

Naziv fonda: ZIF NAPRIJED DD SARAJEVO
 RegistarSKI broj fonda: ZJP-031-04-220
 Naziv društva za upravljanje fondom: DUF NAPRIJED INVEST DOO SARAJEVO
 Matični broj društva za upravljanje fondom: 65-01-0830-08
 JIB društva za upravljanje fondom: 4200030730007
 JIB zatvorenog investicionog fonda: 4200030490006

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA
 (Izveštaj o finansijskom položaju)
 na dan 31.12.2021. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina 01.01-31.12.2020
1	2			3	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+018+019+020)	0	0	1	31.367.762	32.396.694
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	56.122	110.027
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	0	0	3	31.281.020	32.212.601
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	4	31.281.020	32.212.601
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0	0	5	0	0
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospeljeća	0	0	6	0	0
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7		
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine	0	0	8	0	0
260	6. Ostala ulaganja	0	0	9		
	III - Potraživanja (011 do 018)	0	1	0	30.620	74.066
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	0	1	1	6.480	33.530
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina	0	1	2	0	0
303	3. Potraživanja po osnovu kamata	0	1	3	0	3.086
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	0	1	4	24.140	37.450
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	0	1	5	0	0
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala	0	1	6		
309	7. Ostala potraživanja	0	1	7		
310-319	7. Potraživanja od društva za upravljanje	0	1	8		
320	IV - Odložena poreska sredstva	0	1	9		
330 do 332	V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	2	0	0	0
	B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)	0	2	1	224.273	173.899
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)	0	2	2	0	0
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	2	3		

401, 402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda	0	2	4	0	0
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova	0	2	5		
41	II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)	0	2	6	16.415	13.667
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	1.650	1.650
414	2. Obaveze za učešće u dobitku	0	2	8		
415	3. Obaveze za porez na dobit	0	2	9		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	0	3	0	14.765	12.017
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	0	3	1	147.268	88.272
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	142.444	83.471
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3	4.824	4.801
43	IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035 + 036)	0	3	4	0	0
430	1. Kratkoročni krediti	0	3	5		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0	3	6		
44	V - Dugoročne obaveze (038+039)	0	3	7	0	0
440, 441	1. Dugoročni krediti	0	3	8		
449	2. Ostale dugoročne obaveze	0	3	9		
45	VI - Ostale obaveze fonda	0	4	0	0	0
46	VII - Odložene poreske obaveze	0	4	1		
47	VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	4	2	60.590	71.960
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	0	4	3	31.143.489	32.222.795
	D. Kapital (045+048+051+055+059+062+065)	0	4	4	31.143.489	32.222.795
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	87.639.440	87.639.440
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6	87.639.440	87.639.440
501	2. Udjeli	0	4	7		
51	II - Kapitalne reze rve (049+050)	0	4	8	4.013.212	4.013.212
510	1. Emisiona premija	0	4	9	4.013.212	4.013.212
519	2. Ostale kapitalne rezerve	0	5	0		
52	III - Revaloriza cione rezerve (052 do 055)	0	5	1	0	0
520	1. Revalorizacije rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	0	5	2	0	0
521	2. Revalorizacije rezerve po osnovu instrumenata zaštite	0	5	3	0	0
522	3. Revalorizacije rezerve po osnovu nekretnina	0	5	4		
529	4. Ostale revalorizacije rezerve	0	5	5	0	0
53	IV - Rezerve iz dobiti (057+058)	0	5	6	1.472.082	1.472.082
530	Zakonske rezerve	0	5	7	1.472.082	1.472.082
531	Ostale rezerve	0	5	8	0	0
54	V - Neraspoređena dobit (060+061)	0	5	9	27.087.521	26.446.825
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	27.087.521	26.359.235
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	0	87.590
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	0	6	2	-78.889.329	-75.317.667
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	0	6	3	-78.037.408	-75.317.667
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	0	6	4	-851.921	
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	0	6	5	-10.179.437	-12.031.097
560	1. Nerealizovani dobici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	6	6	6.346.608	40.877.805
561	2. Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	6	7	-16.526.045	-52.908.902
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	0	6	8	4.076.253	4.076.253
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	8	8
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE					
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0	9.711.356	9.711.356
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1	9.711.356	9.711.356

Mjesto:
Datum:

Certificirani računovođa
Mirzeta Dželo

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje
Arijana Mutlović

Zakonski zastupnik
zatvorenog investicionog fonda
Jasmin Baralija

Naziv fonda: ZIF NAPRIJED DD SARAJEVO

Registarski broj fonda: ZJP-031-04-220

Naziv društva za upravljanje fondom: DUF NAPRIJED INVEST DOO SARAJEVO

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

JIB društva za upravljanje fondom: 4200030730007

JIB zatvorenog investicionog fonda: 4200030490006

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01. do 31.12. 2021. godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina 01.01.-31.12.2020
1	2	3			4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	2	0	1		
	I - Poslovni prihodi (203 do 206)	2	0	2	23.842	36.709
700	1. Prihodi od dividendi	2	0	3	23.509	36.229
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospeljeća	2	0	4	333	480
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5	0	0
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	0	0
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	163.471	1.684.727
710	1. Realizovani dobitci po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	163.471	1.684.727
711	2. Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika	2	0	9		
712	3. Realizovani dobitci od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	1	0	0	0
719	4. Ostali realizovani dobitci	2	1	1		
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	941.202	1.126.805
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	689.980	770.679
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	19.917	143.107
602	3. Rashodi po osnovu kamata	2	1	5		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	2	1	6	16.327	16.327
604	5. Naknada vanjskom revizoru	2	1	7	7.020	8.775
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	19.800	19.800
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9	0	0
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	188.158	168.117
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1	98.032	507.041
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	62.188	507.041
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	2	2	3		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	2	4		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici	2	2	5	35.844	0
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK					
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6		87.590
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7	851.921	0
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8	0	0
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9	0	0
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0		
	VII - Finansijski rashodi (232+233)	2	3	1	0	0
630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2		
631	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3		
	B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA					
	1. Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4	0	87.590

	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	2	3	5	851.921	0
	C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)	2	3	6	0	0
821	1. Poreski rashod perioda	2	3	7		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda	2	3	8		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda	2	3	9		
	D. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA					
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+239)	2	4	0		87.590
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	2	4	1	851.921	
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI					
	I - Nerealizovani dobici (243 do 248)	2	4	2	1.031.199	7.193.831
720	1. Nerealizovani dobici od vrijednosnih papira	2	4	3	1.031.199	7.193.831
721	2. Nerealizovani dobici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	4	4		
722	3. Nerealizovani dobici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	4	5		
723	4. Nerealizovani dobici po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenje na fer vrijednost	2	4	6		
724, 725	5. Nerealizovani dobici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	4	7	0	0
729	6. Ostali nerealizovani dobici	2	4	8		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	2	4	9	1.258.584	2.748.201
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	1.258.584	2.748.201
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	5	1		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	5	2		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata	2	5	3		
624, 625 i 626	5. Nerealizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	5	4		
629	6. Ostali nerealizovani gubici	2	5	5		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA					
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)	2	5	6		4.445.630
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2	5	7	227.385	
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA					
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-241+256-257)	2	5	8		4.533.220
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	2	5	9	1.079.306	
	Obična zarada po dionici	2	6	0		
	Razrijeđena zarada po dionici	2	6	1		

Mjesto:

Datum:

Certificirani računovođa

Mirzeta Dželo

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje
Arijana Mutilović

Zakonski zastupnik
zatvorenog investicionog
fonda

Jasmin Baralija

Naziv fonda: ZIF NAPRIJED DD SARAJEVO

Registarski broj fonda: ZJP-031-04-220

Naziv društva za upravljanje fondom: DUF NAPRIJED INVEST DOO SARAJEVO

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

JIB društva za upravljanje fondom: 4200030730007

JIB zatvorenog investicionog fonda: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01. do 31.12.2021. godine

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina 31.12.2020.
1	2	3			4	5
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	3	0	1	-1.079.206	4.533.220
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	-851.821	87.590
3	Ukupni nerealizovani dobici (gubici) od ulaganja	3	0	3	-227.385	4.445.630
4	Revalorizacije rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	3	0	4	0	0
5	Revalorizacije rezerve po osnovu derivata	3	0	5		
6	Revalorizacije rezerve po osnovu nekretninskih i rizičnih Fondova	3	0	6		
7	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)	3	0	7	0	0
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8		
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9		
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	3	1	0	-1.079.206	4.533.220
11	Neto imovina	3	1	1		
12	Na početku perioda	3	1	2	32.222.795	27.689.575
13	Na kraju perioda	3	1	3	31.143.489	32.222.795
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	4.076.253	4.076.253
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	0	0
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	0	0
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	4.076.253	4.076.253

Mjesto:

Datum:

Certificirani računovođa

Mirzeta Dželo

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje
Arijana Mutilović

Zakonski zastupnik
zatvorenog investicionog fonda
Jasmin Baralija

Naziv fonda: ZIF NAPRIJED DD SARAJEVO
 RegistarSKI broj fonda: ZJP-031-04-220
 Naziv društva za upravljanje fondom: DUF NAPRIJED INVEST DOO SARAJEVO
 Matični broj društva za upravljanje fondom: 65-01-0830-08
 JIB društva za upravljanje fondom: 4200030730007
 JIB zatvorenog investicionog fonda: 4200030490006

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01. do 31.12.2021. godine

OPIS	AOP			Iznos		Indeks
				Tekući period	Prethodni period	
1			2	3	4	5
A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti						
I - Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	4	0	1	1.794.678	10.598.587	16,93
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	1.770.064	10.576.957	16,74
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3	23.509	14.670	160,25
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	77	480	16,04
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	1.028	6.480	15,86
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	1.848.583	10.606.292	17,43
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8	0	0	
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	971.065	9.576.967	10,14
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	0	0	
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	642.000	682.369	94,08
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	19.917	141.118	14,11
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4	8.775	7.020	125,00
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	19.800	19.800	100,00
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	185.861	178.868	103,91
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit	4	1	7			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	4	1	8	1.165	150	
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	4	1	9	0	0	
IV- Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	53.905	7.705	699,61
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I- Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	0	0	
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2			
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 428)	4	2	4	0	0	
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5			
2. Odlivi po osnovu dividendi	4	2	6			
3. Odlivi po osnovu učešća u dobiti	4	2	7			
III - Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-424)	4	2	8	0	0	
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9	0	0	
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	4	3	0	1.794.678	10.598.587	16,93
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	1.848.583	10.606.292	17,43
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2			
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3	53.905	7.705	699,61
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	110.027	117.732	93,46
H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	5			
I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	6			
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)	4	3	7	56.122	110.027	51,01

Mjesto:

Certificirani računovođa

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje
Arijana Mutilović

Datum:

Mirzeta Dželo

Zakonski zastupnik
zatvorenog investicionog
fonda
Jasmin Baralija