

ZIF "EUROFOND-1" d.d. SARAJEVO

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Centar, Trampina 12

Sjedište i adresa investicijskog fonda

DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O. SARAJEVO

Naziv društva za upravljanje

65-01-0830-08; 4200030730007

Matični broj i IIB društva za upravljanje

ZIP-031-08-225

Registarski broi fondacije

Identifikacioni broj za indirektno porez

4209079830004

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

077

**FINANSIJSKO/FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA CENTAR 6**

25.02.2025

Šifra opštine

ASA Banka d.d. Sarajevo

Naziv banke

1341051150000208

Broi računa

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA (BILANS STANJA)

na dan 31.12.2024. godine

- u KM -

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	201.759	65.514
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		002	5.544.222	5.859.413
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		003	5.544.222	5.859.413
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		004		
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		005		
3.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		006		
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		007		
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		008		
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		009		
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	451.992	448.440
6.	Akontacije poreza na dobit		015		
7.	Odgodena porezna imovina		016		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		017	1.161	
8.1	Potraživanja po osnovu dividendi		018	1.161	
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		019		

Kontrolni broj: 1066979001

str.1 od 3

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
8.3.	Razgraničenja		020		
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		021		
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		022	6.199.134	6.373.367
	OBAVEZE				
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		023		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		024		
2.1.	Obaveze iz poslovanja		025		
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		026		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		027		
4.	Odgođene porezne obaveze		028		
5.	Rezervisanja		029		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		030	16.435	48.845
6.1.	Obaveze za dividende		031		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		032		10.925
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		033	1.200	1.200
6.4.	Razgraničenja		034	566	11.677
6.5.	Ostale obaveze		035	14.669	25.043
B	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		036	16.435	48.845
	NETO IMOVINA				
1.	Vlasnički kapital (038+039)		037	64.985.958	64.985.958
1.1.	Dionički kapital		038	64.985.958	64.985.958
1.2.	Udjeli		039		
2.	Dionička premija		040	3.184.128	3.184.128
3.	Rezerve (042+043)		041	850.799	850.799
3.1.	Statutarne rezerve		042		
3.2.	Ostale rezerve		043	850.799	850.799
4.	Revalorizacione rezerve (045 do 047)		044		
4.1.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		045		
4.2.	Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite		046		
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve		047		
5.	Dobit (049+050)		048	12.687.762	12.687.762
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		049	12.687.762	12.687.762
5.2.	Dobit tekućeg perioda		050		
6.	Gubitak (052+053)		051	75.525.948	75.384.125
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		052	75.384.125	74.630.553
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		053	141.823	753.572

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
C	UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)		054	6.182.699	6.324.522
D	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA				
E	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		055	3.610.331	3.610.331
F	VANBILANSNA EVIDENCIJA		056	2	2
1.	Vanbilansna aktiva		057		
2.	Vanbilansna pasiva		058	5.308.090	5.308.090
			059	5.308.090	5.308.090

Sarajevo-Centar, 14.02.2025.
Mjesto i datum

DŽELO (AVDO) MIRZETA
Certificirani računovoda
D.Ž. 0710/5

0710/5
Broj licence



ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

ZIF "EUROFOND-1" d.d. SARAJEVO
Naziv investicijskog fonda
Sarajevo-Centar, Trampina 12
Sjedište i adresa investicijskog fonda
DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O. SARAJEVO
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 direktne poreze
64.30
Šifra djelatnosti po KDBiH 2010
077
Šifra opštine
ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke
1341051150000208
Broj računa

POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
INFORMATICKA AGENCIJA
FINANSIJSKO-FINANSIJSKO
POSREDOVANJE

5202 70 52

Identifikacioni broj za indirektno poreze

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPIJEHA)

za period od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	BILANS USPIJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		201	113.824	3.432
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		202		
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		203		
1.2.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		204		
1.3.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		205		
2.	Prihodi od dividendi		206	6.111	
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		207	104.161	2.480
3.1.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		208		
3.2.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		209		
3.3.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		210	104.161	2.480
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		211		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		212	3.552	952
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		213		
4.2.	Neto dobiti od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		214		
4.3.	Neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		215	3.552	952
5.	Neto pozitivne kursne razlike		216		
6.	Ostali prihodi i dobiti		217		

Kontrolni broj: 117019732

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)				
1.	Naknada društvu za upravljanje		218	255.647	757.004
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		219	63.137	130.839
3.	Ulazne i izlazne naknade		220	10.139	8.170
4.	Naknada banci depozitaru		221		
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		222	14.400	14.400
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		223	77.011	66.354
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		224	22.306	24.364
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		225		
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		226		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		227		
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina		228		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)		229		
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		230	35.999	480.131
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		231	35.999	480.131
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		232		
9.	Finansijski rashodi		233		
10.	Neto negativne kursne razlike		234		
11.	Ostali rashodi i gubici		235		
			236	32.655	32.746
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)				
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		237	0	0
			238	141.823	753.572
E.	Porez na dobit (240+241)				
1.	Tekući porez na dobit		239		
2.	Odgodeni porez na dobit		240		
			241		
F.	Dobit (237-239)				
G.	Gubitak (238+239)		242	0	0
			243	141.823	753.572
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
H.	Ostali ukupni rezultat (245+250)				
1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (246+247+248-249)		244		
	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		245		
1.1.			246		
1.2.	Efekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")		247		
1.3.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		248		
1.4.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		249		
2.	Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (251+252-253)		250		

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
2.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		251		
2.2.	Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha		252		
2.3.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		253		
	POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE				
I.	Povećanje neto imovine fonda (242 ili 243 ± 244)		254	0	0
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 ± 244)		255	141.823	753.572
K.	Zarada po dionici				
	a) Osnovna zarada po dionici		256		
	b) Razrijeđena zarada po dionici		257		

Sarajevo-Centar, 14.02.2025.

Mjesto i datum

DŽELO (AVDO) MIRZETA

Certificirani računovođa

ARIJANA MUTILOVIĆ

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje



0710/5

Broj licence

Oslobođeni

ZIF "EUROFOND-1" d.d. SARAJEVO
Naziv investicijskog fonda
Sarajevo-Centar, Trampina 12
Sjedište i adresa investicijskog fonda
DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O. SARAJEVO
Naziv društva za upravljanje
65-01-0830-08; 4200030730007
Matični broj i JIB društva za upravljanje
ZJP-031-08-225
Registarski broj fonda
Identifikacioni broj za indirektno poreze

4209079830004
Identifikacioni broj za direktne poreze
64.30
Šifra djelatnosti po KDBiH 2010
077
Šifra opštine
ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke
1341051150000208
Broj računa

5202 20 22
FINANSISKO/FINANCISKO
INFORMATICKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
POSREDOVANJE
POSREDOVANJE

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
(Direktna metoda)
na dan 31.12.2024. godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	401		
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	402	4.950	
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	403	-217.759	-179.506
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	404	601.111	479.086
1.5.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	405		
1.6.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	406		
1.7.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	407		
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	408		
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	409		
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	410		
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	411	-84.984	-188.747
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	412	-10.139	-8.170
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	413	-26.046	-20.713



Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	414	-14.400	-14.400
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	415	-17.100	-5.700
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	416	-77.298	-66.067
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	417		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	418		16.200
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	419	-22.090	-19.972
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401+402+403+404+405+406+407+408+409+410+411+412+413+414+415+416+417+418+419)		(+)(-)	420	136.245	-7.989
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda		(+)	421		
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda		(-)	422		
2.3.	Sticanje vlastitih dionica		(-)	423		
2.4.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi		(-)	424		
2.5.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	425		
2.6.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	426		
B.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (421+422+423+424+425+426)		(+)(-)	427		
C.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)		(+)(-)	428	136.245	-7.989
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+)(-)	429	65.514	73.503
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+)(-)	430		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+)(-)	431	201.759	65.514

Sarajevo-Centar, 14.02.2025.

Mjesto i datum

DŽELO (AVDO) MIRZETA
Certificirani računovođa

0710/5

Broj licence

ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva a upravljanje



ZIF "EUROFOND-1" d.d. SARAJEVO
Naziv investicionog fonda
Sarajevo-Centar, Trampina 12
Sjedište i adresa investicionog fonda
DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O. SARAJEVO
Naziv društva za upravljanje
65-01-0830-08; 4200030730007
Matični broj i JIB društva za upravljanje
ZJP-031-08-225
Registarski broj fonda
-
Identifikacioni broj za indirektne poreze

4209079830004
Identifikacioni broj za direktne poreze
64.30
Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

077
Šifra opštine
ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke
1341051150000208
Broj računa

FINANSIJSKO-FINANCIJSKO
POSLOVNA JEDINICA AGENCIJA
ISPOSTAVA CENTAR 6
25.02.2025

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

- u KM -

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	301	6.324.522	7.078.094
2.	Efekte retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efekte retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	303		
4.	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301+302+303)	304	6.324.522	7.078.094
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	-141.823	-753.572
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306		
7.	Ukupni rezultat (305+306)	307	-141.823	-753.572
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica	309		
10.	Ostale promjene	310		
11.	Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304+307+308-309+310)	311	6.182.699	6.324.522
12.	Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	312	3.610.331	3.610.331
13.	Izdati udjeli/dionice u toku perioda	313		
14.	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	314		
15.	Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	315	3.610.331	3.610.331

Sarajevo-Centar, 14.02.2025.
Mjesto i datum

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
MIRZETA (AVDO) MIRZETA
Certifikovani računovođa
Licenca br. 0710/5
0710/5
Broj licence

ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik društva za upravljanje

M.P.