| • obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja | 5.830 KM |
| • obaveze po osnovu troškova poslovanja | 49.115 KM |

d) Kapital Fonda

Ukupni kapital Fonda raspoređen je kako slijedi:

- | | |
|---|----------------|
| • nominalna vrijednost upisanih dionica Fonda | 87.639.440 KM |
| • dionička premija | 4.013.212 KM |
| • rezerve | 1.472.082 KM |
| • revalorizacijske rezerve | -31.739.903 KM |
| • nepokriveni gubitak ranijih godina | -19.039.832 KM |
| • Nerealizovana dobit ranijih godina | 3.956 KM |
| • Nereaspoređena dobit tekuće godina | 31.121 KM |

e) Realizovana dobit

Realizovana dobit iznosi 31.121 KM.

f) Nerealizovana dobit

Nerealizovani dobit iznosi 3.291 KM.

Povaćenje neto imovine iznosi 1.447.335 KM.

h) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-31.03.2013. god. iznosi 42.098.719 KM.

i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01.-31.03.2013. god. iznosi 10,33 KM.

j) Poslovni prihodi

Poslovni prihod Fonda iznosio je 89.096 KM.

i) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Fonda iznosio je 265.520 KM

k) Realizovana dobit

Realizovana dobit Fonda iznosi 207.589 KM.

l) Realizovani gubitak

Realizovani gubitak Fonda iznosi 44 KM

o) Priliv po osnovu dividende

Divenda Bor Banka	89.096 KM
-------------------	-----------

m) Poslovni rashodi

Ukupni rashodi iznosili su 265.520 KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-31.03.2013. iznosio je 199.390 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2013	65.073
Upravljačka provizija Februar 2013	67.079
Upravljačka provizija Mart 2013	67.238

Iznos obaveza po osnovu troškova poslovanja za period 01.01.-31.03.2013. iznosio je 66.130 KM

i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	21.344
Naknada RVP-a	4.164
Naknada SASE	2.850
Naknada Komisije za vrij. papire	10.525
Naknada depozitaru	4.320
Naknada za računovodstvo	8.737
Naknada za reviziju	5.265
Brokerske usluge	4.529
Naknada Nadzornom odboru ZIF	4.082
Ostali troškovi	314

U skladu sa MRS 24 objavljivanje povezanih stranaka dostavljamo sljedeće:

Lista dioničara ZIF Naprijed d.d. na dan 31.03.2013.:

Mims d.o.o.	23,57%
Sarajevska Pivara d.d.	14,54%
Klas d.d.	8,89%
ZIF“BIG-Investiciona grupa „d.d.	5,00%
UniCredit Bank d.d.	4,19%
DUF Naprijed Invest d.o.o.	1,10%
Raiffeisen bank d.d. BiH	4,52%

Lista dioničara Sarajevske pivare d.d. na dan 31.03.2013.:

Hilmo Selimović	69,11%
Mims d.o.o.	9,90%
Raiffeisen bank d.d. BiH	3,21%
Euro Treuhand AG	1,79%

Lista dioničara Klas d.d. na dan 31.03.2013.:

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

Lista dioničara GMK Kakanj na dan 31.03.2013.:

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

Lista dioničara GDD Polet na dan 31.03.2013.:

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 31.03.2013.:

Klas d.d.	75,25%
ZIF Naprijed d.d.	19,35%

Lista dioničara Merkur d.d. Sarajevo na dan 31.03.2013.:

Mims d.o.o.	68,00%
ZIF Naprijed d.d.	11,31%

Lista dioničara Sprind d.d. Rajlovac na dan 31.03.2013.:

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

Lista dioničara Unioninvestplastika d.d. na dan 31.03.2013.:

Mims d.o.o.	53,36%
ZIF Naprijed d.d.	4,80%
Mujo Selimović	34,79%

Lista dioničara Tuzla Remont d.d. Tuzla na dan 31.03.2013.:

ZIF Naprijed d.d.	13,38%
-------------------	--------

Lista dioničara Pivara Tuzla d.d. Tuzla na dan 31.03.2013.:

Sarajevska pivara d.d.	18,87%
ZIF Naprijed d.d.	10,64%

Lista dioničara BNT Holding d.d. Novi Travnik na dan 31.03.2013.:

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