

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 31.12.2020. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 31.12.2020.g.	Prethodna godina 31.12.2019.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	8.107.121	9.751.962
100 do 102	I - Gotovina	16.759	13.852
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	8.072.372	9.727.520
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	7.622.260	9.277.198
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	450.112	450.322
260	6. Ostala ulaganja		
	III - Potraživanja (011 do 018)	17.990	10.590
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	157	
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata		
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	2.983	2.490
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa		
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala		
309	7. Ostala potraživanja	14.850	8.100
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)	402.539	330.575
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)	5	
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	5	
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)	19.740	15.111
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	1.200	1.200
414	2. Obaveze za učešće u dobitku		
415	3. Obaveze za porez na dobit		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	18.540	13.911
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	372.130	304.303
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	372.130	304.303
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	10.664	11.161
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	7.704.582	9.421.387
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	7.704.582	9.421.387
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 - Revalorizacija rezerve (052 do 055)		
520	1. Revalorizacija rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		
521	2. Revalorizacija rezerve po osnovu instrumenata zaštite		

522	3. Revalorizazione rezerve po osnovu nekretnina		
529	4. Ostale revalorizacije rezerve		
53	IV - Rezerve iz dobiti (057+058)	850.799	850.799
530	Zakonske rezerve		
531	Ostale rezerve	850.799	850.799
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)	10.958.306	8.873.353
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	10.958.306	8.873.353
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine		
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	65.951.877	63.404.796
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	65.726.831	63.398.477
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	225.046	6.319
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	-6.322.732	-5.068.055
560	1.Nerealizovani dobici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	16.062.244	17.879.668
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-22.384.976	-22.947.723
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)		
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE		
	1. Vanbilansna aktiva	5.308.090	5.308.090
	2. Vanbilansna pasiva	5.308.090	5.308.090

DIREKTOR DRUŠTVA:
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
Sabina Alić

CERT.RAČUNOVOĐA:
Mirzeta Dželo

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 31.12.2020. 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)	22.363	89.782
700	1.Prihodi od dividendi	6.163	8.075
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća		
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	16.200	10.800
709	4. Ostali poslovni prihodi		70.907
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	92.219	194.552
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	92.219	194.552
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)	277.306	290.653
600	1. Naknada društvu za upravljanje	137.464	131.407
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	6.813	12.297
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	11.778	11.874
604	5. Naknada vanjskom revizoru	7.020	7.020
605	6. Naknada banci depozitaru	14.400	14.400
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	99.831	113.655
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	62.322	
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	62.322	
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)		
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	225.046	6.319
	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)	225.046	6.319
	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)	225.046	6.319
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	267.531	7.100.506
720	1.Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	267.531	7.098.505
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		2.001
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	1.759.290	8.329.324
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	1.759.079	8.326.879
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	211	
629	6. Ostali nerealizovani gubici		2.445
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA		
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)		
	2.Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	1.491.759	1.228.818
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA		
	1.Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)		
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	1.716.805	1.235.137
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
Sabina Alić

CERT.RAČUNOVOĐA:
Mirzeta Dželo

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 31.12.2020. 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)	579.908	1.270.306	46%
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	564.789	1.258.624	45%
2. Prilivi po osnovu dividendi	5.669	8.075	70%
3. Prilivi po osnovu kamata			
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	9.450	3.607	262%
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	577.001	1.265.925	46%
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	371.659	505.920	73%
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja		450.766	
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	70.000	130.742	54%
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	6.809	12.297	55%
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	5.616	7.020	80%
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	14.400	15.950	90%
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	59.053	90.383	65%
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	49.464	52.847	94%
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	2.907	4.381	66%
IV-Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)			
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)	579.908	1.270.306	46%
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	577.001	1.265.925	46%
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	2.907	4.381	66%
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)			
G. Gotovina na početku perioda	13.852	9.471	146%
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)	16.759	13.852	121%

DIREKTOR DRUŠTVA:
 Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
 Sabina Alić

CERT.RAČUNOVOĐA:
 Mirzeta Dželo

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 31.12.2020. 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)	1.716.805	1.235.137
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-225.046	-6.319
3	Ukupni nerealizovani dobici (gubici) od ulaganja	-1.491.759	-1.228.818
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)	-1.716.805	-1.235.137
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	9.421.387	10.656.524
13	Na kraju perioda	7.704.582	9.421.387
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		

DIREKTOR DRUŠTVA:
Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:
Sabina Alić

CERT.RAČUNOVOĐA:
Mirzeta Dželo

Naziv IF-a

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

[illegible]

U _____, godine Izvještaj sastavio/la:

Direktor emitenta: