

ZIF SA JAVNOM PONUDOM "NAPRIJED" D.D.

Naziv investicijskog fonda	
Sarajevo, Trampina 12	
Sjedište i adresainvesticijskog 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 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	
1610000026930120	
Broj računa	

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA
(BILANS STANJA)
na dan 30.06.2023. 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		001	75.462	121.616
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		002	22.295.457	25.418.385
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		003	22.295.457	25.418.385
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		004		
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		005	0	0
3.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		006		
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		007		
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		008	57.600	0
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		009	57.600	0
4.2.	Obveznice		010		
4.3.	Depoziti		011		
4.4.	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)		012		
4.5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		013		
5.	Ulaganja u nekretnine		014		
6.	Akontacije poreza na dobit		015		

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	0	0
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		0	1	8	0	0
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	22.428.519	25.540.001
	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	0
2.1.	Obaveze iz poslovanja		0	2	5		
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	530.531	319.195
6.1.	Obaveze za dividende		0	3	1		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		0	3	2	440.048	260.935
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		0	3	3	1.650	1.650
6.4.	Razgraničenja		0	3	4	48.311	49.789
6.5.	Ostale obaveze		0	3	5	40.522	6.821
B.	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		0	3	6	530.531	319.195
	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.	Udjeli		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.	Revalorizacije rezerve (045 do 047)		0	4	4		
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	33.434.129	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	0	0
6.	Gubitak (052+053)		0	5	1	104.660.875	101.338.057

Kontrolni broj:

6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		0	5	2	101.338.057	95.415.374
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		0	5	3	3.322.818	5.922.683
C.	UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)		0	5	4	21.897.988	25.220.806
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	5	6
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

U Sarajevo,
Dana _____

Certificirani računovođa :Mirzeta Dželo
Broj licence:_____

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za
upravljanje
Arijana Mutilović

M.P. Zakonski zastupnik investicijskog fonda

Tatjana Vitković

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
65-01-9850-08; 4200030730007
Matični broj i JIB društva za upravljanje
ZJP-031-04-220
Reostanek broja fonda
4200030400095
Identifikacioni broj za indirektno poreze

Identifikacioni broj za direktno poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

077

Šifra očitine

Raiffeisen bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000026930120

Broj računa

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD

(BILANS USPJEHA)

za period od 01.01. do 30.06. 2023. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za ACP	01.01. do 30.06. tekuće godine	01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	BILANS USPJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		2 0 1	16.412	9.120.141
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		2 0 2	0	0
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		0
2.	Prihodi od dividendi		2 0 6	16.412	4.934
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		2 0 7	0	14.520
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		14.520
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	0	9.100.687
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 3	0	9.100.687
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	3.339.230	11.199.749
1.	Naknada društvu za upravljanje		2 1 9	293.206	357.718
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		2 2 0	2.563	9.410
3.	Uplatne i ulazne naknade		2 2 1		
4.	Naknada banci depozitaru		2 2 2	9.900	9.900
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		2 2 3	42.754	54.430
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		2 2 4	22.713	22.816
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		2 2 5	728.803	74.456
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	728.803	74.456
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	2.189.363	10.618.236
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 3 1	2.189.363	10.618.236
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	49.930	52.783
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		2 3 7		
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		2 3 8	3.322.818	2.079.608
E.	Porez na dobit (240+241)		2 3 9		
1.	Tekuću porez na dobit		2 4 0		
2.	Odobreni porez na dobit		2 4 1		
F.	Dobit (237+239)		2 4 2	0	0
G.	Gubitak (238+239)		2 4 3	3.322.818	2.079.608
	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.	Effekti prostih i iz transakcija zaštite ("hedging")		2 4 7		
1.3.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		2 4 8		
1.4.	Prorez 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.	Prorez 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	0	0
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)		2 5 5	3.322.818	2.079.608
K.	Zarada po dionici				
a)	Osnovna zarada po dionici		2 5 6		
b)	Razrijeđena zarada po dionici		2 5 7		

U Sarajevo
Dana

Certificirani računovoda:Mirzeta Dželo
Broj licence:

M.P.
Zakonski
zastupnik društva
za upravljanje
Anjana Mutlović

M.P. Zakonski zastupnik investicioq fonda

Tatjana Vitković

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 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

1610000026930120

Broj računa

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA

za period završen na dan 30.06. 2023. 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	25.220.806	31.143.489
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	25.220.806	31.143.489
5. Dobit/(gubitak) za period	3 0 5	-3.322.818	-2.079.608
6. Ostali ukupni rezultat za period	3 0 6		
7. Ukupni rezultat (+305+306)	3 0 7	21.897.988	29.063.881
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	21.897.988	29.063.881
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 Sarajevo,
Dana _____Certificirani računovođa: Mirzeta Dželo
Broj licence: _____

M.P.

Zakonski
zastupnik društva
za upravljanje
Arijana Mutilović

M.P. Zakonski zastupnik investicijskog fonda

Tatjana Vitković

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 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

1610000026930120

Broj računa

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

za period od 01.01. do 30.06. 2023. godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	Oznaka za AOP	01.01 do 30.06. tekuće godine	01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	4 0 1		0
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	4 0 2	16.412	3.338
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4 0 3	0	224.400
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4 0 4	147.164	886.627
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	143.000	380.933

1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4	1	2	1.850	9.410
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4	1	3	5.523	18.706
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4	1	4	9.900	9.900
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	4	1	5	0	2.850
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	4	1	6	42.753	54.430
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	4	1	7		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	4	1	8	0	6.480
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4	1	9	6.704	30.949
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)		(+) (-)	4	2	0	-46.154	164.867
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	121.616	56.122
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	75.462	220.989

U Sarajevo,
Dana _____

Certificirani računovođa: Mirzeta Dželo
Broj licence: _____

M.P. Zastupnik društva za upravljanje
Arijana Mutilović

M.P. Zakonski zastupnik investicijskog fonda
Tatjana Vitković

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