

ZIF "Naprijed" dd 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-031-04-220
Registarski broj fonda

Identifikacioni broj za indirektno poreze

4200030490006
Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30
Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

077
Šifra opštine

ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke

1341051150000111
Broj računa

25.02.2025
9 RARNO VAVIŠODS
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
INFORMATIČKA AGENCIJA
FINANSIJSKO-FINANCIJSKO

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA
(BILANS STANJA)
na dan 31.12.2024. godine

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						
2.		Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)			001	78.276	90.888	
2.1.		Ulaganja u instrumente kapitala			002	19.806.437	20.978.065	
2.2.		Ulaganja u dužničke instrumente			003	19.806.437	20.978.065	
3.		Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)			004			
3.1.		Ulaganja u instrumente kapitala			005			
3.2.		Ulaganja u dužničke instrumente			006			
4.		Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)			007			
4.1.		Potraživanja iz poslovanja			008			
4.2.		Obveznice			009			
4.3.		Depoziti			010			
4.4.		Obracunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)			011			
4.5.		Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku			012			
5.		Ulaganja u nekretnine			013			
6.		Akontacije poreza na dobit			014			
7.		Odgodena porezna imovina			015			
8.		Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)			016			
8.1		Potraživanja po osnovu dividendi			017			
8.2.		Potraživanja od društva za upravljanje			018			
					019			



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	19.884.713	21.068.953
	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	830.814	532.581
6.1.	Obaveze za dividende		031		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		032	779.330	458.407
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		033	1.650	1.650
6.4.	Razgraničenja		034	35.439	49.430
6.5.	Ostale obaveze		035	14.395	23.094
B	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		036	830.814	532.581
	NETO IMOVINA				
1.	Vlasnički kapital (038+039)		037	87.639.440	87.639.440
1.1.	Dionički kapital		038	87.639.440	87.639.440
1.2.	Udjeli		039		
2.	Dionička premija		040	4.013.212	4.013.212
3.	Rezerve (042+043)		041	1.472.082	1.472.082
3.1.	Statutarne rezerve		042	1.472.082	1.472.082
3.2.	Ostale rezerve		043		
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	33.434.129	33.434.129
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		049	33.434.129	33.434.129
5.2.	Dobit tekućeg perioda		050		
6.	Gubitak (052+053)		051	107.504.964	106.022.491
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		052	106.022.491	101.338.057
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		053	1.482.473	4.684.434

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	19.053.899	20.536.372
D	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		055	4.076.253	4.076.253
E	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		056	5	5
F	VANBILANSNA EVIDENCIJA		057		
1.	Vanbilansna aktiva		058	9.604.612	9.715.162
2.	Vanbilansna pasiva		059	9.604.612	9.715.162

Sarajevo-Centar, 14.02.2025.

Mjesto i datum

DŽELO (AVDO) MIRZETA
Certificirani računovoda
MIRZETA DŽELO
Licenca br. 0710/5

0710/5

Broj licence

Avdo

ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Arijana



M.P.

"ZIF" Naprijed" dd 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

ZIP-031-04-220

Registarski broj fonda

Identifikacioni broj za indirektno poreze

4200030490006

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

077

Šifra opštine

ASA Banka d.d. Sarajevo

Naziv banke

134105115000111

Broj računa

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

25.02.2025

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD (BILANS USPIJEHA)

za period od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine

- u KM -

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 USPJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		201	138.093	22.367
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	22.028	16.412
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		207	80.216	
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	80.216	
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		211		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		212		
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		
5.	Neto pozitivne kursne razlike		216		
6.	Ostali prihodi i dobiti		217	35.849	5.955

Kontrolni broj: 1159474402

str: 1 od 3

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	1.620.566	4.706.801
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		219	474.294	570.809
3.	Ulazne i izlazne naknade		220	4.147	6.833
4.	Naknada banci depozitaru		221		
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		222	19.800	19.800
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		223	94.786	87.963
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		224	36.352	43.065
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		225		17.530
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		17.530
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	917.503	3.155.138
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		231	917.503	3.155.138
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	73.684	805.663
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		237	0	0
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		238	1.482.473	4.684.434
E.	Porez na dobit (240+241)		239		
1.	Tekući porez na dobit		240		
2.	Odgodeni porez na dobit		241		
F.	Dobit (237-239)		242	0	0
G.	Gubitak (238+239)		243	1.482.473	4.684.434
H.	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
1.	Ostali ukupni rezultat (245+250)		244		
1.1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (246+247+248-249)		245		
1.2.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		246		
1.3.	Efekte proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")		247		
1.4.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		248		
2.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		249		
	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	1.482.473	4.684.434
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 (AVDOJ) MIRZETA

Certificirani računovođa

MIRZETA DŽELO

0710/5

Broj licence



ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

M.P.

ZIF "Naprijed" dd 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-031-04-220
Registarski broj fonda

4200030490006
Identifikacioni broj za direktne poreze
64.30
Šifra djelatnosti po KDBiH 2010
077
Šifra opštine
ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke
1341051150000111
Broj računa

25.02.2025
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
INFORMATICKA AGENCIJA
FINANSIJSKO-FINANCISNI
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	22.028	16.412
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	403		
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	404	334.340	549.113
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	-213.239	-430.471
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	412	-4.147	-6.833
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	413	-45.039	-32.160

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	-19.800	-19.800
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	415	-15.200	-5.700
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	416	-94.786	-87.962
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	417		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	418	35.849	5.955
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	419	-12.618	-19.282
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	-12.612	-30.728
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	-12.612	-30.728
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+)(-)	429	90.888	121.616
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+)(-)	430		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+)(-)	431	78.276	90.888

Sarajevo-Centar, 14.02.2025.

Mjesto i datum

ČEDŽELO (AVDO) MIRZETA
 Garficirani računovođa
MIRZETA DŽELO
 Licenca br. 0710/5
 0710/5

Broj licence

ARIJANA MUTILOVIĆ
 Zakonski zastupnik
 društva za upravljanje



ZIF "Naprijed" dd 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-031-04-220
Registarski broj fonda
Identifikacioni broj za indirektne poreze

4200030490006
Identifikacioni broj za direktne poreze
64.30
Šifra djelatnosti po KD BiH 2010
077
Šifra opštine
ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke
1341051150000111
Broj računa

FINANSIJSKO/FINANSIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
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	20.536.372	25.220.806
2.	Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efekti 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	20.536.372	25.220.806
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	-1.482.473	-4.684.434
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306		
7.	Ukupni rezultat (305+306)	307	-1.482.473	-4.684.434
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	19.053.899	20.536.372
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
12.	Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	312	4.076.253	4.076.253
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	4.076.253	4.076.253

Sarajevo-Centar, 14.02.2025.
Mjesto i datum

ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik društva za upravljanje

CERTIFICIRANI RAČUNOVODA
DŽELO (AVDO) MIRZETA
Certifikovani računovoda
Licenca br. 0710/5

0710/5
Broj licence

M.P.