

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : ZJP- 031-08-225

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: 4209079830004

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 30.09.2019. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 30.09.2019.g.	Prethodna godina 31.12.2018.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	10.152.826	11.005.685
100 do 102	I - Gotovina	37.743	9.471
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	10.108.543	10.993.724
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	9.657.203	10.993.724
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 dospijanja		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine	451.340	
260	6. Ostala ulaganja		
	III - Potraživanja (011 do 018)	6.540	2.490
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira		
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina	4.050	
303	3. Potraživanja po osnovu kamata		
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	2.490	2.490
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)	299.899	349.161
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)	16.555	30.467
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	1.200	4.750
414	2. Obaveze za učešće u dobitku		
415	3. Obaveze za porez na dobit		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	15.355	25.717
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	270.844	313.799
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	270.844	313.799
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje		
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	12.500	4.895
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	9.852.927	10.656.524
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	9.852.927	10.656.524
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	64.985.958	64.985.958
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	64.985.958	64.985.958
501	2. Udjeli		
51	II - Kapitalne reze rve (049+050)	3.184.128	3.184.128
510	1. Emisiona premija	3.184.128	3.184.128
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 - Rezerve iz dobiti (057+058)	850.799	850.799
530	Zakonske rezerve		
531	Ostale rezerve	850.799	850.798
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)	8.915.163	8.160.540
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	8.862.925	8.160.540
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	52.238	
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	63.369.741	59.025.692
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	63.369.741	58.908.426
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine		
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	-4.713.380	-7.499.209
560	1.Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	17.338.873	11.491.974
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-22.052.253	-18.991.183
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	3.610.331	3.610.331
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	3	3
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE		
	1. Vanbilansna aktiva	5.308.090	6.137.492
	2. Vanbilansna pasiva	5.308.090	6.137.492

DIREKTOR DRUŠTVA:
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
Sabina Alić

CERT.RAČUNOVOĐA:
Begluk Madera

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda :ZJP- 031-08-225

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: 4209079830004

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 30.09.2019. 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 do206)	84.825	43.396
700	1.Prihodi od dividendi	8.075	43.396
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća		
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	6.750	
709	4. Ostali poslovni prihodi	70.000	
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	522.353	779.119
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	522.353	779.119
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)	220.938	338.358
600	1. Naknada društvu za upravljanje	99.240	151.701
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	12.192	65.674
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	8.905	13.745
604	5. Naknada vanjskom revizoru	5.616	7.020
605	6. Naknada banci depozitaru	10.800	15.000
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	84.185	85.218
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	334.002	566.927
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	334.002	566.927
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici		
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK		
	1.Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	52.238	
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)		82.770
	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)	52.238	
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)		82.770
	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)	52.238	
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)		82.770
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobitci (243 do 248)	6.549.283	5.364.461
720	1.Nerealizovani dobitci od vrijednosnih papira	6.549.283	5.364.461
721	2. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira		
722	3. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima		
723	4. Nerealizovani dobitci po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenje na fer vrijednost		
724, 725	5. Nerealizovani dobitci nekretninskih i rizičnih Fondova	2.001	
729	6. Ostali nerealizovani dobitci		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	7.405.118	6.057.694
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	7.405.118	6.057.694
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	1.427	
629	6. Ostali nerealizovani gubici		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA		
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)		
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	855.835	693.233
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA		
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-241+256-257)		
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	803.597	776.003
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
Sabina Alić

CERT. RAČUNOVOĐA:
Begluk Madera

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO
 RegistarSKI broj fonda: ZJP-031-08-225
 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: 4209079830004

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)
 za period od 01.01. do 30.09.2019. 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)	1.255.159	3.476.190	36%
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	1.244.384	3.433.520	36%
2. Prilivi po osnovu dividendi	8.075	42.670	19%
3. Prilivi po osnovu kamata			
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	2.700		
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	1.226.887	3.476.349	35%
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja		23.224	
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	505.920	3.192.658	16%
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	450.766		
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	134.472	75.776	177%
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	12.192	65.674	19%
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	5.616	7.020	80%
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	14.350	11.550	124%
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	68.006	74.011	92%
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	35.565	26.436	135%
III - Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	28.272		
IV - Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)		159	
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)	1.255.159	3.476.190	36%
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	1.226.887	3.476.349	35%
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	28.272		
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)		159	
G. Gotovina na početku perioda	9.471	8.156	116%
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)	37.743	7.997	472%

DIREKTOR DRUŠTVA:
 Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
 Sabina Alić

CERT. RAČUNOVOĐA:
 Begluk Madera

Naziv fonda : ZIF EUROFOND-1 D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : ZJP- 031-08-225

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: 4209079830004

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01. do 30.09.2019. 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)	-803.597	-776.003
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	52.238	-82.770
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	-855.835	-693.233
4	Revalorizacione rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju		
5	Revalorizacione rezerve po osnovu derivata		
6	Revalorizacione 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)	-803.597	-776.003
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	10.656.524	10.776.112
13	Na kraju perioda	9.852.927	10.000.108
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3.610.331	3.610.331
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda		
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda		
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3.610.331	3.610.331

DIREKTOR DRUŠTVA:
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
Sabina Alić

CERT.RAČUNOVOĐA:
Begluk Madera

