

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : ZJP- 031-08-225

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: 4209079830004

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA  
(Izveštaj o finansijskom položaju)  
na dan 31.12.2021. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 31.12.2021.g.	Prethodna godina 31.12.2020.g.
1	2	4	5
	<b>A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)</b>	<b>7.931.779</b>	8.107.121
100 do 102	<b>I - Gotovina</b>	20.017	16.759
	<b>II - Ulaganja fonda (004 do 009)</b>	<b>7.895.562</b>	<b>8.072.372</b>
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	7.447.758	7.622.260
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 dospjeća		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine	447.804	450.112
260	6. Ostala ulaganja		
	<b>III - Potraživanja (011 do 018)</b>	<b>16.200</b>	<b>17.990</b>
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira		157
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata		
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi		2.983
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa		
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala		
309	7. Ostala potraživanja	16.200	14.850
310-319	7. Potraživanja od društva za upravljanje		
320	<b>IV - Odložena poreska sredstva</b>		

330 do 332	<b>V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>		
	<b>B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)</b>	<b>205.271</b>	<b>402.539</b>
40	<b>I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)</b>	<b>0</b>	<b>5</b>
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	5
401, 402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda		
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova		
41	<b>II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)</b>	<b>22.774</b>	<b>19.740</b>
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	1.200	1.200
414	2. Obaveze za učešće u dobitku		
415	3. Obaveze za porez na dobit		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	21.574	18.540
42	<b>III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)</b>	<b>173.043</b>	<b>372.130</b>
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	173.043	372.130
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje		
43	<b>IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035 + 036)</b>		
430	1. Kratkoročni krediti		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze		
44	<b>V - Dugoročne obaveze (038+039)</b>		
440, 441	1. Dugoročni krediti		
449	2. Ostale dugoročne obaveze		
45	<b>VI - Ostale obaveze fonda</b>		
46	<b>VII - Odložene poreske obaveze</b>		
47	<b>VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	<b>9.454</b>	<b>10.664</b>
	<b>C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)</b>	<b>7.726.508</b>	<b>7.704.582</b>
	<b>D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)</b>	<b>7.726.508</b>	<b>7.704.582</b>
50	<b>I - Osnovni kapital (046 ili 047)</b>	<b>64.985.958</b>	<b>64.985.958</b>
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	64.985.958	64.985.958
501	2. Udjeli		
51	<b>II - Kapitalne reze rve (049+050)</b>	<b>3.184.128</b>	<b>3.184.128</b>
510	1. Emisiona premija	3.184.128	3.184.128
519	2. Ostale kapitalne rezerve		
52	<b>III - Revalorizacione rezerve (052 do 055)</b>		
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	<b>IV - Rezerve iz dobiti (057+058)</b>	<b>850.799</b>	<b>850.799</b>
530	Zakonske rezerve		
531	Ostale rezerve	<b>850.799</b>	850.799
54	<b>V - Neraspoređena dobit (060+061)</b>	<b>11.778.311</b>	<b>10.958.306</b>
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	11.778.311	10.958.306
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine		
55	<b>VI - Nepokriveni gubitak (063+064)</b>	<b>67.412.308</b>	<b>65.951.877</b>
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	67.123.673	65.726.831
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	288.635	225.046
56	<b>VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)</b>	<b>-5.660.380</b>	<b>-6.322.732</b>
560	1.Nerealizovani dobici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	419.433	16.062.244
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-6.079.813	-22.384.976
	<b>E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA</b>	<b>3.610.331</b>	<b>3.610.331</b>
	<b>F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)</b>	<b>2</b>	<b>2</b>
	<b>G. VANBILANSNE EVIDENCIJE</b>		
	1. Vanbilansna aktiva	5.308.090	5.308.090
	2. Vanbilansna pasiva	5.308.090	5.308.090

DIREKTOR DRUŠTVA:  
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:  
Sabina Alić

CERT.RAČUNOVOĐA:  
Mirzeta Dželo

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda :ZJP- 031-08-225

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima

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

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4209079830004

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 31.12.2021. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	4	5
	<b>A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI</b>		
	<b>I - Poslovni prihodi (203 do206)</b>	<b>27.252</b>	<b>22.363</b>
700	1.Prihodi od dividendi	10.896	6.163
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospijeca		
703	3. Prihodi od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	16.200	16.200
709	4. Ostali poslovni prihodi	156	
	<b>II - Realizovana dobit (208 do 211)</b>	<b>29.421</b>	<b>92.219</b>
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	29.421	92.219
711	2.Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika		
712	3.Realizovani dobiti od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova		
719	4. Ostali realizovani dobiti		
	<b>III - Poslovni rashodi (213 do 220)</b>	<b>252.356</b>	<b>277.306</b>
600	1. Naknada društvu za upravljanje	113.777	137.464
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	3.668	6.813
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	11.778	11.778
604	5. Naknada vanjskom revizoru	5.616	7.020
605	6. Naknada banci depozitaru	14.400	14.400
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	103.117	99.831
	<b>IV - Realizovani gubitak (222 do 225)</b>	<b>92.952</b>	<b>62.322</b>
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	92.952	62.322
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici		
	<b>V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK</b>		
	1.Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)		
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	288.635	225.046
	<b>VI - Finansijski prihodi (229+230)</b>		
730	1.Prihodi od kamata		
739	2. Ostali finansijski prihodi		
	<b>VII - Finansijski rashodi (232+233)</b>		
630	1. Rashodi po osnovu kamata		
631	2. Ostali finansijski rashodi		
	<b>B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>		
	1.Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)		
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	288.635	225.046
	<b>C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)</b>		
821	1. Poreski rashod perioda		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda		
822 dio	3. Odloženi poreski prihodi perioda		
	<b>D. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA</b>		
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+239)		
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	288.635	225.046
	<b>D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI</b>		
	<b>I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)</b>	<b>1.190.496</b>	<b>267.531</b>
720	1.Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	1.190.496	267.531
721	2. Nerealizovani dobiti 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 svođenje na fer vrijednost		
724, 725	5. Nerealizovani dobitci nekretninskih i rizičnih Fondova		
729	6. Ostali nerealizovani dobitci		
	<b>II - Nerealizovani gubici (250 do 255)</b>	<b>879.934</b>	<b>1.759.290</b>
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	877.626	1.759.079
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	2.308	211
629	6. Ostali nerealizovani gubici		
	<b>F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA</b>		
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)	310.561	
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)		<b>1.491.759</b>
	<b>G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA</b>		
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)	21.926	
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)		1.716.805
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:  
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:  
Sabina Alić

CERT. RAČUNOVOĐA:  
Mirzeta Dželo

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO  
 RegistarSKI broj fonda: ZJP-031-08-225  
 Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima  
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08  
 JIB društva za upravljanje: 420003073007  
 JIB investicionog fonda: 4209079830004

### IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)  
 za period od 01.01. do 31.12.2021. godine

OPIS	Iznos		Indeks
	Tekući period	Prethodni period	
1	3	4	5
<b>A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti</b>			
I - Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	<b>489.393</b>	<b>579.908</b>	84%
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	462.997	564.789	82%
2. Prilivi po osnovu dividendi	11.546	5.669	
3. Prilivi po osnovu kamata			
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	14.850	9.450	157%
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	<b>486.135</b>	<b>577.001</b>	84%
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	95.344		
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	39.000	371.659	10%
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	218.656	70.000	
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	3.673	6.809	54%
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	7.020	5.616	125%
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	14.400	14.400	100%
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	61.709	59.053	104%
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	46.333	49.464	94%
III - Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	3.258	2.907	112%
IV - Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)			
<b>B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>			
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)			
<b>C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)</b>	489.393	579.908	84%
<b>D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)</b>	486.135	577.001	84%
<b>E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)</b>	<b>3.258</b>	<b>2.907</b>	112%
<b>F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)</b>			
<b>G. Gotovina na početku perioda</b>	16.759	13.852	121%
<b>H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine</b>			
<b>I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine</b>			
<b>J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)</b>	20.017	16.759	119%

DIREKTOR DRUŠTVA:  
 Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:  
 Sabina Alić

CERT. RAČUNOVOĐA:  
 Mirzeta Dželo

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : ZJP- 031-08-225

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: 4209079830004

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA  
za period od 01.01. do 31.12.2021. godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	4	5
1	<b>Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)</b>	<b>21.926</b>	<b>1.266.713</b>
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-288.635	-225.046
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	310.561	1.491.759
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	<b>Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)</b>		
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda		
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda		
10	<b>Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)</b>	<b>21.926</b>	<b>1.266.713</b>
11	<b>Neto imovina</b>		
12	Na početku perioda	7.704.582	9.421.387
13	Na kraju perioda	7.726.508	7.704.582
14	<b>Broj udjela /dionica fonda u periodu</b>		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3.610.331	3.610.331
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda		
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda		
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3.610.331	3.610.331

DIREKTOR DRUŠTVA:  
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:  
Sabina Alić

CERT.RAČUNOVOĐA:  
Mirzeta Dželo

