

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 065-0-Reg-09-002416

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za
upravljanje fondovima d.o.o. Sarajevo

Matični broj društva za upravljanje: 1-22546

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 30.06.2016. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 30.06.2016.g.	Prethodna godina 31.12.2015.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	33.428.986	40.005.100
100 do 102	I - Gotovina	14.601	138.484
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	33.340.037	39.866.616
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	66.044	65.204
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	33.273.992	39.801.412
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospjeća		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine		
260	6. Ostala ulaganja		
	III - Potraživanja (011 do 018)	74.349	
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira		
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata		
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	74.349	
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa		
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala		
309	7. Ostala potraživanja		
310-319	7. Potraživanja od društva za upravljanje		
320	IV - Odložena poreska sredstva		

330 do 332	V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA		
	B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)	181.510	147.731
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)		
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire		
401, 402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda		
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova		
41	II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)	57.592	52.648
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	3.300	3.300
414	2. Obaveze za učešće u dobitku		
415	3. Obaveze za porez na dobit		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	54.292	49.348
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	71.920	32.455
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	57.155	
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	14.765	32.455
43	IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035 + 036)		
430	1. Kratkoročni krediti		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
44	V - Dugoročne obaveze (038+039)		
440, 441	1. Dugoročni krediti		
449	2. Ostale dugoročne obaveze		
45	VI - Ostale obaveze fonda		
46	VII - Odložene poreske obaveze		
47	VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	51.998	62.628
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	33.247.476	39.857.369
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	33.247.476	39.857.369
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	87.639.440	87.639.440
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	87.639.440	87.639.440
501	2. Udjeli		
51	II - Kapitalne reze rve (049+050)	4.013.212	4.013.212
510	1. Emisiona premija	4.013.212	4.013.212
519	2. Ostale kapitalne rezerve		
52	III - Revalorizacione rezerve (052 do 055)	-21.988.081	-20.939.421

520	1. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	-21.988.081	-20.939.421
521	2. Revalorizacione rezerve po osnovu instrumenata zaštite		
522	3. Revalorizacione rezerve po osnovu nekretnina		
529	4. Ostale revalorizacione rezerve		
53	IV - Reze rve iz dobiti (057+058)	1.472.082	1.472.082
530	Zakonske rezerve	1.472.082	1.472.082
531	Ostale rezerve		
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)		
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine		
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	37.908.680	32.346.608
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	32.346.608	31.197.163
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	5.562.072	1.149.445
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	19.503	18.664
560	1.Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	27.962	23.379
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-8.458	-4.715
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	4.076.253	4.076.253
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	8	10
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE		
	1. Vanbilansna aktiva	10.004.454	10.004.454
	2. Vanbilansna pasiva	10.004.454	10.004.454

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 065-0-Reg-09-002416

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima

Matični broj društva za upravljanje: I-22546

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 30.06.2016. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI		
	I - Poslovni prihodi (203 do206)	99.498	384.025
700	1.Prihodi od dividendi	94.602	380.704
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	4.896	3.322
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova		
709	4. Ostali poslovni prihodi		
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	42.993	72.232
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	42.993	72.232
711	2.Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika		
712	3.Realizovani dobiti od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova		
719	4. Ostali realizovani dobiti		
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	482.289	532.819
600	1. Naknada društvu za upravljanje	340.804	399.940
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	24.377	4.946
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	6.812	8.173
604	5. Naknada vanjskom revizoru	6.431	6.431
605	6. Naknada banci depozitaru	9.900	9.690
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	93.966	103.640
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	5.222.273	853.477
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	5.222.273	853.477
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici		
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK		
	1.Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)		
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	5.562.072	930.039
	VI - Finansijski prihodi (229+230)		
730	1.Prihodi od kamata		
739	2. Ostali finansijski prihodi		
	VII - Finansijski rashodi (232+233)		
630	1. Rashodi po osnovu kamata		
631	2. Ostali finansijski rashodi		

	B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA		
	1. Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)		
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	5.562.072	930.039
	C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)		
821	1. Poreski rashod perioda		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda		
	D. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA		
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+239)		
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	5.562.072	930.039
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	4.583	3.986
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	4.583	3986
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira		
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima		
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenja na fer vrijednost		
724, 725	5. Nerealizovani dobiti nekretninskih i rizičnih Fondova		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	3.743	3.077
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	3.743	3.077
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata		
624, 625 i 626	5. Nerealizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
629	6. Ostali nerealizovani gubici		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA		
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)	840	909
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)		
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA		
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-241+256-257)		
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	5.561.232	929.130
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT. RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO
 RegistarSKI broj fonda: 065-0-Reg-09-002416
 Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje
 Matični broj društva za upravljanje: I-22546
 JIB društva za upravljanje: 420003073007
 JIB investicionog fonda: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01. do 30.06.2016. godine

OPIS	Iznos		Indeks
	Tekući period	Prethodni period	
1	3	4	5
A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti			
I -Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	3.673.975	1.088.685	337
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	3.648.827	1.054.722	346
2. Prilivi po osnovu dividendi	20.252	30.641	66
3. Prilivi po osnovu kamata	4.896	3.322	147
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti			
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	3.797.858	1.004.540	378
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	3.327.226	752.697	442
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	290.989	130.000	224
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	46.498	11.301	411
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	5.265	5.265	100
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	9.900	7.983	124
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	117.795	95.815	123
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	186	1.478	13
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)		84.146	0
IV-Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	123.883		
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja			
I-Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)			
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica			
2. Prilivi po osnovu zaduživanja			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)			
1. Odlivi po osnovu razduživanja			
2. Odlivi po osnovu dividendi			
3. Odlivi po osnovu učešća u dobiti			
III - Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-424)			
IV -Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)			
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	3.673.975	1.088.685	337
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	3.797.858	1.004.540	378
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)		84.145	0
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	123.883		
G. Gotovina na početku perioda	138.484	222.898	62
H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine			
I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine			
J.GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)	14.601	307.044	5

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR

CERT.RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 065-0-Reg-09-002416

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.o.o. Sarajevo

Matični broj društva za upravljanje: 1-22546

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01. do 30.06.2016. godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	4	5
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	-6.609.892	-3.026.708
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-5.562.072	-930.039
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	840	909
4	Revalorizacije rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	-1.048.660	-2.097.578
5	Revalorizacije rezerve po osnovu derivata		
6	Revalorizacije rezerve po osnovu nekretninskih i rizičnih Fondova		
7	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)		
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda		
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda		
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	-6.609.892	-3.026.708
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	39.857.369	42.371.788
13	Na kraju perioda	33.247.477	39.345.080
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	4.076.253	4.076.253
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda		
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda		
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	4.076.253	4.076.253

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

