

Prilog 1.

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "BONUS" D.D.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo, Trampina 12

Sjedište i adresa investicijskog fonda

DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.

Naziv društva za upravljanje

65-01-0830-08; 4200030730007

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-09

Registarski broj fonda

4200110170002

Identifikacioni broj za indirektne poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

077

Šifra opštine

ASA BANKA D.D.

Naziv banke

1346631006785340

Broj računa

**IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA
(BILANS STANJA)**

na dan 30.09.2022. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		0 0 1	2.191.044	205.248
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		0 0 2	27.557.241	22.892.283
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 3	27.557.241	22.892.283
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0 0 4		
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		0 0 5	0	0
3.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 6		
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0 0 7		
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		0 0 8	0	0
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		0 0 9		
4.2.	Obveznice		0 1 0		
4.3.	Depoziti		0 1 1		
4.4.	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)		0 1 2		
4.5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		0 1 3		
5.	Ulaganja u nekretnine		0 1 4		

Bar kod

Kontrolni broj:

6.	Akontacije poreza na dobit		0	1	5		
7.	Odgođena porezna imovina		0	1	6		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		0	1	7	33.500	12.058
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		0	1	8	30.650	12.043
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		0	1	9		
8.3.	Razgraničenja		0	2	0	2.850	
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		0	2	1	0	15
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		0	2	2	29.781.785	23.109.589
	OBAVEZE						
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		0	2	3		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		0	2	4	0	
2.1.	Obaveze iz poslovanja		0	2	5	0	
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		0	2	6		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		0	2	7		
4.	Odgođene porezne obaveze		0	2	8		
5.	Rezervisanja		0	2	9		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		0	3	0	75.833	61.598
6.1.	Obaveze za dividende		0	3	1		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		0	3	2	0	38.800
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		0	3	3	1.800	8.039
6.4.	Razgraničenja		0	3	4	59.871	7.090
6.5.	Ostale obaveze		0	3	5	14.162	7.669
B.	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		0	3	6	75.833	61.598
	NETO IMOVINA						
1.	Vlasnički kapital (038+039)		0	3	7	81.230.387	81.230.387
1.1.	Dionički kapital		0	3	8	81.230.387	81.230.387
1.2.	Udjeli		0	3	9		
2.	Dionička premija		0	4	0	1.628.645	1.628.645
3.	Rezerve (042+043)		0	4	1	251.839	251.839
3.1.	Statutarne rezerve		0	4	2	251.839	251.839
3.2.	Ostale rezerve		0	4	3		
4.	Revalorizacione rezerve (045 do 047)		0	4	4		
4.1.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		0	4	5		
4.2.	Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite		0	4	6		
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve		0	4	7		
5.	Dobit (049+050)		0	4	8	17.644.831	10.986.870
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		0	4	9	10.986.870	9.738.002

Kontrolni broj:

5.2.	Dobit tekućeg perioda		0	5	0	6.657.961	1.248.868
6.	Gubitak (052+053)		0	5	1	71.049.750	71.049.750
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		0	5	2	71.049.750	71.049.750
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		0	5	3		
C.	UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)		0	5	4	29.705.952	23.047.991
D.	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		0	5	5	3.315.526	3.315.526
E.	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		0	5	6	9	7
F.	VANBILANSNA EVIDENCIJA		0	5	7		
1.	Vanbilansna aktiva		0	5	8	13.168.581	13.168.581
2.	Vanbilansna pasiva		0	5	9	13.168.581	13.168.581

U _____
Dana _____

Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

M.P.

Zakonski
zastupnik društva
za upravljanje

M.P.

Zakonski zastupnik
investicijskog fonda

Kontrolni broj:

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "BONUS" D.D.

Naziv investicionog fonda

Sarajevo, Trampina 12

Sjedište i adresa investicionog fonda

DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.

Naziv društva za upravljanje

65-01-0830-08; 4200030730007

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-09

Registarski broj fonda

4200110170002

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

077

Šifra opštine

ASA BANKA D.D.

Naziv banke

1346631006785340

Broj računa

**IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)**

za period od 01.01. do 30.09. 2022. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	01.01. do 30.09. tekuće godine	01.01. do 30.09. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	BILANS USPJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		2 0 1	14.784.256	11.827.865
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		2 0 2	13	46
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		2 0 3		
1.2.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2 0 4		
1.3.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 0 5	13	46
2.	Prihodi od dividendi		2 0 6	210.190	491.351
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		2 0 7	3.399.586	18
3.1.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		2 0 8		
3.2.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2 0 9		
3.3.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 0	3.399.586	18
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		2 1 1		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		2 1 2	11.173.609	11.336.450
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 3		
4.2.	Neto dobiti od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 4	11.173.609	11.336.450
4.3.	Neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		2 1 5		
5.	Neto pozitivne kursne razlike		2 1 6		
6.	Ostali prihodi i dobiti		2 1 7	858	

B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)		2	1	8	8.126.295	1.962.463
1.	Naknada društvu za upravljanje		2	1	9	393.265	303.311
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		2	2	0	186.880	
3.	Ulazne i izlazne naknade		2	2	1		
4.	Naknada banci depozitaru		2	2	2	15.570	10.530
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		2	2	3	64.959	36.237
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		2	2	4	29.760	25.417
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		2	2	5	14.879	2.295
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		2	2	6		
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2	2	7		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2	2	8	14.879	2.295
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina		2	2	9		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)		2	3	0	7.362.123	1.532.658
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2	3	1	7.362.123	1.532.658
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2	3	2		
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		2	3	3		
9.	Finansijski rashodi		2	3	4		0
10.	Neto negativne kursne razlike		2	3	5		
11.	Ostali rashodi i gubici		2	3	6	58.859	52.015
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		2	3	7	6.657.961	9.865.402
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		2	3	8		
E.	Porez na dobit (240+241)		2	3	9		
1.	Tekući porez na dobit		2	4	0		
2.	Odgođeni porez na dobit		2	4	1		
F.	Dobit (237+239)		2	4	2		
G.	Gubitak (238+239)		2	4	3		
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU						
H.	Ostali ukupni rezultat (+245+250)		2	4	4		
1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+246+247+248-249)		2	4	5		
1.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2	4	6		
1.2.	Efekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")		2	4	7		
1.3.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		2	4	8		
1.4.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		2	4	9		
2.	Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+251+252-253)		2	5	0		
2.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2	5	1		

2.2.	Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha		2	5	2		
2.3.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		2	5	3		
	POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE						
I.	Povećanje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)		2	5	4	6.657.961	9.865.402
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)		2	5	5		
K.	Zarada po dionici						
	a) Osnovna zarada po dionici		2	5	6	2	3
	b) Razrijeđena zarada po dionici		2	5	7		

U _____
Dana _____

Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

M.P.

Zakonski
zastupnik društva
za upravljanje

M.P.

Zakonski zastupnik
investicijskog fonda

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "BONUS" D.D.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo, Trampina 12

Sjedište i adresa investicijskog fonda

DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.

Naziv društva za upravljanje

65-01-0830-08; 4200030730007

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-09

Registarski broj fonda

4200110170002

Identifikacioni broj za indirektnu poreze

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA

za period završen na dan 30.09. 2022. godine

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

077

Šifra opštine

ASA BANKA D.D.

Naziv banke

1346631006785340

Broj računa

(u BAM)

Pozicija	Oznaka za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	3 0 1	23.047.991	21.799.123
2. Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih	3 0 2		
3. Efekti retroaktivnog prepravljavanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	3 0 3		
4. Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301±302±303)	3 0 4	23.047.991	21.799.123
5. Dobit/(gubitak) za period	3 0 5	6.657.961	9.865.402
6. Ostali ukupni rezultat za period	3 0 6		
7. Ukupni rezultat (+305±306)	3 0 7	6.657.961	9.865.402
8. Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica	3 0 8		
9. Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica	3 0 9		
10. Ostale promjene	3 1 0		
11. Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309±310)	3 1 1	29.705.952	31.664.525
Broj udjela/dionica fonda u periodu			
12. Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	3 1 2	3.315.526	3.315.526
13. Izdati udjeli/dionice u toku perioda	3 1 3	0	
14. Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3 1 4		
15. Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	3 1 5	3.315.526	3.315.526

U _____
Dana _____Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

M.P.

Zakonski
zastupnik
društva za
upravljanje

M.P.

Zakonski zastupnik
investicijskog fonda

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "BONUS" D.D.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo, Trampina 12

Sjedište i adresa investicijskog fonda

DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.

Naziv društva za upravljanje

65-01-0830-08; 4200030730007

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-09

Registarski broj fonda

4200110170002

Identifikacioni broj za indirektne poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

077

Šifra opštine

ASA BANKA D.D.

Naziv banke

1346631006785340

Broj računa

**IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)**

za period od 01.01. do 30.09. 2022. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	Oznaka za AOP			01.01. do 30.09. tekuće godine	01.01. do 30.09. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7		
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI							
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	4	0	1	28	73
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	4	0	2	191.584	478.131
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4	0	3	6.120.729	
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4	0	4	8.651.964	189.081
1.5.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	4	0	5		
1.6.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	4	0	6		
1.7.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	4	0	7		
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	4	0	8		
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	4	0	9		
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	4	1	0		
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	4	1	1	376.126	295.794
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4	1	2	186.880	1.721
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4	1	3	33.531	24.633
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4	1	4	16.110	9.360
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	4	1	5	8.550	8.550
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	4	1	6	65.661	38.927
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	4	1	7		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	4	1	8		115
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4	1	9	50.193	49.545
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)		(+) (-)	4	2	0	1.985.796	238.870

2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI						
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda	(+)	4	2	1		
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda	(-)	4	2	2		
2.3.	Sticanje vlastitih dionica	(-)	4	2	3		
2.4.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	(-)	4	2	4		
2.5.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti	(+)	4	2	5		
2.6.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti	(-)	4	2	6		
B.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (421 do 426)	(+) (-)	4	2	7		
C.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)	(+) (-)	4	2	8		
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA	(+) (-)	4	2	9	205.248	35.688
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA	(+) (-)	4	3	0		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)	(+) (-)	4	3	1	2.191.044	274.558

1.985.796

238.870

U _____
Dana _____

Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

M.P. Zakonski zastupnik društva za upravljanje

M.P. _____
Zakonski zastupnik
investicijskog fonda

Bilješke u skladu sa propisanim u članu 12. Pravilnika o sadržaju i formi finansijskih izvještaja za investicijske fondove ("Sl. novine Federacije BiH", br. 81/21) sadrže dopunske informacije (tekstualni opis ili raščlanjivanje) za materijalno značajne stavke prezentovane u Izvještaju o finansijskom položaju na kraju perioda, Izvještaju o ukupnom rezultatu za period, Izvještaju o promjenama neto imovine i Izvještaju o tokovima gotovine