

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 30.06.2021. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 30.06.2021.g.	Prethodna godina 31.12.2020.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	30.034.698	32.396.694
100 do 102	I - Gotovina	69.106	110.027
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	29.877.555	32.212.601
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	29.877.555	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 dospijeca		
230 do 239	4. Depoziti i plasmani		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine		
260	6. Ostala ulaganja		
	III - Potraživanja (011 do 018)	88.037	74.066
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	38.982	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	45.969	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)	255.875	173.899
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)	0	0
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	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)	14.713	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	13.063	12.017
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	184.141	88.272
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	174.593	83.471
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	9.548	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	57.021	71.960
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	29.778.823	32.222.795
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	29.778.823	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)	26.541.328	26.446.825
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	26.541.328	26.359.235
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine		87.590
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	75.838.805	75.317.667
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	75.429.274	75.317.667
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	409.531	0
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	-14.048.434	-12.031.097
560	1.Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	40.712.717	40.877.805
561	2.Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-54.761.151	-52.908.902
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	4.076.253	4.076.253
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	7	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 30.06.2021. 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)	11.583	6.717
700	1.Prihodi od dividendi	11.506	6.237
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)	51.055	1.639.749
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	51.055	1.639.749
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)	461.155	609.755
600	1. Naknada društvu za upravljanje	336.657	369.155
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	10.714	130.039
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	8.163	8.173
604	5. Naknada vanjskom revizoru	7.020	8.186
605	6. Naknada banci depozitaru	9.900	9.900
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	88.701	84.302
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	11.014	299.146
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	11.014	299.146
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)		737.565
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	409.531	
	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)		737.565
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	409.531	

	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)		737.565
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	409.531	
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	8.935.859	12.436.928
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	8.935.859	12.436.928
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)	10.970.300	6.896.934
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	10.970.300	6.896.934
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)		5.539.994
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2.034.441	
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA		
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-241+256-257)		6.277.559
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	2.443.972	
	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 30.06.2021. 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)	908.498	9.641.402	9%
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	904.405	9.641.402	9%
2. Prilivi po osnovu dividendi	2.988		
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)	949.419	9.419.824	10%
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	570.240	8.900.151	6%
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	260.000	298.259	87%
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	10.715	130.484	8%
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	8.775	7.020	125%
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	9.900	9.900	100%
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	88.624	73.860	120%
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	1.165	150	777%
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	52.955	221.578	24%
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)	908.498	9.641.402	9%
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	949.419	9.419.824	10%
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)		221.578	
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	40.921		
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)	69.106	339.310	20%

-40.921

DIREKTOR DRUŠTVA:

DIREKTOR FONDA:

CERT.RAČUNOVOĐA:

Arijana Mutilović

Jasmin Baralija

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 30.06.2021. 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)	-2.443.972	6.277.559
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-409.531	737.565
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	-2.034.441	5.539.994
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)	-2.443.972	6.277.559
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	32.222.795	27.689.575
13	Na kraju perioda	29.778.823	33.967.134
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

-2.443.972

DIREKTOR DRUŠTVA:

Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:

Jasmin Baralija

CERT.RAČUNOVOĐA:

Mirzeta Dželo

