

Zabilješke uz finansijske izvještaje ZIF NAPRIJED d.d. Sarajevo
(01.01. – 31.03.2020. god.)

a) Gotovina i ekvivalenti gotovine

31.03.2020. god. stanje na računu Fonda bilo je 170.687KM kod Raiffeisen bank BH d.d. Sarajevo.

b) Vlasnički vrijednosni papiri

Ukupna fer vrijednost ulaganja u dionica, obveznice, udjele na dan 31.03.2020. god. iznosi 34.443.860 KM. Ulaganja su u skladu sa Međunarodnim standardom finansijskog izvještavanja MSFI-9.-Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilancu uspjeha .

Ukupna potraživanja Fonda na dan 31.03.2020 god. iznose 47.570 KM, od čega

c) Potraživanja

Potraživanja za prodate obveznice	27.033 KM
Potraživanja za prodate vrij. papire	1.080. KM
Potraživanja za kamatu obveznica	3.566 KM
Potraživanja po osnovu dividende	15.891 KM

d) Obaveze

Ukupne obaveze Fonda na dan 31.03.2020 god. iznose 99.968 KM, od čega:

-obaveze prema Društvu za iznos upravljačku proviziju	72.764 KM
-obaveze prema Društvu za iznos troškova upravljanja	4.184KM
-obaveze po osnovu troškova poslovanja	23.020KM

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	20.829.489KM
- nepokriveni gubitak ranijih godina	68.168.004KM
- neraspoređena dobit tekuće godine	1.139.516KM
-nerealizovani gubitak	-12.363.586KM

f) Poslovni prihod

Poslovni prihod iznosi 480 KM.

g) Realizovana dobit

Realizovana dobit iznosi 1.467.917 KM.

h) Poslovni rashodi

Poslovni rashodi iznosi 327.682 KM.

i) Realizovani gubitak

Realizovani gubici iznosi 1.199 KM.

Ukupna realizovana dobit za period I-III 2020 iznosi 1.139.516 KM

j) Nerealizovana dobici

Nerealizovana dobici iznosi 11.702.668 KM.

l) Nerealizovana gubici

Nerealizovani gubici iznosi 5.969.610 KM.

Ukupna nerealizovana dobit za period I- III 2020 iznosi 5.733.058KM

Povećanje neto imovine iznosi 6.872.574 KM

k) Prosječna neto vrijednost sredstava

Prosječna neto vrijednost imovine Fonda za period 01.01.-31.03.2020. god. iznosi 28.558.973 KM.

o) Prosječna neto vrijednost sredstava po dionici

Prosječna neto vrijednost po dionici za period 01.01-31.03.2020. god. iznosi 7,01 KM.

p) Poslovni rashodi

Ukupni rashodi iznosili su KM. Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.-31.03.2020. iznosio je 166.504 KM i to kako slijedi:

Upravljačka provizija Januar 2020	53.740
Upravljačka provizija Februar 2020	55.162
Upravljačka provizija Mart 2020	57.602

Iznos rashoda po osnovu troškova poslovanja za period 01.01.-31.03.2020. iznosio je 161.178 KM i to kako slijedi:

Plaća i naknade direktora IF «Naprijed» d.d.	14.296KM
Naknada RVP-a	3.480KM
Naknada SASE	2.850KM
Naknada Komisije za vrij. Papire	7.140KM
Naknada depozitaru	4.950KM
Naknada za računovodstvo	12.550KM
Naknada za reviziju	7.020KM
Brokerske usluge	101.820KM
Naknada N.O. i Odboru za reviziju ZIF	5.257KM
Troškovi servisiranja dioničara	1.406KM
Taxe(sudske,komunalne,)	409KM
Ostali troškovi	

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 31.03.2020

Sberbank BH d.d. Sarajevo	5.0031	5.0031	SKRBNIČKI
ZIF HERBOS FOND d.d. Mostar	4.1460	4.1460	VLASNIČKI
ZIF BOSFIN d.d.Sarajevo	2.4383	2.4383	VLASNIČKI
ZIF "BIG-Investiciona grupa" d.d. Sarajevo	17.2208	17.2208	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	15.5476	15.5476	SKRBNIČKI
OMNIA INTERNATIONAL	3.3935	3.3935	VLASNIČKI
NAPRIJED INVEST d.o.o. Sarajevo	1.1022	1.1022	VLASNIČKI