

## **Prilog IX – 5.**

### **Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF NAPRIJED d.d. Sarajevo (01.01. – 30.06.2012. god.)**

#### **a) Gotovina i ekvivalenti gotovine**

30.06.2012. god. stanje na računu Fonda bilo je 23.770 KM kod Volksbank BH d.d. Sarajevo.

#### **b) Vlasnički vrijednosni papiri**

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 30.06.2012. god. iznosi 40.275.484 KM, a nominalna vrijednost 90.980.002 KM.

#### **c) Obaveze**

Ukupne obaveze Fonda na dan 30.06.2012. god. iznose 895.967 KM, od čega:

- |  |            |
|--|------------|
| • obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju | 786.304 KM |
| • obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja  | 8.721 KM   |
| • ostale tekuće obaveze                                | 100.942 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                    | -36.764.078 KM |
| • nepokriveni gubitak ranijih godina          | -16.511.459 KM |
| • neraspoređena dobit tekuće godine           | 459.309 KM     |
| • nerealizovani gubitak                       | 2.656 KM       |

#### **e) Realizovani gubitak**

Realizovani gubitak iznosi 89.100 KM.

#### **f) Nerealizovani gubitak**

Nerealizovani gubitak iznosi 2.592 KM.

#### **g) Revalorizacijske rezerve**

Revalorizacijske rezerve po osnovu finan. ulaganja rasp. za prodaju 5.307.098 KM

Povećanje neto imovine Fonda iznosi 456.717 KM.

#### **h) Prosječna neto vrijednost sredstava**

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-30.06.2012. god. iznosi 44.473.855. KM.

**i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici**

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-30.06.2012. god. iznosi 10,91 KM.

**j) Poslovni prihodi**

Poslovni prihod Fonda iznosio je 1.031.089 KM.

**i) Realizovana dobit**

Realizovana dobit Fonda od prodaje firme iznosi 70.336 KM.

**k) Poslovni rashodi**

Poslovni rashodi iznosili su 553.016 KM, realizovani gubici 89.100 KM.  
Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-30.06.2012. iznosio je 427.117 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

Iznos ostalih rashoda fonda za period 01.01.-30.06.2012. iznosio je 125.899 KM i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	40.094
Naknada RVP-a	7.233
Naknada SASE	5.700
Naknada Komisije za vrij. papire i takse	22.237
Naknada depozitaru	9.120
Naknada za računovodstvo	17.358
Naknada za reviziju	6.435
Brokerske usluge	2.907
Objava oglasa	1.277
Naknada Nadzornom odboru ZIF	8.163
Naknada Odbora za reviziju	1.175
Ostali troškovi	2.278
Troškovi 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).

Općinski sud u Sarajevu br. 065-0-Reg-12-001545 od 23.04.2012. godine donio je rješenje o izmjenama podataka – usklađivanje djelatnosti. Nova šifra djelatnosti je 64.30 Trustovi, fondovi i slični finansijski subjekti.

U skladu sa MRS 24 objavljivanje povezanih stranaka dostavljamo sljedeće:

Lista dioničara ZIF Naprijed d.d. na dan 30.06.2012.:

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.	2,89%
UniCredit Bank d.d.	2,10%
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	1,22%

Lista dioničara Sarajevske pivare d.d. na dan 30.06.2012.:

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 30.06.2012.:

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

Lista dioničara GMK Kakanj na dan 30.06.2012.:

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

Lista dioničara GDD Polet na dan 30.06.2012.:

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 30.06.2012.:

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

Lista dioničara Merkur d.d. Sarajevo na dan 30.06.2012.:

Mims d.o.o.	75,57%
ZIF Naprijed d.d.	11,31%

Mujo Selimović 1,91%

Lista dioničara Sprind d.d. Rajlovac na dan 30.06.2012.:

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

Lista dioničara Unioninvestplastika d.d. na dan 30.06.2012.:

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 30.06.2012.:

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

Lista dioničara Pivara Tuzla d.d. Tuzla na dan 30.06.2012.:

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.	19,32%

Lista dioničara BNT Holding d.d. Novi Travnik na dan 30.06.2012.:

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