

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "EUROFOND-1" 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-031-08-225

Registarski broj fonda

4209079830004

Identifikacioni broj za indirektne 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

1610000006440132

Broj računa

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA
(BILANS STANJA)
na dan 30.09.2022. 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	90.923	20.017
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		0 0 2	6.940.269	7.447.759
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 3	6.940.269	7.447.759
2.2.	Ulaganja 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.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 6		
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0 0 7		
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		0 0 8	0	0
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		0 0 9		
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.	Ulaganja u nekretnine		0 1 4	447.488	447.804
6.	Akontacije poreza na dobit		0 1 5		

Bar kod

Kontrolni broj:

7.	Odgođena porezna imovina		0	1	6		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		0	1	7	14.104	16.200
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		0	1	8		
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	14.104	16.200
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		0	2	2	7.492.784	7.931.780
	OBAVEZE						
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		0	2	3		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		0	2	4	0	
2.1.	Obaveze iz poslovanja		0	2	5	0	
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		0	2	6		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		0	2	7		
4.	Odgođene porezne obaveze		0	2	8		
5.	Rezervisanja		0	2	9		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		0	3	0	68.545	205.271
6.1.	Obaveze za dividende		0	3	1		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		0	3	2	43.507	173.043
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		0	3	3	0	1.200
6.4.	Razgraničenja		0	3	4	9.939	9.454
6.5.	Ostale obaveze		0	3	5	15.099	21.574
B.	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		0	3	6	68.545	205.271
	NETO IMOVINA						
1.	Vlasnički kapital (038+039)		0	3	7	64.985.958	64.985.958
1.1.	Dionički kapital		0	3	8	64.985.958	64.985.958
1.2.	Udjeli		0	3	9		
2.	Dionička premija		0	4	0	3.184.128	3.184.128
3.	Rezerve (042+043)		0	4	1	850.799	850.799
3.1.	Statutarne rezerve		0	4	2		
3.2.	Ostale rezerve		0	4	3	850.799	850.799
4.	Revalorizacije rezerve (045 do 047)		0	4	4	0	
4.1.	Revalorizacije rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		0	4	5		
4.2.	Revalorizacije rezerve za instrumente zaštite		0	4	6		
4.3.	Ostale revalorizacije rezerve		0	4	7		
5.	Dobit (049+050)		0	4	8	12.197.745	12.197.745
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		0	4	9	12.197.745	11.778.312
5.2.	Dobit tekućeg perioda		0	5	0		419.433
6.	Gubitak (052+053)		0	5	1	73.794.391	73.492.122

Kontrolni broj:

6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		0	5	2	73.492.122	67.412.309
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		0	5	3	302.269	6.079.813
C.	UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)		0	5	4	7.424.239	7.726.508
D.	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		0	5	5	3.610.331	3.610.331
E.	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		0	5	6	2	2
F.	VANBILANSNA EVIDENCIJA		0	5	7		
1.	Vanbilansna aktiva		0	5	8	5.308.090	5.308.090
2.	Vanbilansna pasiva		0	5	9	5.308.090	5.308.090

Dana_____

Certificirani računovođa

Broj licence:_____

M.P. Zakonski zastupnik društva za upravljanje

M.P. Zakonski zastupnik investicijskog fonda

Kontrolni broj:

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "EUROFOND-1" D.D.

Naziv investicionog fonda

Sarajevo, Trampina 12

Sjedište i adresa investicionog fonda

DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.

Naziv društva za upravljanje

65-01-0830-08; 4200030730007

Matični broj i JIB društva za upravljanje

ZJP-031-08-225

Registarski broj fonda

4209079830004

Identifikacioni broj za indirektne 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

1610000006440132

Broj računa

**IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)**

za period od 01.01. do 30.09. 2022. godine

(u BAM)

Redn i broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	01.01. do 30.09. tekuće godine	01.01. do 30.09. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	BILANS USPJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		2 0 1	2.537.075	2.699.139
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		2 0 2		
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		
2.	Prihodi od dividendi		2 0 6	573	7.242
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		2 0 7	20.017	4.541
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	20.017	4.541
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	2.504.335	2.675.049
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 3	2.504.335	2.675.049
4.2.	Neto dobiti od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 4		

4.3.	Neto dobici 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 dobici		2	1	7	12.150	12.307
B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)		2	1	8	2.839.344	2.990.878
1.	Naknada društvu za upravljanje		2	1	9	85.070	86.987
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		2	2	0	7.068	2.628
3.	Ulazne i izlazne naknade		2	2	1		
4.	Naknada banci depozitaru		2	2	2	10.800	10.800
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		2	2	3	54.772	52.862
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		2	2	4	17.555	17.173
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		2	2	5	20.319	4.015
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	20.319	4.015
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	2.621.578	2.797.545
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2	3	1	2.621.262	2.795.237
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	316	2.308
9.	Finansijski rashodi		2	3	4		
10.	Neto negativne kursne razlike		2	3	5		
11.	Ostali rashodi i gubici		2	3	6	22.182	18.868
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		2	3	7		
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		2	3	8	302.269	291.739
E.	Porez na dobit (240+241)		2	3	9		
1.	Tekući porez na dobit		2	4	0		
2.	Odgođeni porez na dobit		2	4	1		
F.	Dobit (237+239)		2	4	2		
G.	Gubitak (238+239)		2	4	3	302.269	291.739
	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 proistekli 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		
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 ± 244)		2	5	5	302.269	291.739
K.	Zarada po dionici						
	a) Osnovna zarada po dionici		2	5	6		
	b) Razrijeđena zarada po dionici		2	5	7		

U _____
Dana _____

Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

M.P. Zakonski zastupnik društva za upravljanje

M.P. Zakonski zastupnik investicijskog fonda

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "EUROFOND-1" 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-031-08-225

Registarski broj fonda

4209079830004

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

16100000644

Broj računa

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA

za period završen na dan 30.09. 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	7.726.508	7.704.582
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	7.726.508	7.704.582
5. Dobit/(gubitak) za period	3 0 5	-302.269	-291.739
6. Ostali ukupni rezultat za period	3 0 6		
7. Ukupni rezultat (+305±306)	3 0 7	-302.269	-291.739
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	7.424.239	7.412.843
Broj udjela/dionica fonda u periodu			
12. Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	3 1 2	3.610.331	3.610.331
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	3.610.331	3.610.331

U _____

Dana _____

Certificirani računovođa _____

Broj licence: _____

M.P. Zakonski zastupnik društva za upravljanje

M.P. Zakonski zastupnik investicijskog fonda

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "EUROFOND-1" 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-031-08-225

RegistarSKI broj fonda

4209079830004

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Sifra djelatnosti po KD BiH 2010

Sifra djelatnosti po SKD

077

Sifra opštine

Raiffeisen bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000006440132

Broj računa

**IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)**

za period od 01.01. do 30.09. 2022. godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	Oznaka za AOP			01.01. do 30.09. tekuće godine	01.01. do 30.09. prethodne godine
1	2	3	4	5			6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI							
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	4	0	1		
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	4	0	2	573	7.892
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4	0	3	-161.200	-39.000
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4	0	4	549.507	320.351
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	-214.203	-196.000
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4	1	2	-7.043	-2.633
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4	1	3	-20.445	-14.861
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4	1	4	-12.000	-10.800
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	4	1	5		
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	4	1	6	-54.761	-52.856
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	4	1	7		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	4	1	8	16.200	14.850
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4	1	9	-25.721	-17.744

A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)		(+) (-)	4	2	0	70.907	9.199
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	70.907	9.199
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	4	2	9	20.017	16.759
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	4	3	0	0	0
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+) (-)	4	3	1	90.924	25.958

70907

9.199

U _____

Certificirani računovođa _____

Dana _____

Broj licence: _____

M.P. Zakonski zastupnik društva za upravljanje

M.P. _____
Zakonski zastupnik investicijskog fonda

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