

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda :ZJP-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

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA
(Izveštaj o finansijskom položaju)
na dan 30.09.2021. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	Tekuća godina 30.09.2021.g.	Prethodna godina 31.12.2020.g.
1	2	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	33.702.389	32.396.694
100 do 102	I - Gotovina	167.683	110.027
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	33.455.188	32.212.601
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	33.455.188	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)	79.518	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	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)	211.806	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)	13.449	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	11.799	12.017
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	136.679	88.272
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	136.679	83.471
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	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	61.678	71.960
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	33.490.583	32.222.795
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	33.490.583	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 - Revalorizacije rezerve (052 do 055)		
520	1. Revalorizacije rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		
521	2. Revalorizacije rezerve po osnovu instrumenata zaštite		
522	3. Revalorizacije rezerve po osnovu nekretnina		
529	4. Ostale revalorizacije 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)	26.579.181	26.446.825
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	26.579.181	26.359.235
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	87.590
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	77.410.851	75.317.667
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	76.836.550	75.317.667
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	574.301	0
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	-8.802.481	-12.031.097
560	1. Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	41.905.322	40.877.805
561	2. Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-50.707.803	-52.908.902
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	4.076.253	4.076.253
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	8	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 :ZJP- 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 30.09.2021. 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)	23.585	34.595
700	1.Prihodi od dividendi	23.508	34.115
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)	109.068	1.683.784
710	1.Realizovani dobitci po osnovu prodaje vrijednosnih papira	109.068	1.683.784
711	2.Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika		
712	3.Realizovani dobitci od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova		
719	4. Ostali realizovani dobitci		
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	688.970	861.796
600	1. Naknada društvu za upravljanje	508.273	568.104
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	15.851	136.097
602	3. Rashodi po osnovu kamata		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	12.245	12.245
604	5. Naknada vanjskom revizoru	7.020	7.020
605	6. Naknada banci depozitaru	14.850	14.850
607	7. Rashodi po osnovu poreza		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	130.731	123.480
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	17.984	430.793
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	17.984	430.793
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)		425.790
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	574.301	
	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)		425.790
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	574.301	
	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)		425.790
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	574.301	
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI		
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	19.259.742	19.815.867
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	19.259.742	19.815.867
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)	17.417.653	18.595.035
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	17.417.653	18.595.035
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)	1.842.089	1.220.832
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)		
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA		
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-241+256-257)	1.267.788	1.646.622
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)		
	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:ZJP-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

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)
 za period od 01.01. do 30.09.2021. 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)	1.456.879	9.968.185	15%
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	1.432.266	9.959.241	14%
2. Prilivi po osnovu dividendi	23.508	8.944	263%
3. Prilivi po osnovu kamata	77		
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	1.028	0	
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	1.399.223	9.872.721	14%
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	748.160	9.153.209	8%
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	465.000	433.419	107%
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	15.851	134.108	12%
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	8.775	7.020	125%
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	14.850	14.850	100%
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	145.422	129.965	112%
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)	57.656	95.464	
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)	1.456.879	9.968.185	15%
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	1.399.223	9.872.721	14%
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	57.656	95.464	
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)			
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)	167.683	213.196	79%

DIREKTOR DRUŠTVA:

Arijana Mutilović

DIREKTOR FONDA:

Jasmin Baralija

CERT.RAČUNOVOĐA:

Mirzeta Dželo

Naziv fonda : ZIF NAPRIJED D.D. SARAJEVO

Registarski broj fonda :ZJP- 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 30.09.2021. 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)	1.267.788	1.646.622
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	-574.301	425.790
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	1.842.089	1.220.832
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)	1.267.788	1.646.622
11	Neto imovina		
12	Na početku perioda	32.222.795	27.689.575
13	Na kraju perioda	33.490.583	29.336.197
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

Naziv IF-a

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

<i>Pozicija na koju se odnosi komentar ili zabilješka</i>	<i>Komentar ili zabilješka</i>

U _____, _____ godine. Izvještaj sastavio/la:
_____ Direktor emitenta:
