

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "NAPRIJED" D.D.
Naziv investicijskog fonda
Sarajevo, Trampina 12
Sjedište i adresa investicijskog fonda
DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.
Naziv društva za upravljanje
65-01-0830-08; 4200030730007
Matični broj i JIB društva za upravljanje
ZJP-031-04-220
Registarski broj fonda
4200030480006
Identifikacioni broj za indirektno poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze
64.30
Šifra djelatnosti po KD BiH 2010
Šifra djelatnosti po SKD
077
Šifra opštine
Raiffeisen bank d.d. BIH
Naziv banke
161000006880120
Broj računa

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA
(BILANS STANJA)
na dan 31.03.2022. godine

(u BAM)					
Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		0 0 1	135.094	56.122
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		0 0 2	31.320.520	31.281.020
2.1.	Ulažanja u instrumente kapitala		0 0 3	31.320.520	31.281.020
2.2.	Ulažanja u dužničke instrumente		0 0 4		
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		0 0 5	0	0
3.1.	Ulažanja u instrumente kapitala		0 0 6		
3.2.	Ulažanja u dužničke instrumente		0 0 7		
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		0 0 8	0	6.480
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		0 0 9	0	6.480
4.2.	Obveznice		0 1 0		
4.3.	Depoziti		0 1 1		
4.4.	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)		0 1 2		
4.5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		0 1 3		
5.	Ulažanja u nekretnosti		0 1 4		
6.	Akontacije poreza na dobit		0 1 5		
7.	Odpodena porezna imovina		0 1 6		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		0 1 7	24.140	24.140
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		0 1 8	24.140	24.140
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		0 1 9		
8.3.	Razgraničenja		0 2 0		
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		0 2 1		
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		0 2 2	31.479.754	31.367.762
	OBAVEZE				
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		0 2 3		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		0 2 4	57.421	0
2.1.	Obaveze iz poslovanja		0 2 5	57.421	0
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		0 2 6		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		0 2 7		
4.	Odpodene porezne obaveze		0 2 8		
5.	Rezervisanja		0 2 9		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		0 3 0	177.254	224.273
6.1.	Obaveze za dividende		0 3 1		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		0 3 2	80.298	147.268
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		0 3 3	1.650	1.650
6.4.	Razgraničenja		0 3 4	64.514	60.590
6.5.	Ostale obaveze		0 3 5	30.792	14.765
B.	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		0 3 6	234.675	224.273
	NETO IMOVINA				
1.	Vlasnički kapital (038+039)		0 3 7	87.639.440	87.639.440
1.1.	Dionički kapital		0 3 8	87.639.440	87.639.440
1.2.	Udjeti		0 3 9		
2.	Dionička premija		0 4 0	4.013.212	4.013.212
3.	Rezerve (042+043)		0 4 1	1.472.082	1.472.082
3.1.	Statutarne rezerve		0 4 2	1.472.082	1.472.082
3.2.	Ostale rezerve		0 4 3		
4.	Revalorizacione rezerve (045 do 047)		0 4 4		
4.1.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		0 4 5		
4.2.	Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite		0 4 6		
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve		0 4 7		
5.	Dobit (049+050)		0 4 8	33.535.719	33.434.129
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		0 4 9	33.434.129	33.434.129
5.2.	Dobit tekućeg perioda		0 5 0	101.590	
6.	Gubitak (052+053)		0 5 1	95.415.374	95.415.374
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		0 5 2	95.415.374	94.563.453
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		0 5 3		851.921
C.	UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)		0 5 4	31.245.079	31.143.489
D.	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		0 5 5	4.076.253	4.076.253
E.	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		0 5 6	8	8
F.	VANBILANSNA EVIDENCIJA		0 5 7		
1.	Vanbilansna aktiva		0 5 8	9.711.356	9.711.356
2.	Vanbilansna pasiva		0 5 9	9.711.356	9.711.356

M.P. Zakonski
zastupnik društva
za upravljanje

U _____
Dana _____

Certificirani računovoda _____
Broj licence: _____

Bar kod

Kontrolni broj:

„ZIF SA JAVNOM PONUDOM "NAPRIJED" D.D.“
Naziv investicionog fonda
Sarajevo, Trampina 12
Sjedište i adresa investicionog fonda
„DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.“
Naziv društva za upravljanje
65-01-9830-08: 4200030730007
Matični broj i JIB društva za upravljanje
ZJP-031-04-220
Registarski broj fonda
4200030490006
Identifikacioni broj za indirektno poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze
64.30
Šifra djelatnosti po KD BiH 2010
Šifra djelatnosti po SKD
077.
Šifra opštine
Raiffeisen bank d.d. BIH
Naziv banke
1610000026930120
Broj računa

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)
za period od 01.01. do 31.03. 2022. godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	(u BAM)	
				01.01. do 31.03. tekuće godine	01.01. do 31.03. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
BILANS USPJEHA					
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		2 0 1	434.348	77
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		2 0 2	0	77
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		2 0 3		
1.2.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2 0 4		
1.3.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 0 5		77
2.	Prihodi od dividendi		2 0 6		
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		2 0 7	0	0
3.1.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		2 0 8		
3.2.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2 0 9		
3.3.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 0		
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		2 1 1		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		2 1 2	434.348	0
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 3	434.348	
4.2.	Neto dobiti od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 4		
4.3.	Neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		2 1 5		
5.	Neto pozitivne kursne razlike		2 1 6		
6.	Ostali prihodi i dobiti		2 1 7		
B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)		2 1 8	332.758	5.854.400
1.	Naknada društvu za upravljanje		2 1 9	180.378	178.948
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		2 2 0	5.107	1.136
3.	Ukazne i ulazne naknade		2 2 1		
4.	Naknada banci depozitaru		2 2 2	4.950	4.950
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		2 2 3	33.028	18.275
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		2 2 4	11.703	11.425
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		2 2 5	66.555	212
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		2 2 6		
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2 2 7		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 2 8	66.555	212
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina		2 2 9		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)		2 3 0	0	5.612.888
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 3 1		5.612.888
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 3 2		
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		2 3 3		
9.	Finansijski rashodi		2 3 4		
10.	Neto negativne kursne razlike		2 3 5		
11.	Ostali rashodi i gubici		2 3 6	31.037	26.566
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		2 3 7	101.590	
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		2 3 8		5.854.323
E.	Porez na dobit (240+241)		2 3 9		
1.	Tekući porez na dobit		2 4 0		
2.	Odgodjeni porez na dobit		2 4 1		
F.	Dobit (237+239)		2 4 2	101.590	
G.	Gubitak (238+239)		2 4 3		5.854.323
IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU					
H.	Ostali ukupni rezultat (+245+250)		2 4 4		
1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+246+247+248-249)		2 4 5		
1.1.	Povećanje (smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2 4 6		
1.2.	Efekti prostetki iz transakcija zaštite ("hedging")		2 4 7		
1.3.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		2 4 8		
1.4.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		2 4 9		
2.	Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+251+252-253)		2 5 0		
2.1.	Povećanje (smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		2 5 1		
2.2.	Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha		2 5 2		
2.3.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		2 5 3		
POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE					
I.	Povećanje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)		2 5 4	101.590	
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)		2 5 5		5.854.323
K.	Zarada po dionici				
a)	Osnovna zarada po dionici		2 5 6		
b)	Razrijeđena zarada po dionici		2 5 7		

U _____
Dana _____

Certificirani računovoda _____
Broj licence: _____

M.P. _____
Zakonski
zastupnik društva
za upravljanje

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "NAPRIJED" D.D.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo, Trampina 12

Sjedište i adresa investicijskog fonda

DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.

Naziv društva za upravljanje

65-01-0830-08; 4200030730007

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-04-220

Registarski broj fonda

4200030490006

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

077

Šifra opštine

Raiffeisen bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000026930120

Broj računa

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA

za period završen na dan 31.03. 2022. godine

(u BAM)

Pozicija	Oznaka za AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2			3	4
1. Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	3	0	1	31.143.489	32.222.795
2. Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	3	0	2		
3. Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	3	0	3		
4. Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301+302+303)	3	0	4	31.143.489	32.222.795
5. Dobit/(gubitak) za period	3	0	5	101.590	-5.854.323
6. Ostali ukupni rezultat za period	3	0	6		
7. Ukupni rezultat (+305+306)	3	0	7	31.245.079	26.368.472
8. Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica	3	0	8		
9. Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica	3	0	9		
10. Ostale promjene	3	1	0		
11. Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304+307+308-309+310)	3	1	1	31.245.079	26.368.472
Broj udjela/dionica fonda u periodu					
12. Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	3	1	2	4.076.253	4.076.253
13. Izdati udjeli/dionice u toku perioda	3	1	3		
14. Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	4		
15. Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	3	1	5	4.076.253	4.076.253

U _____
Dana _____Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

M.P.

Zakonski
zastupnik
društva za
upravljanje

„ZIF SA JAVNOM PONUDOM "NAPRIJED" D.D.“
Naziv investicijskog fonda
Sarajevo, Trampina 12
Sjedište i adresa investicijskog fonda
DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.
Naziv društva za upravljanje
65-01-0830-08; 4200030730007
Matični broj i JIB društva za upravljanje
ZJP-031-04-220
Registarski broj fonda
4200030490006
Identifikacioni broj za indirektnu porezu

Identifikacioni broj za direktne poreze
64.30
Šifra djelatnosti po KD BiH 2010
Šifra djelatnosti po SKD
077
Šifra opštine
Raiffeisen bank d.d. BiH
Naziv banke
1610000026930120
Broj računa

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
za period od 01.01. do 31.03. 2022. godine

(u BAM)						
Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	Oznaka za AOP	01.01 do 31.03. tekuće godine	01.01. do 31.03. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	4 0 1		77
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	4 0 2		
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4 0 3	123400	
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4 0 4	508694	152294
1.5.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	4 0 5		
1.6.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	4 0 6		
1.7.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	4 0 7		
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	4 0 8		
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	4 0 9		
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	4 1 0		
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	4 1 1	255000	125000
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4 1 2	4686	1112
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4 1 3	8689	9142
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4 1 4	4950	4950
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	4 1 5		950
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	4 1 6	33028	13720
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	4 1 7		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	4 1 8	6480	1028
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4 1 9	6449	17243
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)		(+) (-)	4 2 0	78972	-18718
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda		(+)	4 2 1		
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda		(-)	4 2 2		
2.3.	Sticanje vlastitih dionica		(-)	4 2 3		
2.4.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi		(-)	4 2 4		
2.5.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	4 2 5		
2.6.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	4 2 6		
B.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (421 do 426)		(+) (-)	4 2 7		
C.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)		(+) (-)	4 2 8		
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	4 2 9	56122	110027
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	4 3 0		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+) (-)	4 3 1	135094	91309
					78972	-18718

U _____
Dana _____

Certificirani računovoda _____
Broj licence: _____

M.P. _____
Zakonski zastupnik društva za upravljanje _____

Bilješke u skladu sa propisanim u članu 12. Pravilnika o sadržaju i formi finansijskih izvještaja za investicijske fondove ("Sl. novine Federacije BiH", br. 81/21) sadrže dopunske informacije (tekstualni opis ili raščlanjivanje) za materijalno značajne stavke prezentovane u Izvještaju o finansijskom položaju na kraju perioda, Izvještaju o ukupnom rezultatu za period, Izvještaju o promjenama neto imovine i Izvještaju o tokovima gotovine