

## **Prilog IX – 5.**

### **Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF NAPRIJED d.d. Sarajevo (01.01. – 31.03.2012 . god.)**

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

31.03.2012. god. stanje na računu Fonda bilo je 33.396 KM kod Volksbank BH d.d. Sarajevo.

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

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 31.03.2012. god. iznosi 46.085.444 KM, a nominalna vrijednost 91.321.646 KM.

#### **c) Obaveze**

Ukupne obaveze Fonda na dan 31.03.2012. god. iznose 732.789 KM, od čega:

- |  |            |
|--|------------|
| • obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju | 692.635 KM |
| • obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja  | 10.015 KM  |
| • ostale tekuće obaveze                                | 30.139 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                    | -31.154.192 KM |
| • nepokriveni gubitak ranijih godina          | -16.511.459 KM |
| • nepokriveni gubitak tekuće godina           | -70.927 KM     |
| • Nerealizovani gubitak ranijih godina        | -65 KM         |
| • Nerealizovani gubitak tekuće godina         | -2.041 KM      |

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

Realizovani gubitak od ulaganja iznosi 70.927 KM.

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

Nerealizovani gubitak od ulaganja iznosi 2.041 KM.

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

Revalorizacijska rezerva po osnovu finan. ulaganja rasp. za prodaju smanjena za 302.788 KM

Povaćenje neto imovine iznosi 229.820 KM.

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

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-31.03.2012. god. iznosi 45.999.213 KM.

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

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-31.03.2012. god. iznosi 11,28 KM.

**j) Poslovni prihodi**

Poslovni prihod Fonda iznosio je 213.310 KM.

**k) Poslovni rashodi**

Poslovni rashodi Fonda iznosio je 288.532 KM

**l) Realizovani gubitak**

Realizovani gubitak Fonda iznosi 70.927 KM.

**m) Nerealizovani gubitak**

Nerealizovani gubitak Fonda iznosi 2.041 KM.

**n) Priliv po osnovu dividende**

Dividenda BH Telekom	126.857,27 KM
Dividenda Bor Banka	86.449,00 KM

**o) Poslovni rashodi**

Ukupni rashodi iznosili su 288.532 KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-31.03.2012. iznosio je 220.891 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2012	73.751
Upravljačka provizija Februar 2012	74.579
Upravljačka provizija Mart 2012	72.561

Iznos troškova upravljanja za period 01.01.-31.03.2011. iznosio je 67.641 KM i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	21.150
Naknada RVP-a	4.011
Naknada SASE	2.850
Naknada Komisije za vrij. papire	11.500
Naknada depozitaru	4.800
Naknada za računovodstvo	8.636
Naknada za reviziju	6.435
Brokerske usluge	136
Objava oglasa	505

Naknada Nadzornom odboru ZIF	4.082
Naknada Odbora za reviziju	1.175
Ostali troškovi	2.361

U skladu sa MRS 24 objavljivanje povezanih stranaka dostavljamo sljedeće:

Lista dioničara ZIF Naprijed d.d. na dan 31.03.2012.:

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.	2,11%
Palisaen d.o.o.	1,25%
DUF Naprijed Invest d.o.o.	1,1022%
Raiffeisen bank d.d. BiH	1,22%

Lista dioničara Sarajevske pivare d.d. na dan 31.03.2012.:

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 31.03.2012.:

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

Lista dioničara GMK Kakanj na dan 31.03.2012.:

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

Lista dioničara GDD Polet na dan 31.03.2012.:

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 31.03.2012.:

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

Lista dioničara Merkur d.d.Sarajevo na dan 31.03.2012.:

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

Lista dioničara Sprind d.d. Rajlovac na dan 31.03.2012.:

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

Lista dioničara Unioninvestplastika d.d. na dan 31.03.2012.:

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 31.03.2012.:

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

Lista dioničara Pivara Tuzla d.d. Tuzla na dan 31.03.2012.:

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 31.03.2012.:

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