

Prilog 1.

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM "NAPRIJED" D.D.**

Naziv investicijskog fonda

**Sarajevo, Trampina 12**

Sjedište i adresainvesticijskog fonda

**DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.**

Naziv društva za upravljanje

**65-01-0830-08; 4200030730007**

Matični broj i JIB društva za upravljanje

**ZJP-031-04-220**

Registarski broj fonda

**4200030490006**

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

**Raiffeisen bank d.d. BiH**

Naziv banke

**1610000026930120**

Broj računa

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

na dan 30.06.2024. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
	<b>IMOVINA</b>				
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		0 0 1	121,696	90,888
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		0 0 2	20,430,702	20,978,065
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 3	20,430,702	20,978,065
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	0	0
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	0	0
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		0	1	8	0	0
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		0	1	9		
8.3.	Razgraničenja		0	2	0		
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		0	2	1		
<b>A.</b>	<b>UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)</b>		0	2	2	20,552,398	21,068,953
	<b>OBAVEZE</b>						
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		0	2	3		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		0	2	4	0	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	617,792	532,581
6.1.	Obaveze za dividende		0	3	1		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		0	3	2	420,548	458,407
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		0	3	3	1,650	1,650
6.4.	Razgraničenja		0	3	4	47,496	49,430
6.5.	Ostale obaveze		0	3	5	148,098	23,094
<b>B.</b>	<b>UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)</b>		0	3	6	617,792	532,581
	<b>NETO IMOVINA</b>						
1.	Vlasnički kapital (038+039)		0	3	7	87,639,440	87,639,440
1.1.	Dionički kapital		0	3	8	87,639,440	87,639,440
1.2.	Udjeli		0	3	9		
2.	Dionička premija		0	4	0	4,013,212	4,013,212
3.	Rezerve (042+043)		0	4	1	1,472,082	1,472,082
3.1.	Statutarne rezerve		0	4	2	1,472,082	1,472,082
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	33,434,129	33,434,129
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		0	4	9	33,434,129	33,434,129

Kontrolni broj:

5.2.	Dobit tekućeg perioda		0	5	0		0
6.	Gubitak (052+053)		0	5	1	106,624,257	106,022,490
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		0	5	2	106,022,490	101,338,056
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		0	5	3	601,767	4,684,434
<b>C.</b>	<b>UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)</b>		0	5	4	19,934,606	20,536,373
<b>D.</b>	<b>BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA</b>		0	5	5	4,076,253	4,076,253
<b>E.</b>	<b>NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)</b>		0	5	6	5	5
<b>F.</b>	<b>VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>		0	5	7		
1.	Vanbilansna aktiva		0	5	8	9,711,356	9,715,162
2.	Vanbilansna pasiva		0	5	9	9,711,356	9,715,162

U Sarajevo  
Dana 16.7.2024.

Certificirani računovođa Mirzeta Dželo  
Broj licence: 0710/5

M.P.

Zakonski  
zastupnik društva  
za upravljanje  
Arijana Mutilović

M.P.

Zakonski zastupnik  
investicijskog fonda

Tatjana Vitković

Kontrolni broj:

Kontrolni broj:

Kontrolni broj:

Kontrolni broj:

Kontrolni broj:

Kontrolni broj:



Kontrolni broj:

**ZIF SA JAVNOM PONUDOM "NAPRIJED" 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-031-04-220**

Registarski broj fonda

**4200030490006**

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

**Raiffeisen bank d.d. BiH**

Naziv banke

**1610000026930120**

Broj računa

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

za period od 01.01. do 30.06. 2024. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	01.01. do 30.06. tekuće godine	01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	<b>BILANS USPJEHA</b>				
<b>A.</b>	<b>Prihodi (202+206+207+212+216+217)</b>		2   0   1	115,980	4,820,946
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		2   0   2	0	0
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		
2.	Prihodi od dividendi		2   0   6	22,028	
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		2   0   7	60,719	0
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	60,719	
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	0	4,820,946
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2   1   3	0	4,820,946
4.2.	Neto dobiti od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2   1   4		

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	33,233	
<b>B.</b>	<b>Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)</b>		2	1	8	717,747	210,680
1.	Naknada društvu za upravljanje		2	1	9	256,865	148,883
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		2	2	0	3,379	384
3.	Ulazne i izlazne naknade		2	2	1		
4.	Naknada banci depozitaru		2	2	2	9,900	4,950
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		2	2	3	44,385	21,160
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		2	2	4	19,718	11,936
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		2	2	5	0	820
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	0	820
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	335,409	0
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2	3	1	335,409	
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		
10.	Neto negativne kursne razlike		2	3	5		
11.	Ostali rashodi i gubici		2	3	6	48,091	22,547
<b>C.</b>	<b>Dobit prije oporezivanja (201-218)</b>		2	3	7		4,610,266
<b>D.</b>	<b>Gubitak prije oporezivanja (218-201)</b>		2	3	8	601,767	
<b>E.</b>	<b>Porez na dobit (240+241)</b>		2	3	9		
1.	Tekući porez na dobit		2	4	0		
2.	Odgođeni porez na dobit		2	4	1		
<b>F.</b>	<b>Dobit (237+239)</b>		2	4	2		4,610,266
<b>G.</b>	<b>Gubitak (238+239)</b>		2	4	3	601,767	
<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU</b>							
<b>H.</b>	<b>Ostali ukupni rezultat (+245+250)</b>		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		
	<b>POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE</b>						
<b>I.</b>	<b>Povećanje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)</b>		2	5	4		4,610,266
<b>J.</b>	<b>Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)</b>		2	5	5	601,767	
<b>K.</b>	<b>Zarada po dionici</b>						
	a) Osnovna zarada po dionici		2	5	6		
	b) Razrijeđena zarada po dionici		2	5	7		

U Sarajevo  
Dana 16.07.2024.

Certificirani računovođa: Mirzeta Dželo  
Broj licence: 0710/5

M.P.

Zakonski  
zastupnik društva  
za upravljanje  
Arijana Mutilović

M.P.

Zakonski zastupnik  
investicijskog fonda

Tatjana Vitković

-----

-----



**ZIF SA JAVNOM PONUDOM "NAPRIJED" 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-031-04-220**

Registarski broj fonda

**4200030490006**

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

**Raiffeisen bank d.d. BiH**

Naziv banke

**161000026930120**

Broj računa

**IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA**

za period završen na dan 30.06. 2024. godine

(u BAM)

Pozicija	Oznaka za AOP			Tekuća godina 01.01.- 30.06.2024	Prethodna godina 01.01.- 30.06.2023
1	2	3	4	3	4
<b>1. Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda</b>	3	0	1	20,536,373	25,220,806
2. Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	3	0	2		
3. Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	3	0	3		
<b>4. Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301±302±303)</b>	3	0	4	20,536,373	25,220,806
5. Dobit/(gubitak) za period	3	0	5	-601,767	-3,322,818
6. Ostali ukupni rezultat za period	3	0	6		
<b>7. Ukupni rezultat (+305±306)</b>	3	0	7	19,934,606	21,897,988
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		
<b>11. Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309±310)</b>	3	1	1	19,934,606	21,897,988
<b>Broj udjela/dionica fonda u periodu</b>					
12. Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	3	1	2	4,076,253	4,076,253
13. Izdati udjeli/dionice u toku perioda	3	1	3		
14. Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	4		
15. Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	3	1	5	4,076,253	4,076,253

U Sarajevo  
Dana 16.7.2024Certificirani računovođa: Mirzeta Dželo  
Broj licence: 0710/5

M.P.

Zakonski zastupnik  
društva za  
upravljanje  
Arijana MutilovićZakonski zastupnik  
investicijskog fonda

M.P.







**ZIF SA JAVNOM PONUDOM "NAPRIJED" 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-031-04-220**

Registarski broj fonda

**4200030490006**

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

**Raiffeisen bank d.d. BiH**

Naziv banke

**1610000026930120**

Broj računa

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

za period od 01.01. do 30.06. 2024. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	Oznaka za AOP			01.01 do 30.06. tekuće godine	01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7		
<b>1.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>							
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	4	0	1		
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	4	0	2	22,028	16,412
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4	0	3	0	0
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4	0	4	272,674	147,164
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	213,239	143,000
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4	1	2	3,379	1,850
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4	1	3	18,685	5,523
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4	1	4	9,900	9,900

1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi	( - )	4	1	5	5,700	0
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda	( - )	4	1	6	44,385	42,753
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit	( - )	4	1	7		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	( + )	4	1	8	33,233	0
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	( - )	4	1	9	1,839	6,704
<b>A.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)</b>	<b>( + ) ( - )</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>0</b>	<b>30,808</b>	<b>-46,154</b>
<b>2.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>						
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>B.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (421 do 426)</b>	<b>( + ) ( - )</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>7</b>		
<b>C.</b>	<b>NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)</b>	<b>( + ) ( - )</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>8</b>		
<b>D.</b>	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA</b>	<b>( + ) ( - )</b>	<b>4</b>	<b>2</b>	<b>9</b>	<b>90,888</b>	<b>121,616</b>
<b>E.</b>	<b>EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA</b>	<b>( + ) ( - )</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>0</b>		
<b>F.</b>	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)</b>	<b>( + ) ( - )</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>121,696</b>	<b>75,462</b>
						<b>30,808</b>	<b>-46154</b>

U Sarajevo  
Dana 16.7.2024

Certificirani računovođa: Mirzeta Dželo  
Broj licence: 0710/5

M.P.

Zakonski zastupnik  
društva za  
upravljanje  
Arijana Mutilović

Zakonski zastupnik  
investicijskog fonda

M.P.

Tatjana Vitković

-----

Bilješke u skladu sa propisanim u članu 12. Pravilnika o sadržaju i formi finansijskih i: BiH", br. 81/21) sadrže dopunske informacije (tekstualni opis ili raščlanjivanje) za mat finansijskom položaju na kraju perioda, Izvještaju o ukupnom rezultatu za period, Izvje tokovima gotovine

zvještaja za investicijske fondove ("Sl. novine Federacije  
erijalno značajne stavke prezentovane u Izvještaju o  
zveštaju o promjenama neto imovine i Izvještaju o