

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO
 RegistarSKI broj fonda : ZJP-031-04-207
 Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.o.o.
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08
 JIB društva za upravljanje: 420003073007
 JIB investicionog fonda: 4200030490006

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA
 (Izveštaj o finansijskom položaju)
 na dan 31.12.2018. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 31.12.2018.g.	Prethodna godina 31.12.2017.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	34.003.561	36.724.999
100 do 102	I - Gotovina	237.998	44.209
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	33.737.613	36.514.098
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	33.737.613	36.514.098
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju		
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeca		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine		
260	6. Ostala ulaganja		
	III - Potraživanja (011 do 018)	27.950	166.692
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	9.429	6.480
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata	2.262	1.920
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	16.259	158.292
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)	82.285	118.542
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)	17.298	15.451
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	1.650	1.650
414	2. Obaveze za učešće u dobitku		
415	3. Obaveze za porez na dobit		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	15.648	13.801
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	3.946	34.848
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje		
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	3.946	34.848
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	61.041	68.243
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	33.921.276	36.606.457
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	33.921.276	36.606.457
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 - Revalorizacijske rezerve (052 do 055)		

520	1. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		
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)	650.364	
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	650.364	
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine		
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	45.555.053	41.455.338
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	45.291.296	37.999.431
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	263.757	3.455.907
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	-14.298.769	-15.062.939
560	1.Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	39.307.405	8.267.300
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-53.606.174	-23.330.239
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	4.076.253	4.076.253
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	8	9
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE		
	1. Vanbilansna aktiva	9.711.356	9.711.356
	2. Vanbilansna pasiva	9.711.356	9.711.356

DIREKTOR DRUŠTVA:
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
Jasmin Baralija

CERT.RAČUNOVOĐA:
Begluk Madera

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : ZJP-031-04-207

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

Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 31.12.2018. 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)	632.010	364.793
700	1.Prihodi od dividendi	628.922	360.287
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	3.088	4.506
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova		
709	4. Ostali poslovni prihodi		
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	1.413.785	1.283.343
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	1.413.785	1.283.343
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)	1.079.384	998.151
600	1. Naknada društvu za upravljanje	735.903	712.550
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	91.045	48.571
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	16.345	16.345
604	5. Naknada vanjskom revizoru	10.530	8.775
605	6. Naknada banci depozitaru	20.600	19.800
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	204.961	192.110
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	1.230.168	4.105.892
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	1.230.168	4.021.238
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici		84.654
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK		
	1.Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)		
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	263.757	3.455.907
	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)	263.757	3.455.907
	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)	263.757	3.455.907
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobitci (243 do 248)	31.690.469	21.456.427
720	1. Nerealizovani dobitci od vrijednosnih papira	31.690.469	21.456.427
721	2. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira		
722	3. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima		
723	4. Nerealizovani dobitci po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenja na fer vrijednost		
724, 725	5. Nerealizovani dobitci nekretninskih i rizičnih Fondova		
729	6. Ostali nerealizovani dobitci		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	34.111.893	15.115.107
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	34.111.893	15.115.107
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)		6.341.320
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2.421.424	
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA		
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-241+256-257)		2.885.413
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	2.685.181	
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
Jasmin Baralija

CERT. RAČUNOVOĐA:
Begluk Madera

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO
 RegistarSKI broj fonda : ZJP-031-04-207

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.o.o. Sarajevo
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08
 JIB društva za upravljanje: 420003073007
 JIB investicionog fonda: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)
 za period od 01.01. do 31.12.2018. 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)	5.849.806	6.341.261	108
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	5.062.925	6.052.908	120
2. Prilivi po osnovu dividendi	770.561	274.694	36
3. Prilivi po osnovu kamata	3.360	2.472	74
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	12.960	11.187	86
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	5.656.017	6.393.307	113
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4.541.851	5.342.777	118
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	742.001	749.795	101
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	91.045	90.125	99
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	10.530	8.775	83
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	20.600	21.450	104
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	249.990	179.495	72
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda		890	
III - Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	193.789		
IV - Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)		52.046	
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja			
I - Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)		51	
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica			
2. Prilivi po osnovu zaduživanja		51	
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)		51	
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)			
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	5.849.806	6.341.312	108
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	5.656.017	6.393.307	113
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	193.789		
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)		51.995	
G. Gotovina na početku perioda	44.209	96.204	218
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)	237.998	44.209	19

DIREKTOR DRUŠTVA:
 Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
 Jasmin Baralija

CERT. RAČUNOVOĐA:
 Begluk Madera

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : ZJP-031-04-207

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

Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01. do 31.12.2018. 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)	-2.685.181	2.885.413
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-263.757	-3.455.907
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	-2.421.424	6.341.320
4	Revalorizacione rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju		
5	Revalorizacione rezerve po osnovu derivata		
6	Revalorizacione 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)	-2.685.181	2.885.413
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	36.606.457	33.721.044
13	Na kraju perioda	33.921.276	36.606.457
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:
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
Jasmin Baralija

CERT.RAČUNOVOĐA:
Begluk Madera

