

. god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

30.06.2019. god. stanje na računu Fonda bilo je 42.492KM kod Raiffesen Bank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 30.06.2019. god. iznosi 9.093.377KM i ulaganja u nekretnine 451.341KM. 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 .

c) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 30.06.2019. god. iznose 308.135 KM, od čega:

• obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju	271.340 KM
• obaveze po osnovu troškova poslovanja	20.336 KM
Obaveze iz osnova ulaganja fonda	4.129KM
Obaveza po osnovu unaprijed obračunatih rashoda	12.330KM

Potraživanja Fonda u iznosu od 582.587 KM su potraživanja po osnovu prodaje ulaganja u iznosu 569.322KM, potraživanja za zakup 2.700KM i potraživanja za dividendu 10.565KM.

d) Kapital Fonda

Ukupni kapital Fonda raspoređen je kako slijedi:

• nominalna vrijednost upisanih dionica Fonda	64.985.958 KM
• dionička premija	3.184.128 KM
• rezerve	850.799 KM
• nepokriveni gubitak ranijih godina	-63.369.740KM
neraspoređena dobit ranijih godina	8.862.924KM
neraspoređena dobit tekuće godine	118.878KM
nerealizovani gubitak	-4.771.285KM

e) Poslovni prihod

Poslovni prihod iznosi 80.775 KM.

f) Realizovana dobit

Realizovana dobit iznosi 522.353 KM.

e) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iznosi 150.248 KM.

f) Realizovani gubitak

Realizovani gubici iznosi 334.002 KM.

Ukupna realizovana dobit za period I-VI 2019 iznosi **118.878KM**

e) Nerealizovana dobici

Nerealizovana dobici iznosi 4.714.441 KM.

f) Nerealizovana gubici

Nerealizovani gubici iznosi 5.628.756 KM.

Ukupni nerealizovani gubitak za period I- VI 2019 iznosi 913.741KM

Smanjenje neto imovine iznosi 794.863 KM

h) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-30.06.2019. god. iznosi **9.875.258KM.**

i) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-30.06.2019. god. iznosi **2,74KM.**

m) Poslovni rashodi

Dana 27.12.2018 na osnovu Odluke Nadzornog Odbora br. NO-40-117/18 naknada Društvu za upravljanje iznosi 1,5% prosječne godišnje neto vrijednosti za period od 01.01.2019 do 31.12.2019.

Ukupni rashodi iznosili su 150.248 KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-30.06.2019. iznosio je 64.582 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2019	10.606
Upravljačka provizija Februar 2019	10.005
Upravljačka provizija Mart 2019	10.080
Upravljačka provizija April 2019	10.122
Upravljačka provizija Maj 2019	12.271
Upravljačka provizija Juni 2019	11.497

Iznos rashoda po osnovu troškova poslovanja za period 01.01.-30.06.2019. iznosio je 85.666 KM

i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora	28.835
Naknada RVP-a	7.845
Naknada SASE	5.700

Naknada Komisije za vrij. papire	4.938
Naknada depozitaru	7.200
Naknada za računovodstvo	0
Naknada za reviziju	5.616
Brokerske usluge	8.517
Naknada N.O.	5.937
Ostali troškovi	7.976
Troškovi servisiranja dioničara	3.102

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.Naknada Društvu za upravljanje u visini 3% prosječne godišnje neto vrijednosti i to u skladu sa Ugovorom o upravljanju, Statutom i Prospektom.Odlukom Nadzornog odbora br 44-I/17.Fondom je do 22.03.2018. upravljalo DUF „EURO-INVESTMENT“ dd Tuzla.

Dana 03.10.2017. godine Skupština ZIF-a „EUROFOND-1“ d.d. Tuzla donijela je Odluku o prenosu poslova upravljanja na drugo društvo za upravljanje koje ima dozvolu Komisije za vrijednosne papire FBiH u skladu sa članom 45.stav 2. Zakona o investicijskim fondovima FBiH. Nadzorni odbor je objavio javni poziv za prikupljanje ponuda za izbor društva za upravljanje, na koji se prijavilo samo Društvo za upravljanje fondovima „NAPRIJED-INVEST“ d.o.o. Sarajevo. Nazorni odbor zakazao je Skupštinu Fonda za 03.11.2017. godine na kojoj je navedeno društvo izabrano za upravljanje. Od 22.03.2018. godine Fondom upravlja DUF "NAPRIJED-invest" d.d. Sarajevo u skladu sa Rješenjem KVP FBiH broj:05/1-19-417/17 od 28.02.2018. godine.

Odlukom br. S-36/19 dana 28.03.2019.g imenovani su članovi odbora za reviziju Bajramović Nedžad,Krajina Emir,Adnana Vuković.Odlukom br NO-I-57/19 od 28.05.2019.g izabrani su članovi NO:Sejfo Ušanović,Sead Čampara,Asmir Tanović.

Rješenjem od Komisija za vrijednosne papire FBIH br.05/2-19-141/19 upisani su članovi u registar fondova po rednim brojem upisa ZJP 031-08-225

TRANSAKCIJE IMOVINOM FONDA

U izvještajnom periodu obavljene transakcije imovinom Fonda su u skladu sa Investicionom politikom Fonda i ciljevima investiranja.

KUPOVINA DIONICA

Emitent	Simbol	Datum kupovine	Količina	Kupovna vrijednost
Nekretnina		31.01.2019.		450.000,00
				450.000,00

PRODAJA VRIJEDNOSNIH PAPIRA IZ PORTFOLIA FONDA

U izvještajnom periodu u ime i za račun Fonda izvršene su prodaje vrijednosnih papira kako slijedi:

Simbol	Datum prodaje	Količina	Prodajna vrijednost	Provizija (ukupna)	Prosječna cijena
TTRSR	15.01.2019.	17.044	605.062,00	4.388,20	35,5
DC KAKANJ	13.06.2019.	27,6945%	70.000,00	0,00	
TBOTRK1	27.06.2019.	189.774	569.322,00	4.129,08	3,00
Ukupno:			1.244.384,00	8.517,28	

Lista dioničara na 30.06.2019

IF "NAPRIJED" d.d. Sarajevo	11.3004	11.3004	VLASNIČKI
ZIF "MI-GROUP" d.d. Sarajevo	9.3022	9.3022	VLASNIČKI
GB d.d., Kranj	5.1119	5.1119	VLASNIČKI
ZIF "BIG" Investiciona grupa dd Sarajevo	4.9527	4.9527	VLASNIČKI
OIF "MONETA"	4.5140	4.5140	VLASNIČKI
DZS DD	3.5687	3.5687	VLASNIČKI
ZIF "BOSFIN" d.d. Sarajevo	2.6867	2.6867	VLASNIČKI
AA KAPITAL BROKERS d.d. Bihać	2.6547	2.6547	VLASNIČKI
DUF "EURO-INVESTMENT" DD TUZLA	1.0567	1.0567	VLASNIČKI
SILFA d.o.o.	1.0129	1.0129	VLASNIČKI