

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 031-04- 220

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.o.o.

Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0830-08

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 31.03.2021. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 31.03.2021.g.	Prethodna godina 31.12.2020.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	26.611.554	32.396.694
100 do 102	I - Gotovina	91.309	110.027
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	26.438.171	32.212.601
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	26.438.171	32.212.601
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 dospijeaća		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine		
260	6. Ostala ulaganja		
	III - Potraživanja (011 do 018)	82.074	74.066
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	41.538	33.530
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata	3.086	3.086
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	37.450	37.450
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)	243.082	173.899
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)	24	0
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	24	0
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)	24.601	13.667
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	1.650	1.650
414	2. Obaveze za učešće u dobitku		
415	3. Obaveze za porez na dobit		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	22.951	12.017
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	163.170	88.272
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	153.558	83.471
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	9.612	4.801
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	55.287	71.960
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	26.368.472	32.222.795
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	26.368.472	32.222.795
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	87.639.440	87.639.440
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	87.639.440	87.639.440
501	2. Udjeli		
51	II - Kapitalne reze rve (049+050)	4.013.212	4.013.212
510	1. Emisiona premija	4.013.212	4.013.212
519	2. Ostale kapitalne rezerve		
52	III - Revalorizacijske 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 - Reze rve iz dobiti (057+058)	1.472.082	1.472.082
530	Zakonske rezerve	1.472.082	1.472.082
531	Ostale rezerve		
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)	26.449.251	26.446.825
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	26.449.251	26.359.235
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine		87.590
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	75.573.173	75.317.667
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	75.331.738	75.317.667
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	241.435	0
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	-17.632.340	-12.031.097
560	1.Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	40.811.137	40.877.805
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-58.443.477	-52.908.902
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	4.076.253	4.076.253
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	6	8
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE		
	1. Vanbilansna aktiva	9.711.356	9.711.356
	2. Vanbilansna pasiva	9.711.356	9.711.356

DIREKTOR DRUŠTVA:

Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:

Jasmin Baralija

CERT.RAČUNOVOĐA:

Mirzeta Dželo

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 031-04- 220

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: 4200030490006

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 31.03.2021. 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)	77	480
700	1.Prihodi od dividendi		
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	77	480
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova		
709	4. Ostali poslovni prihodi		
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	72	1.467.917
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	72	1.467.917
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)	241.300	327.682
600	1. Naknada društvu za upravljanje	178.948	166.504
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	1.136	101.820
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	4.082	4.082
604	5. Naknada vanjskom revizoru	7.020	7.020
605	6. Naknada banci depozitaru	4.950	4.950
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	45.164	43.306
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	284	1.199
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	284	1.199
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)		1.139.516
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	241.435	
	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)		1.139.516
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	241.435	

	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)		1.139.516
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	241.435	
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	3.427.078	11.702.668
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	3.427.078	11.702.668
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 svođenja na fer vrijednost		
724, 725	5. Nerealizovani dobiti nekretninskih i rizičnih Fondova		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	9.039.966	5.969.610
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	9.039.966	5.969.610
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		
629	6. Ostali nerealizovani gubici		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA		
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)		5.733.058
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	5.612.888	
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA		
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)		6.872.574
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	5.854.323	
	Obična zarada po dionici		
	Razrijeđena zarada po dionici		

DIREKTOR DRUŠTVA:

Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:

Jasmin Baralija

CERT. RAČUNOVOĐA:

Mirzeta Dželo

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 031-04- 220

Naziv društva za upravljanje: NAPRIJED INVEST Društvo za upravljanje fondovima

Matični broj društva za upravljanje: I-22546

JIB društva za upravljanje: 420003073007

JIB investicionog fonda: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01. do 31.03.2021. 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)	153.399	7.508.193	2%
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	152.294	7.508.193	2%
2. Prilivi po osnovu dividendi			
3. Prilivi po osnovu kamata	77		
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	1.028		
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	172.117	7.455.238	2%
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	7.148.672	0%
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	125.000	158.005	79%
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	1.112	102.256	1%
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	5.255	7.020	75%
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4.950	4.950	100%
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	35.800	34.335	104%
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda			
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	52.955	52.955	
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)	153.399	7.508.193	2%
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	172.117	7.455.238	2%
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)		52.955	
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	18.718		
G. Gotovina na početku perioda	110.027	117.732	93%
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)	91.309	170.687	53%

DIREKTOR DRUŠTVA:

Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:

Jasmin Baralija

CERT.RAČUNOVOĐA:

Mirzeta Dželo

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda : 031-04-220

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: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01. do 31.03.2021. 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)	-5.854.323	6.872.574
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-241.435	1.139.516
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	-5.612.888	5.733.058
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)	-5.854.323	6.872.574
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	32.222.795	27.689.575
13	Na kraju perioda	26.368.472	34.562.149
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	4.076.253	4.076.253
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda		
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda		
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	4.076.253	4.076.253

DIREKTOR DRUŠTVA:

Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:

Jasmin Baralija

CERT.RAČUNOVOĐA:

Mirzeta Dželo

