

Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF NAPRIJED d.d. Sarajevo
(01.01. – 31.03.2019. god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

31.03.2019. god. stanje na računu Fonda bilo je 73.278 KM kod Sberbank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 31.03.2019. god. iznosi 28.866.119KM. Od dana 01.01.2018. godine počinje primjena Međunarodnog standarda finansijskog izvještavanja 9. Odlukom je izvršena reklasifikacija ulaganja u skladu sa MSFI-9. -Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha .

Ukupna potraživanja Fonda na dan 31.03.2019 god. iznose 35.390 KM, od čega

c) Potraživanja

Potraživanja za prodane obveznice	15.909 KM
Potraživanja za kamatu obveznica	3.222 KM
Potraživanja po osnovu dividende	16.259 KM

d) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 31.03.2019 god. iznose 66.606 KM, od čega:

-obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju	52.493 KM
-obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja	3.961 KM
-obaveze po osnovu troškova poslovanja	10.152 KM

e) Kapital Fonda

Ukupni kapital Fonda raspoređen je kako slijedi:

- nominalna vrijednost upisanih dionica Fonda	87.639.440 KM
- dionička premija	4.013.212KM
- rezerve	1.472.082KM
- neraspoređena dobit ranijih godina	778.245KM
- nepokriveni gubitak ranijih godina	-45.653.328KM
- nepokriveni gubitak tekuće godine	-5.013.095KM
-nerealizovani dobit/gubitak	- 14.328.375KM

f) Poslovni prihod

Poslovni prihod iznosi 960 KM.

g) Realizovana dobit

Realizovana dobit iznosi 46.207 KM.

h) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iznosi 234.999 KM.

i) Realizovani gubitak

Realizovani gubici iznosi 322 KM.

Ukupni realizovani gubitak za period I-III 2019 iznosi 188.154KM

j) Nerealizovana dobici

Nerealizovana dobici iznosi 6.625.642 KM.

l) Nerealizovana gubici

Nerealizovani gubici iznosi 11.450.583 KM.

Ukupni nerealizovani gubitak za period I- III 2019 iznosi 4.824.941

Smanjenje neto imovine iznosi 5.013.095 KM

k) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-31.03.2019. god. iznosi 31.284.036KM.

o) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-31.03.2019. god. iznosi 7,67KM.

p) Poslovni rashodi

Ukupni rashodi iznosili su 234.999 KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-31.03.2019. iznosio je 162.388 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2019	57.252
Upravljačka provizija Februar 2019	52.642
Upravljačka provizija Mart 2019	52.493

Iznos rashoda po osnovu troškova poslovanja za period 01.01.-31.03.2019. iznosio je

72.611 KM

i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	14.004
Naknada RVP-a	3.568
Naknada SASE	2.850
Naknada Komisije za vrij. papire	7.821
Naknada depozitaru	4.950
Naknada za računovodstvo	11.882
Naknada za reviziju	7.020
Brokerske usluge	10.711
Naknada N.O. i Odboru za reviziju ZIF	5.257
Troškovi servisiranja dioničara	942

Taxe(sudske,komunalne,KVP)
Ostali troškovi

3.270
336

Obračun neto vrijednosti izvršen u skladu sa Pravilnikom br. 93/07, a od 01.07.2009. primjenjuje se Pravilnik o vrednovanju i izračunavanju imovine Investicijskog Fonda (SL.FBIH 42/09).Komisija za vrijednosne papire FBIH usvojila je pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja ZIF-a . Pravilnik (Sl. Novine br. 96/15 od 16.12.2015.), stupio na snagu 17.12.2015. Dana 16.08.2017 stopa za obračun upravljačke provizije iznosi 2,45% rješenjem Komisije za vrijednosne papire. br. 05/1-19-131/17.

Lista dioničara na 31.03.2019

Sberbank BH d.d. Sarajevo	14.5419	14.5419	SKRBNIČKI
ZIF HERBOS FOND d.d. Mostar	4.1460	4.1460	VLASNIČKI
MBM RECRUITING GROUP LIMITED	8.7922	8.7922	VLASNIČKI
ZIF "BIG-Investiciona grupa" d.d. Sarajevo	12.3143	12.3143	VLASNIČKI
ZIF "FORTUNA FOND" d.d.	6.7921	6.7921	VLASNIČKI
OIF "MONETA"	4.7479	4.7479	VLASNIČKI
ZIF CROBIH FOND d.d. Mostar	4.7102	4.7102	VLASNIČKI
Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina	4.0543	4.0543	SKRBNIČKI
OMNIA INTERNATIONAL	3.3935	3.3935	VLASNIČKI
NAPRIJED INVEST d.o.o. Sarajevo	1.1022	1.1022	VLASNIČKI