

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO
 RegistarSKI broj fonda : 031-04-179
 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 STANJA INVESTICIONOG FONDA
 (Izvještaj o finansijskom položaju)
 na dan 30.06.2018. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 30.06.2018.g.	Prethodna godina 31.12.2017.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	38.594.699	36.724.999
100 do 102	I - Gotovina	234.424	44.209
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	38.318.929	36.514.098
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		
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 dospeljeća		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine		
260	6. Ostala ulaganja		
	III - Potraživanja (011 do 018)	41.346	166.692
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	24.084	6.480
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata	5.008	1.920
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	12.254	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)	164.222	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)	37.794	15.451
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	1.750	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	36.044	13.801
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	63.956	34.848
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	32.213	
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	31.743	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	62.472	68.243
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	38.430.477	36.606.457
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	38.430.477	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 - Revalorizacione 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)	887.465	
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	887.465	
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	46.383.631	41.455.338
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	41.455.338	37.999.431
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	4.928.293	3.455.907
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	-9.198.091	-15.062.939
560	1. Nerealizovani dobitci po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	25.628.649	8.267.300
561	2. Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-34.826.740	-23.330.239
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	4.076.253	4.076.253
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	9	9
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE		
	1. Vanbilansna aktiva	9.711.356	9.711.356
	2. Vanbilansna pasiva	9.711.356	9.711.356

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT. RAČUNOVODA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 031-04-179

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: 4200030490006

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 30.06.2018. 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 do 206)	159.439	74.053
700	1. Prihodi od dividendi	156.351	69.661
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospijeća	3.088	4.392
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova		
709	4. Ostali poslovni prihodi		
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	710.762	227.872
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	710.762	227.872
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)	544.423	466.411
600	1. Naknada društvu za upravljanje	369.548	328.613
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	57.156	20.191
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	8.173	8.173
604	5. Naknada vanjskom revizoru	8.775	8.775
605	6. Naknada banci depozitaru	10.500	9.900
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	90.271	90.759
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	547.912	2.693.095
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	547.912	2.608.441
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)	222.134	2.857.581
	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)	222.134	2.857.581
	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)	222.134	2.857.581
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	17.378.614	5.590.873
720	1.Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	17.378.614	5.590.873
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira		
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima		
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenje na fer vrijednost		
724, 725	5. Nerealizovani dobiti nekretninskih i rizičnih Fondova		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	15.332.459	4.524
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	15.332.459	4.524
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)	2.046.155	5.586.349
	2.Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)		
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA		
	1.Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)	1.824.021	2.728.768
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)		
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda: 031-04-179

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: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01. do 30.06.2018. 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)	3.485.681	2.486.811	71%
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	3.183.687	2.427.882	76%
2. Prilivi po osnovu dividendi	301.994	58.929	20%
3. Prilivi po osnovu kamata			
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti			
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	3.295.466	2.565.616	78%
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	2.797.117	2.278.006	81%
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	342.200	168.643	49%
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	57.156	37.682	66%
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	8.775	8.775	100%
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	10.400	11.550	111%
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	79.818	60.570	76%
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda		390	
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	190.215		
IV-Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)		78.805	
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja			
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)			
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	3.485.681	2.486.811	71%
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	3.295.466	2.565.616	78%
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	190.215		
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)		78.805	
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)	234.424	17.399	7%

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVODA:

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 031-04-179

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 30.06.2018. 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)	1.824.021	2.728.768
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-222.134	-2.857.581
3	Ukupni nerealizovani dobici (gubici) od ulaganja	2.046.155	5.588.704
4	Revalorizacije rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju		
5	Revalorizacije rezerve po osnovu derivata		
6	Revalorizacije 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)	1.824.021	2.728.768
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	36.606.457	33.721.044
13	Na kraju perioda	38.430.477	36.449.812
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:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Naziv IF-a

Zabilješke i komentari uprave neophodni za bolje i jasnije razumjevanje podataka prezentiranih u osnovnim finansijskim izveštajima

[illegible]

U _____, **godine** *Izvyještaj sastavio/la:*

Direktor emitenta: