

Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF NAPRIJED d.d. Sarajevo (01.01. – 31.03.2014 . god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

31.03.2014. god. stanje na računu Fonda bilo je 2.485.046 KM kod Sberbank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 31.03.2014. god. iznosi 42.563.747 KM, a nominalna vrijednost 80.704.682 KM.

c) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 31.03.2014. god. iznose 117.623 KM, od čega:

- | | |
|--|-----------|
| • obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju | 83.381 KM |
| • obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja | 17.536 KM |
| • obaveze po osnovu troškova poslovanja | 16.706 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 | -20.538.353 KM |
| • nepokriveni gubitak ranijih godina | -24.578.615 KM |
| • Nerealizovana dobit ranijih godina | 15.448 KM |
| • Nepokriveni gubitak tekuće godina | -3.092.044 KM |

e) Realizovana dobit

Realizovana dobit iznosi 4.143 KM.

f) Nerealizovana dobit

Nerealizovana dobit iznosi 245 KM.

Povaćenje neto imovine iznosi 2.472.569 KM.

h) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-31.03.2014. god. iznosi 43.286.357 KM.

i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici : 10,62

ii)

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-31.03.2014. god. iznosi 10,62 KM.

j) Poslovni prihodi

Poslovni prihod Fonda iznosio je 908 KM.

i) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Fonda iznosio je 298.317 KM

k) Realizovana dobit

Realizovana dobit Fonda iznosi 4.143 KM.

l) Realizovani gubitak

Realizovani gubitak Fonda iznosi 2.798.777 KM

m) Poslovni rashodi

Ukupni rashodi iznosili su 298.317 KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-31.03.2014. iznosio je 211.021 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2014	68.644
Upravljačka provizija Februar 2014	69.446
Upravljačka provizija Mart 2014	72.931

Iznos obaveza po osnovu troškova poslovanja za period 01.01.-31.03.2014. iznosio je 87.296 KM

i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	21.981
Naknada RVP-a	3.692
Naknada SASE	3.850
Naknada Komisije za vrij. papire	11.822
Naknada depozitaru	4.408
Naknada za računovodstvo	8.769
Naknada za reviziju	6.430
Brokerske usluge	21.642
Naknada Nadzornom odboru ZIF	4.091
Ostali troškovi	611

U skladu sa MRS 24 objavljivanje povezanih stranaka dostavljamo sljedeće:

Lista dioničara ZIF Naprijed d.d. na dan 31.03.2014.:

Mims d.o.o.	14,25%
Sarajevska Pivara d.d.	14,54%
DUF Naprijed Invest d.o.o.	1,10%

Lista dioničara Sarajevske pivare d.d. na dan 31.03.2014.:

Hilmo Selimović	69,11%
Mims d.o.o.	9,90%

Lista dioničara GMK Kakanj na dan 31.03.2014.:

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

Lista dioničara GDD Polet na dan 31.03.2014.:

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

Lista dioničara Merkur d.d. Sarajevo na dan 31.03.2014.:

Mims d.o.o.	64,10%
ZIF Naprijed d.d.	11,31%

Lista dioničara Sprind d.d. Rajlovac na dan 31.03.2014.:

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

Lista dioničara Unioninvestplastika d.d. na dan 31.03.2014.:

Mims d.o.o.	50,47%
ZIF Naprijed d.d.	4,80%
Mujo Selimović	34,38%

Lista dioničara Pivara Tuzla d.d. Tuzla na dan 31.03.2014.:

Sarajevska pivara d.d.	18,87%
ZIF Naprijed d.d.	10,63%