

. god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

30.09.2016. god. stanje na računu Fonda bilo je 799.908 KM kod Sberbank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 30.09.2016. god. iznosi 32.984.519 KM.

c) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 30.09.2016. god. iznose 336.324 KM, od čega:

- | | |
|--|------------|
| • obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju | 264.164 KM |
| • obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja | 27.556 KM |
| • obaveze po osnovu troškova poslovanja | 34.034 KM |
| • obaveze po osnovu ulaganja u vr. papire | 10.570 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 | -21.843.518 KM |
| • nepokriveni gubitak ranijih godina | -32.346.608KM |
| • Nerealizovana dobit ranijih godina | 15.089 KM |
| • Nepokriveni gubitak tekuće godina | -5.428.220KM |

Smanjenje neto imovine iznosi 6.335.892 KM.

h) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-30.09.2016. god. iznosi 35.568.776

i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-30.09.2016. god. iznosi 8,73KM.

j) Poslovni prihodi

Poslovni prihod Fonda iznosio je 388.362 KM.

i) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi Fonda iznosio je 697.652 KM

k) Realizovana dobit

Realizovana dobit Fonda iznosi 103.471 KM.

l) Realizovani gubitak

Realizovani gubitak od prodaje vrijednosnih papira Fonda iznosi 5.222.400 KM

f) Realizovani gubitak

Realizovani gubitak za period I- IX 2016 iznosi 5.428.220KM

f) Nerealizovani gubitak

Nerealizovani gubitak za period I-IX 2016 iznosi 3.575KM

m) Poslovni rashodi

Ukupni rashodi iznosili su 697.652 KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-30.09.2016. iznosio je 495.816 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2016	61.256
Upravljačka provizija Februar 2016	58.981
Upravljačka provizija Mart 2016	58.414
Upravljačka provizija April 2016	57.277
Upravljačka provizija Maj 2016	52.878
Upravljačka provizija Juni 2016	51.997
Upravljačka provizija Juli 2016	51.807
Upravljačka provizija Avgust 2016	51.589
Upravljačka provizija Septembar 2016	51.616

Iznos rashoda po osnovu troškova poslovanja za period 01.01.-30.09.2016. iznosio je 201.836 KM

i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	59.912
Naknada RVP-a	9.600
Naknada SASE	8.550
Naknada Komisije za vrij. papire	26.676
Naknada depozitaru	14.850
Naknada za računovodstvo	27.754
Naknada za reviziju	7.596
Brokerske usluge	29.254

Naknada Nadzornom odboru ZIF	12.264
Ostali troškovi	3.411
Taxe sudske.	314
Troškovi servisiranja dioničara	1.655

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).Komisija za vrijednosne papire FBIH usvojila je pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja ZIF-a . Pravilnik (Sl. Novine br. 96/15 od 16.12.2015.), stupio na snagu 17.12.2015.

U skladu sa MRS 24 objavljivanje povezanih stranaka dostavljamo slijedeće :

Lista dioničara ZIF Naprijed d.d.na dan 30.09.2016.:

Sarajevska Pivara d.d.	14,54%
------------------------	--------

Lista dioničara Pivara Tuzla d.d. Tuzla na dan 30.09.2016.:

Sarajevska pivara d.d.	18,88%
ZIF Naprijed d.d.	24,99%