

ŽIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo
Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Centar, Trampina br.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

200119980007
Identifikacioni broj za indirektno poreze

4200119980007
Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30
Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

077
Šifra opštine

ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke

1341011150000113
Broj računa

FINANSIJSKO/FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA CENTAR 6

5202 20 92

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	1.338.280	849.169
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		002	43.419.248	41.717.158
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		003	43.419.248	41.717.158
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.	Obračunati, 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	4.660.704	4.639.150
7.	Odgodena porezna imovina		015		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		016		
8.1	Potraživanja po osnovu dividendi		017	473.977	288.150
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	473.977	288.150
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		022	49.892.209	47.493.627
	OBAVEZE				
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		023		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		024	127	9.438
2.1.	Obaveze iz poslovanja		025	127	9.438
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		026		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		027	13.918	
4.	Odgodjene porezne obaveze		028		
5.	Rezervisanja		029		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		030	340.663	20.767
6.1.	Obaveze za dividende		031		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		032	210.299	
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		033	2.342	16.419
6.4.	Razgraničenja		034	108.036	
6.5.	Ostale obaveze		035	19.986	4.348
B	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		036	354.708	30.205
	NETO IMOVINA				
1.	Vlasnički kapital (038+039)		037	66.961.277	66.961.277
1.1.	Dionički kapital		038	66.961.277	66.961.277
1.2.	Udjeli		039		
2.	Dionička premija		040	2.683.902	2.683.902
3.	Rezerve (042+043)		041	9.240.617	9.240.617
3.1.	Statutarne rezerve		042		
3.2.	Ostale rezerve		043	9.240.617	9.240.617
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	12.811.790	10.737.711
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		049	10.737.711	7.185.520
5.2.	Dobit tekućeg perioda		050	2.074.079	3.552.191
6.	Gubitak (052+053)		051	42.160.085	42.160.085
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		052	42.160.085	42.156.182
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		053		3.903

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	49.537.501	47.463.422
D	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA				
			055	5.072.824	5.072.824
E	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		056	10	9
F	VANBILANSNA EVIDENCIJA		057		
1.	Vanbilansna aktiva		058	11.003.415	11.003.415
2.	Vanbilansna pasiva		059	11.003.415	11.003.415

Sarajevo-Centar, 14.02.2025.
Mjesto i datum

DŽELO (AVDO) MIRZETA
CERTIFIKOVAN
MIRZETA DŽELO
Licenca br. 0710/5

0710/5

Broj licence



ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

[Handwritten signature]

ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Centar, Trampina br.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

200119980007

Identifikacioni broj za indirektno poreze

4200119980007

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

077

Šifra opštine

ASA Banka d.d. Sarajevo

Naziv banke

1341011150000113

Broj računa

FINANSIJSKO/FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA CENTAR 6

5202 20 52

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)

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 USPJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		201	2.860.455	8.957.988
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	1.344.057	1.051.824
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		207		
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		
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		211		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		212	1.336.398	7.711.164
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		213	1.314.844	7.711.164
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	21.554	
5.	Neto pozitivne kursne razlike		216		
6.	Ostali prihodi i dobiti		217	180.000	195.000



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)		218	772.458	5.405.797
1.	Naknada društvu za upravljanje		219	390.720	165.118
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		220	1.672	13.717
3.	Ulazne i izlazne naknade		221	1.500	
4.	Naknada banci depozitaru		222	146.833	174.093
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		223	97.994	87.638
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		224	67.395	64.321
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		225		10.850
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		226		
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		227		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		228		
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina		229		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)		230		
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		231		4.824.411
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		232		4.824.411
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		233		
9.	Finansijski rashodi		234		30
10.	Neto negativne kursne razlike		235		
11.	Ostali rashodi i gubici		236	66.344	65.619
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		237	2.087.997	3.552.191
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		238	0	0
E.	Porez na dobit (240+241)		239	13.918	
1.	Tekući porez na dobit		240	13.918	
2.	Odgođeni porez na dobit		241		
F.	Dobit (237-239)		242	2.074.079	3.552.191
G.	Gubitak (238+239)		243	0	0
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.	Effekti 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		
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)				
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 ± 244)		254	2.074.079	3.552.191
			255	0	0
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

Član i odgovoran računovodja

MIRZETA DŽELO

Licenca br. 0710/5

0710/5

Broj licence

ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje



ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo
Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Centar, Trampina br.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

200119980007
Identifikacioni broj za indirektno poreze

5202 20 52

FINANSIJSKO/FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA CENTAR 6

4200119980007
Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30
Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

077
Šifra opštine

ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke

1341011150000113
Broj računa

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

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	- u KM -	
					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					
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	401		
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	402	1.298.631	1.066.942
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	403	-387.246	-1.110.400
1.5.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	404		
1.6.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	405		
1.7.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(+)	406		
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(-)	407		
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(+)	408		
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(-)	409		
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(+)	410		
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	411	-84.743	-351.155
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	412	-3.045	-13.717
			(-)	413	-63.035	-67.096

Kontrolni broj: 1686946372

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					
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	414	-166.157	-164.014
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	415	-10.450	-13.300
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	416	-95.159	-82.551
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	417		
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	418	70.200	
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)		(-)	419	-69.885	-197.448
			(+)(-)	420	489.111	-932.739
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda					
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda		(+)	421		
2.3.	Sticanje vlastitih dionica		(-)	422		
2.4.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi		(-)	423		
2.5.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	424		
2.6.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	425		
B.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (421+422+423+424+425+426)		(-)	426		
			(+)(-)	427		
C.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B)				489.111	-932.739
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+)(-)	428		
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+)(-)	429	849.169	1.781.908
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+)(-)	430		
			(+)(-)	431	1.338.280	849.169

Sarajevo-Centar, 14.02.2025.

Mjesto i datum

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

Broj licence

ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva za uvođenje

ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo
Naziv investicionog fonda
Sarajevo-Centar, Trampina br.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
200119980007
Identifikacioni broj za indirektnu porezu

4200119980007
Identifikacioni broj za direktne poreze
64.30
Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

077
Šifra opštine
ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke
1341011150000113
Broj računa

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	47.463.422	43.911.231
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	47.463.422	43.911.231
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	2.074.079	3.552.191
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306		
7.	Ukupni rezultat (305+306)	307	2.074.079	3.552.191
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	49.537.501	47.463.422
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
12.	Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	312	5.072.824	5.072.824
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	5.072.824	5.072.824

Sarajevo-Centar, 14.02.2025.
Mjesto i datum

ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik društva za upravljanje

CERTIFIKOVAN
MIRZETA DŽELO
0710/5
Broj licence