

Naziv Fonda: ZIF "EUROFOND-1" dd Sarajevo
 RegistarSKI broj Fonda: 031-08-225
 Naziv društva za upravljanje: DUF "Naprijed invest" doo Sarajevo
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08
 JIB društva za upravljanje: 4200030730007
 JIB investicionog Fonda: 4209079830004

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA
 (Izveštaj o ukupnom rezultatu za period
 od 01.01. do 30.09.2020 godine

(iznos u KM)

Grupa računa 1	Naziv pozicije 2	AOP			Tekuća godina 4	Prethodna godina 5
		3				
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	2	0	1		
	I - Poslovni prihodi (203 do 206)	2	0	2	17.761	84.825
700	1. Prihodi od dividendi	2	0	3	5.611	8.075
701,702	2. Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	2	0	4		
703	3. Prihodi od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5	12.150	6.750
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6		70.000
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	91.762	522.353
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	91.762	522.353
711	2. Realizovani dobit po osnovu kursnih razlika	2	0	9		
712	3. Realizovani dobiti od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fo	2	1	0		
719	4. Ostali realizovani dobiti	2	1	1		
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	212.860	220.938
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	106.008	99.240
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	6.205	12.192
602	3. Rashodi po osnovu kamata	2	1	5		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	2	1	6	8.833	8.905
604	5. Naknada vanjskom revizoru	2	1	7	5.616	5.616
605	5. Naknada banci depozitaru	2	1	8	10.800	10.800
607	6. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606,609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	75.398	84.185
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1	50.766	334.002
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	50.766	334.002
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	2	2	3		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	2	4		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici	2	2	5		
	V - REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK					
	1. Realizovana dobit (202+207)- (212+221)	2	2	6		52.238
	2. Realizovani gubitak (212+221)-(202+207)	2	2	7	154.103	
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8		
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9		
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0		
	VII - Finansijski rashodi (232+233)	2	3	1		

630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2		
639	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3		
	B. REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA					
	1. Realizovana dobit prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4		52.238
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	2	3	5	154.103	
	C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)	2	3	6		
821	1. Porezni rashod perioda	2	3	7		
822 dio	2. Odloženi porezni rashod perioda	2	3	8		
822 dio	3. Odloženi porezni prihod perioda	2	3	9		
	D. REALIZOVANA DOBIT I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA					
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+)	2	4	0		52.238
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+239)	2	4	1	154.103	
	E. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI					
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	2	4	2	3.063.117	6.549.283
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	3.063.117	6.547.282
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	4	4		
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	4	5		
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenja na fer vrijednost	2	4	6		
724, 725	5. Nerealizovani dobiti nekretninskih i rizičnih Fondova	2	4	7		2.001
729	6. Ostali nerealizovani dobiti	2	4	8		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	2	4	9	3.722.405	7.405.118
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	3.722.195	7.403.691
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	5	1		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	5	2		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata	2	5	3		
624, 625 i 626	5. Nerealizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	5	4	210	1.427
629	6. Ostali nerealizovani gubici	2	5	5		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA					
	1. Ukupni nerealizovani dobit (242-249)	2	5	6		
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2	5	7	659.288	855.835
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA					
	1. Povećanje neto imovine Fonda (240-241+256-257)	2	5	8		
	2. Smanjenje neto imovine Fonda (241-240+257-256)	2	5	9	813.391	803.597
	Obična zarada po dionici	2	6	0		
	Razrijeđena zarada po dionici	2	6	1		

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT. RAČUNOVOĐA:

Arijana Mutilović

Sabina Alić

Majda Agić

Naziv Fonda: ZIF "EUROFOND-1" dd Sarajevo
 RegistarSKI broj Fonda: 031-08-225
 Naziv društva za upravljanje: DUF "Naprijed invest" doo Sarajevo
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08
 JIB društva za upravljanje: 4200030730007
 JIB investicionog Fonda: 4209079830004

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA
 (Izveštaj o finansijskom položaju)
 na dan 30.09.2020. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	POZICIJA	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3			4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	0	0	1	9.049.458	9.751.962
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	34.422	13.852
	II-Ulaganja Fonda (004 do 009)	0	0	3	9.001.088	9.727.520
200 do 209	1. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha	0	0	4	8.550.976	9.277.198
210 do 219	2. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0	0	5		
220 do 229	3. Ulaganja Fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospeljeća	0	0	6		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine	0	0	8	450.112	450.322
260	6. Ostala ulaganja	0	0	9		
	III - Potraživanja (011 do 018)	0	1	0	13.948	10.590
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	0	1	1		
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina	0	1	2	10.800	8.100
303	3. Potraživanja po osnovu kamate	0	1	3		
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	0	1	4	3.148	2.490
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	0	1	5		
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala	0	1	6		
309	7. Ostala potraživanja	0	1	7		
310 do 319	8. Potraživanja od društva za upravljanje	0	1	8		

320	IV - Odložena porezna sredstva	0	1	9		
330 do 332	V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	2	0		
	B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+40+41+42)	0	2	1	441.462	330.575
40	I - Obaveze iz poslovanja Fonda (023 do 025)	0	2	2		
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	2	3		
401,402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda	0	2	4		
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova	0	2	5		
41	II-Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)	0	2	6	20.091	15.111
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	1.200	1.200
414	2. Obaveze za učešće u dobiti	0	2	8		
415	3. Obaveze za porez na dobit	0	2	9		
411,412, 413,416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	0	3	0	18.891	13.911
42	III- Obaveze prema društvu za upravljanje (od 032 do 033)	0	3	1		
420	1. Obaveza za naknadu za upravljanje	0	3	2	410.228	304.303
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3		
43	IV - Kratkoročne financijske obaveze (035+036)	0	3	4		
430	1. Kratkoročni krediti	0	3	5		
431,439	2. Ostale kratkoročne financijske obaveze	0	3	6		
44	V - Dugoročne obveze (038+039)	0	3	7		
440, 441	1. Dugoročni krediti	0	3	8		
449	2. Ostale dugoročne obveze	0	3	9		
45	VI - Ostale obveze Fonda	0	4	0		
46	VII - Odložene porezne obaveze	0	4	1		
47	VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	4	2	11.143	11.161
	C.NETO IMOVINA FONDA (001-021)	0	4	3	8.607.996	9.421.387
	D. KAPITAL (045+048+051+065+059-062±065)	0	4	4	8.607.996	9.421.387
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	64.985.958	64.985.958
500	1. Dionički kapital - redovne akcije	0	4	6	64.985.958	64.985.958
501	2. Udjeli	0	4	7		
51	II - Kapitalne rezerve (049+050)	0	4	8	3.184.128	3.184.128
510	1. Emisiona premija	0	4	9	3.184.128	3.184.128
519	2. Ostale kapitalne rezerve	0	5	0		
52	III - Revalorizacijske rezerve (052 do 055)	0	5	1		

520	1. Revalorizacijske rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	0	5	2		
521	2. Revalorizacijske rezerve po osnovi instrumenata zaštite	0	5	3		
522	3. Revalorizacijske rezerve po osnovi nekretnina	0	5	4		
529	4. Ostale revalorizacijske rezerve	0	5	5		
53	IV - Rezerve iz dobiti (057+058)	0	5	6	850.799	850.799
530	Zakonske rezerve	0	5	7		
531	Ostale rezerve	0	5	8	850.799	850.799
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)	0	5	9	10.700.710	8.873.353
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	10.700.710	8.873.353
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1		
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	0	6	2	65.589.746	63.404.796
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	0	6	3	65.435.643	63.398.477
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	0	6	4	154.103	6.319
56	VII - Nerealizovan dobit/gubitak (066+067)	0	6	5	-5.523.853	-5.068.055
560	1.Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	6	6	19.115.427	17.879.668
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	6	7	-24.639.280	-22.947.723
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	0	6	8	3.610.331	3.610.331
	F.NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	2	3
	G.IZVANBILANSNE EVIDENCIJE					
	1.Izvanbilansna aktiva	0	7	0	5.308.090	5.308.090
	2.Izvanbilansna pasiva	0	7	1	5.308.090	5.308.090

DIREKTOR DRUŠTVA:

Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:

Sabina Alić

M.P.

CERT.RAČUNOVOĐA:

Majda Agić

Naziv Fonda: ZIF "EUROFOND-1" dd Sarajevo
 RegistarSKI broj Fonda: 031-08-225
 Naziv društva za upravljanje: DUF "Naprijed invest" doo Sarajevo
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08
 JIB društva za upravljanje: 4200030730007
 JIB investicionog Fonda: 4209079830004

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA
 (Izveštaj o tokovima gotovine)
 za period od 01.01.do 30.09.2020. godine

Opis	AOP			Iznos		Indeks
				Tekući period	Prethodni period	
1	2			3	4	5
A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti						
I Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	4	0	1	494.202	1.255.159	39%
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	479.799	1.244.384	39%
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3	4.953	8.075	61%
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4			
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	9.450	2.700	350%
II Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	473.632	1.226.887	39%
1. Odlivi po osnovu ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	371.659	505.920	73%
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0		450.766	
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1		134.472	
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	6.205	12.192	51%
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4	5.616	5.616	100%
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	10.800	14.350	75%
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativnih aktivnosti	4	1	6	42.397	68.006	62%
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit	4	1	7			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	4	1	8	36.955	35.565	104%
III Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407I)	4	1	9	20.570	28.272	73%
IV Neto odliv gotovine iz operativnih aktivnosti (407-401)	4	2	0			
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I Prilivi got. iz aktivnosti finansiranja (422 + 423)	4	2	1			
1. Priliv od izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2			
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4			
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5			
2. Odlivi po osnovu dividendi	4	2	6			
3. Odlivi po osnovu učešća u dobiti	4	2	7			
III Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-424)	4	2	8			
IV Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			
C. Ukupni prilivi gotovine (401 + 421)	4	3	0	494.202	1.255.159	39%
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	473.632	1.226.887	39%
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2	20.570	28.272	73%
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3			
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	13.852	9.471	146%
H. Pozit. kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	5			
I. Negat. kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	6			
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)	4	3	7	34.422	37.743	91%

DIREKTOR DRUŠTVA: DIREKTOR FONDA: M.P. CERT. RAČUNOVOĐA:

Arijana Mutilović

Sabina Alić

Majda Agić

Naziv Fonda: ZIF "EUROFOND-1" dd Sarajevo
 RegistarSKI broj Fonda: 031-08-225
 Naziv društva za upravljanje: DUF "Naprijed invest" doo Sarajevo
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08
 JIB društva za upravljanje: 4200030730007
 JIB investicionog Fonda: 4209079830004

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA

za period od 01.01. do 30.09.2020.godine

(iznos u KM)

Redn i broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina 4	Prethodna godina 5
		3	0	1		
1.	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja Fonda (302 do 306)	3	0	1	-813.391	-803.597
2.	Realizovana dobit (gubitak) od ulaganja	3	0	2	-154.103	52.238
3.	Ukupni nerealizovani dobiti (gubici) od ulaganja	3	0	3	-659.288	-855.835
4.	Revalorizacione rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	3	0	4		
5.	Revalorizacione rezerve po osnovu derivata	3	0	5		
6.	Revalorizacione rezerve nekretninskih i rizičnih Fondova	3	0	6		
7.	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama Fonda (308-309)	3	0	7		
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda	3	0	8		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda	3	0	9		
10.	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine Fonda (301+308-309)	3	1	0	-813.391	-803.597
11.	Neto imovina	3	1	1		
12.	Na početku perioda	3	1	2	9.421.387	10.656.524
13.	Na kraju perioda	3	1	3	8.607.996	9.852.927
14.	Broj udjela /dionica Fonda u periodu	3	1	4		
15.	Broj udjela /dionica Fonda na početku perioda	3	1	5	3.610.331	3.610.331
16.	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6		
17.	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7		
18.	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	3.610.331	3.610.331

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Arijana Mutilović

Sabina Alić

Majda Agić