

Prilog IX – 5.

Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF NAPRIJED d.d. Sarajevo (01.01. – 30.06.2011. god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

30.06.2011. god. stanje na računu Fonda bilo je 1.124.470 KM kod Volksbank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 30.06.2011. god. iznosi 52.484.696 KM, a nominalna vrijednost 89.706.642 KM.

c) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 30.06.2011. god. iznose 336.890 KM, od čega:

- obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju 319.196 KM
- obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja 5.697 KM
- ostale tekuće obaveze 11.997 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 -23.529.254 KM
- nepokriveni gubitak ranijih godina -11.332.973 KM
- nepokriveni gubitak tekućih godina -4.151.650 KM
-

e) Realizovani gubitak

Realizovani gubitak iznosi 4.152.548 KM.

f) Nerealizovani gubitak

Nerealizovani gubitak od ulaganja iznosi 23.929 KM.

g) Revalorizacijske rezerve

Revalorizacijske rezerve po osnovu finan. ulaganja rasp. za prodaju 4.645.160

Povećanje neto imovine od poslovanja Fonda iznosi 468.683 KM.

h) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-30.06.2011. god. iznosi 55.104.293. KM.

i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-30.06.2011. god. iznosi 13,52 KM.

j) Poslovni prihodi

Poslovni prihod Fonda iznosio je 851.766 KM.

i) Realizovana dobit

Realizovana dobit Fonda od prodaje firme iznosi 387.955 KM.

k) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iznosili su 691.915 KM, realizovani gubici 4.700.354 KM.

Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-30.06.2011. iznosio je 558.640 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2011	114.375
Upravljačka provizija Februar 2011	93.069
Upravljačka provizija Mart 2011	91.807
Upravljačka provizija April 2011	86.972
Upravljačka provizija Maj 2011	85.405
Upravljačka provizija Juni 2011	87.012

Iznos ostalih rashoda fonda za period 01.01.-30.06.2011. iznosio je 133.275 KM i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	39.437
Naknada RVP-a	7.720
Naknada SASE	5.700
Naknada Komisije za vrij. papire i takse	28.952
Naknada depozitaru	9.600
Naknada za računovodstvo	17.090
Naknada za reviziju	4.095
Brokerske usluge	11.928
Objava oglasa	983
Naknada Nadzornom odboru ZIF	4.081
Naknada Odbora za reviziju	1.175
Ostali troškovi	489
Troško notara	2025

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 30.06.2011.:

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.	1,92%
Palisaen d.o.o.	1,25%
DUF Naprijed Invest d.o.o.	1,10%
Dijamant d.o.o.	1,04%
Raiffeisen bank d.d. BiH	0,91%

Lista dioničara Sarajevske pivare d.d. na dan 30.06.2011.:

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 30.06.2011.:

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

Lista dioničara GMK Kakanj na dan 30.06.2011.:

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

Lista dioničara GDD Polet na dan 30.06.2011:

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 30.06.2011.:

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

Lista dioničara Merkur d.d.Sarajevo na dan 30.06.2011.:

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

Lista dioničara Sprind d.d. Rajlovac na dan 30.06.2011.:

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

Lista dioničara Unioninvestplastika d.d. na dan 30.06.2011.:

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 30.06.2011.:

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

Lista dioničara Pivara Tuzla d.d. Tuzla na dan 30.06.2011.:

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 30.06.2011.:

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