

**Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF NAPRIJED d.d. Sarajevo (01.01. – 30.06.2013
. god.)**

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

30.06.2013. god. stanje na računu Fonda bilo je 66.358 KM kod Sberbank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 30.06.2013. god. iznosi 39.796.024 KM, a nominalna vrijednost 87.712.866 KM.

c) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 30.06.2013. god. iznose 659.620 KM, od čega:

- | | |
|--|------------|
| • obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju | 588.645 KM |
| • obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja | 14.597 KM |
| • obaveze po osnovu troškova poslovanja | 56.378KM |

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 | -31.666.308 KM |
| • nepokriveni gubitak ranijih godina | -19.039.832KM |
| • nepokriveni gubitak tekuće godine
nerealizovana dobit KM | -2.428.784KM
6.025KM |

Smanjenje neto imovine iznosi 936.906 KM.

h) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-30.06.2013 god. iznosi 41.412.469 KM.

i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-30.06.2013. god. iznosi 10,16 KM.

j) Poslovni prihodi

Poslovni prihod Fonda iznosio je 915.179 KM.

i) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Fonda iznosio je 552.369 KM

k) Realizovana dobit

Realizovana dobit Fonda iznosi 614.142 KM.

o) Realizovani gubitak

Realizovani gubitak Fonda iznosi 3.405.736 KM

f) Nerealizovana dobit

Nerealizovani dobit iznosi 13.117 KM.

l) Nerealizovani gubitak

Nerealizovani gubitak Fonda iznosi 7.756 KM

o) Priliv po osnovu dividende

Divenda BORB	89.089 KM
Divenda BHTS	554.714 KM
Divenda TLKM	30.687 KM
Divenda STPR	120.617 KM
Dividenda DTE	2.054KM
Dividenda JPES	20.254KM
Dividenda HTKM	71.008 KM
Dividenda BIPV	26.405KM

m) Poslovni rashodi

Ukupni rashodi iznosili su KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-30.06.2013. iznosio je 395.915 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2013	65.073
Upravljačka provizija Februar 2013	67.079
Upravljačka provizija Mart 2013	67.238
Upravljačka provizija April 2013	65.248
Upravljačka provizija Maj 2013	66.066
Upravljačka provizija Juni 2013	65.210

Iznos obaveza po osnovu troškova poslovanja za period 01.01.-30.06.2013. iznosio je 156.455 KM to kako slijedi:

Ostali troškovi	4.228
Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	40.725
Naknada RVP-a	6.684
Naknada SASE	5.700
Naknada Komisije za vrij. papire	20.706

Naknada depozitaru	8.655
Naknada za računovodstvo	17.504
Naknada za reviziju	5.265
Brokerske usluge	38.826
Naknada Nadzornom odboru ZIF	8.163

U skladu sa MRS 24 objavljivanje povezanih stranaka dostavljamo sljedeće:

Lista dioničara ZIF Naprijed d.d. na dan 30.06.2013.:

Mims d.o.o.	14,25%
Sarajevska Pivara d.d.	14,54%
Klas d.d.	8,89%
UniCredit Bank d.d.	4,19%
DUF Naprijed Invest d.o.o.	1,10%

Lista dioničara Sarajevske pivare d.d. na dan 30.06.2013.:

Hilmo Selimović	69,11%
Mims d.o.o.	9,90%
Raiffeisen bank d.d. BiH	3,21%
Euro Treuhand AG	1,79%

Lista dioničara Klas d.d. na dan 30.06.2013.:

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

Lista dioničara GMK Kakanj na dan 30.06.2013.:

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

Lista dioničara GDD Polet na dan 30.06.2013.:

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 30.06.2013.:

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

Lista dioničara Merkur d.d.Sarajevo na dan 30.06.2013.:

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

Lista dioničara Sprind d.d. Rajlovac na dan 30.06.2013.:

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

Lista dioničara Unioninvestplastika d.d. na dan 30.06.2013.:

Mims d.o.o.	50,47%
ZIF Naprijed d.d.	4,80%
Mujo Selimović	34,55%

Lista dioničara Tuzla Remont d.d. Tuzla na dan 30.06.2013.:

ZIF Naprijed d.d.	13,38%
-------------------	--------

Lista dioničara Pivara Tuzla d.d. Tuzla na dan 30.06.2013.:

Sarajevska pivara d.d.	18,87%
ZIF Naprijed d.d.	10,64%

Lista dioničara BNT Holding d.d. Novi Travnik na dan 30.06.2013.:

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