

Prilog IX – 5.

Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF NAPRIJED d.d. Sarajevo (01.01. – 30.09.2012. god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

30.09.2012. god. stanje na računu Fonda bilo je 14.753 KM kod Volksbank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 30.09.2012. god. iznosi 44.507.639 KM, a nominalna vrijednost 91.126.832 KM.

c) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 30.09.2012. god. iznose 642.613 KM, od čega:

- | | |
|--|------------|
| • obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju | 602.112 KM |
| • obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja | 8.721 KM |
| • ostale tekuće obaveze | 31.780 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 | -32.827.254 KM |
| • nepokriveni gubitak ranijih godina | 16.511.459 KM |
| • neraspoređena dobit tekuće godine | 213.621 KM |
| • nerealizovani gubitak | 1.692 KM |

e) Realizovani gubitak

Realizovani gubitak iznosi 89.099 KM.

i) Realizovana dobit

Realizovana dobit Fonda od prodaje firme iznosi 79.646 KM

f) Nerealizovani gubitak

Nerealizovani gubitak iznosi 1.627 KM.

g) Revalorizacijske rezerve

Negativne revalorizacijske rezerve po osnovu finan. ulaganja rasp. za prodaju povećane za 1.370.274 KM

Smanjenje neto imovine Fonda iznosi 1.158.281 KM.

h) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-30.09.2012. god. iznosi 43.786.014,42 KM.

i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-30.09.2012. god. iznosi 10,74 KM.

j) Poslovni prihodi

Poslovni prihod Fonda iznosio je 1.036.576 KM. Prihod od dividende iznosi 1.033.989 KM, od kamata 2.587 KM

k) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iznosili su 813.502 KM, iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-30.09.2012. iznosio je 632.112 KM i to kako slijedi:

| | |
|--------------------------------------|--------|
| Upravljačka provizija Januar 2012 | 73.751 |
| Upravljačka provizija Februar 2012 | 74.579 |
| Upravljačka provizija Mart 2012 | 72.561 |
| Upravljačka provizija April 2012 | 71.593 |
| Upravljačka provizija Maj 2012 | 68.669 |
| Upravljačka provizija Juni 2012 | 65.964 |
| Upravljačka provizija Juli 2012 | 66.572 |
| Upravljačka provizija Avgust 2012 | 68.688 |
| Upravljačka provizija Septembar 2012 | 69.734 |

Iznos ostalih rashoda fonda za period 01.01.-30.09.2012. iznosio je 181.390 KM i to kako slijedi:

| | |
|---|--------|
| Plaća i naknade direktora ZIF «Naprijed» d.d. | 59.114 |
| Naknada RVP-a | 10.381 |
| Naknada SASE | 9.050 |
| Naknada Komisije za vrij. papire i takse | 32.839 |
| Naknada depozitaru | 13.440 |
| Naknada za računovodstvo | 26.079 |
| Naknada za reviziju | 6.435 |
| Brokerske usluge | 3.114 |
| Objava oglasa | 1.277 |
| Naknada Nadzornom odboru ZIF | 12.245 |
| Naknada Odbora za reviziju | 2.350 |
| Ostali troškovi | 3.144 |
| Troško notara | 1.922 |

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 30.09.2012.:

| | |
|----------------------------|--------|
| Mims d.o.o. | 23,57% |
| Sarajevska Pivara d.d. | 14,54% |
| Klas d.d. | 8,89% |
| Bader Lars Ernest | 7,92% |
| ZIF „Fortuna Fond“ d.d. | 2,65% |
| UniCredit Bank d.d. | 2,57% |
| Lider Press d.o.o. | 1,27% |
| DUF Naprijed Invest d.o.o. | 1,10% |
| Dijamant d.o.o. | 1,04% |
| Raiffeisen bank d.d. BiH | 1,05% |

Lista dioničara Sarajevske pivare d.d. na dan 30.09.2012.:

| | |
|--------------------------|--------|
| Hilmo Selimović | 69,11% |
| Mims d.o.o. | 9,90% |
| Raiffeisen bank d.d. BiH | 2,26% |
| Euro Treuhand AG | 1,79% |
| Bader Lars Ernest | 1,75% |

Lista dioničara Klas d.d. na dan 30.09.2012.:

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

Lista dioničara GMK Kakanj na dan 30.09.2012.:

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

Lista dioničara GDD Polet na dan 30.09.2012.:

| | |
|-------------------|--------|
| 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 30.09.2012.:

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

Lista dioničara Merkur d.d. Sarajevo na dan 30.09.2012.:

| | |
|-----------------------------|--------|
| Mims d.o.o. | 68,00% |
| ZIF Naprijed d.d. | 11,31% |
| Mujo Selimović | 1,91% |
| PIF Polara Invest Fond d.d. | 9,75% |

Lista dioničara Sprind d.d. Rajlovac na dan 30.09.2012.:

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

Lista dioničara Unioninvestplastika d.d. na dan 30.09.2012.:

| | |
|-------------------|--------|
| 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 30.09.2012.:

| | |
|---------------------------|--------|
| Bingo d.o.o.Export Import | 50,00% |
| ZIF Naprijed d.d. | 13,38% |

Lista dioničara Pivara Tuzla d.d. Tuzla na dan 30.09.2012.:

| | |
|---------------------------|--------|
| Sarajevska pivara d.d. | 18,87% |
| ZIF Naprijed d.d. | 10,63% |
| Hypo Alpe Adria Bank d.d. | 6,81% |
| Lider Press d.o.o. | 16,89% |

Lista dioničara BNT Holding d.d. Novi Travnik na dan 30.09.2012.:

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