

Naziv investicionog fonda

ZIF PROF PLUS D.D. SARAJEVO

Sjedište i adresa investicionog fonda

Trampina 12, Sarajevo-Centar

Naziv društva za upravljanje

DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.

Matični broj i JIB društva za upravljanje

65-01-0830-08; 4200030730007

Registarski broj fonda

ZJP-031-04-220

Identifikacioni broj za indirektne poreze

200119980007

Identifikacioni broj za direktne poreze

#

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

64.3

Šifra djelatnosti po SKD

Šifra opštine

077

Naziv banke

ASA BANKA D.D.

Broj računa

1341011150000113

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA
(BILANS STANJA)
na dan 30.06.2025. 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		001	3.522.167	1.338.280
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		002	52.240.173	43.419.248
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		003	52.240.173	43.419.248
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	0	0
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	4.660.704	4.660.704
6.	Akontacije poreza na dobit		015		
7.	Odgođena porezna imovina		016		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		017	327.397	473.977
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		018	0	0
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		019		
8.3.	Razgraničenja		020	0	0

8.4.	Ostala imovina i potraživanja		0	2	1	327.397	473.977
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		0	2	2	60.750.441	49.892.209
	OBAVEZE						
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		0	2	3		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		0	2	4	66	127
2.1.	Obaveze iz poslovanja		0	2	5	66	127
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		0	2	6		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		0	2	7	0	13.918
4.	Odgođene porezne obaveze		0	2	8		
5.	Rezervisanja		0	2	9		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		0	3	0	750.798	340.663
6.1.	Obaveze za dividende		0	3	1		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		0	3	2	125.646	210.299
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		0	3	3	1.800	2.342
6.4.	Razgraničenja		0	3	4	116.792	108.036
6.5.	Ostale obaveze		0	3	5	506.560	19.986
B.	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		0	3	6	750.864	354.708
	NETO IMOVINA						
1.	Vlasnički kapital (038+039)		0	3	7	66.961.277	66.961.277
1.1.	Dionički kapital		0	3	8	66.961.277	66.961.277
1.2.	Udjeli		0	3	9		
2.	Dionička premija		0	4	0	2.683.902	2.683.902
3.	Rezerve (042+043)		0	4	1	9.240.617	9.240.617
3.1.	Statutarne rezerve		0	4	2		
3.2.	Ostale rezerve		0	4	3	9.240.617	9.240.617
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	23.273.866	12.811.790
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		0	4	9	12.811.790	10.737.711
5.2.	Dobit tekućeg perioda		0	5	0	10.462.076	2.074.079
6.	Gubitak (052+053)		0	5	1	42.160.085	42.160.085
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		0	5	2	42.160.085	42.160.085
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		0	5	3	-	-
C.	UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)		0	5	4	59.999.577	49.537.501
D.	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		0	5	5	5.072.824	5.072.824
E.	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		0	5	6	11,83	9,77
F.	VANBILANSNA EVIDENCIJA		0	5	7		
1.	Vanbilansna aktiva		0	5	8	11.003.415	11.003.415
2.	Vanbilansna pasiva		0	5	9	11.003.415	11.003.415

U _____
Dana _____

Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Naziv investicionog fonda
ZIF PROF PLUS D.D. SARAJEVO

Sjedište i adresa investicionog fonda
Trampina 12, Sarajevo-Centar

Naziv društva za upravljanje
DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.

Matični broj i JIB društva za upravljanje
65-01-0830-08; 4200030730007

Registarski broj fonda
ZJP-031-04-220

Identifikacioni broj za indirektno poreze
200119980007

Identifikacioni broj za direktne poreze
#

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010
64.30

Šifra djelatnosti po SKD

Šifra opštine
O77

Naziv banke
ASA BANKA D.D.

Broj računa
13410111500

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)
za period od 01.01. do 30.06.2025. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Oznaka za AOP	01.01. do 30.06. tekuće godine	01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	4	5	6
	BILANS USPJEHA			
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)	2 0 1	11.343.637	1.518.948
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	1.253.065	1.195.906
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)	2 0 7	462.464	-
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	462.464	
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	9.566.612	233.042
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 1 3	9.566.612	210.793
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	-	22.249
5.	Neto pozitivne kursne razlike	2 1 6		
6.	Ostali prihodi i dobiti	2 1 7	61.496	90.000
B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)	2 1 8	881.561	1.475.193

1.	Naknada društvu za upravljanje	2	1	9	647.446	-
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja	2	2	0	83.973	-
3.	Ulazne i izlazne naknade	2	2	1	-	-
4.	Naknada banci depozitaru	2	2	2	10.800	101.000
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru	2	2	3	51.351	47.452
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH	2	2	4	40.056	29.388
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)	2	2	5	-	-
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	-	-
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	-	1.268.147
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2	3	1	-	1.267.452
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	-	695
9.	Finansijski rashodi	2	3	4	-	-
10.	Neto negativne kursne razlike	2	3	5	-	-
11.	Ostali rashodi i gubici	2	3	6	47.935	29.206
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)	2	3	7	10.462.076	43.755
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)	2	3	8	-	-
E.	Porez na dobit (240+241)	2	3	9	-	-
1.	Tekući porez na dobit	2	4	0	-	-
2.	Odgodeni porez na dobit	2	4	1	-	-
F.	Dobit (237+239)	2	4	2	10.462.076	43.755
G.	Gubitak (238+239)	2	4	3	-	-
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	-	-
	Efekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")	2	4	7	-	-
1.2.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha	2	4	8	-	-
1.3.	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	10.462.076	43.755
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)	2	5	5	-	-
K.	Zarada po dionici	2	5	6	-	-
a)	Osnovna zarada po dionici	2	5	7	-	-
b)	Razrijeđena zarada po dionici	2	5	7	-	-

U _____
Dana _____

Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

M.P.

Zakonski
zastupnik
društva za
upravljanje

Naziv investicijskog fonda
ZIF PROF PLUS D.D. SARAJEVO

Sjedište i adresa investicijskog fonda
Trampina 12, Sarajevo-Centar

Naziv društva za upravljanje
DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.

Matični broj i JIB društva za upravljanje
65-01-0830-08; 4200030730007

Registarski broj fonda
ZJP-031-04-220

Identifikacioni broj za indirektno poreze
200119980007

Identifikacioni broj za direktne poreze
#####

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010
64.30

Šifra djelatnosti po SKD

Šifra opštine
077

Naziv banke
ASA BANKA D.D.

Broj računa
1341011150000113

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA

za period završen na dan 30.06.2025. 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	49.537.501	47.463.422
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	49.537.501	47.463.422
5. Dobit/(gubitak) za period	3 0 5	10.462.076	43.755
6. Ostali ukupni rezultat za period	3 0 6		
7. Ukupni rezultat (+305+306)	3 0 7	10.462.076	43.755
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	59.999.577	47.507.177
Broj udjela/dionica fonda u periodu			
12. Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	3 1 2	5.072.824	5.072.824
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	5.072.824	5.072.824

U _____
Dana _____

Certificirani računovođa _____
Broj licence: _____

M.P.

Zakonski
zastupnik društva
za upravljanje

Naziv investicionog fonda
ZIF PROF PLUS D.D. SARAJEVO
Sjedište i adresa investicionog fonda
Trampina 12, Sarajevo-Centar
Naziv društva za upravljanje
DUF "NAPRIJED INVEST" D.O.O.
Matični broj i JIB društva za upravljanje
65-01-0830-08; 4200030730007
Registarski broj fonda
ZJP-031-04-220
Identifikacioni broj za indirektno poreze
200119980007

Identifikacioni broj za direktne poreze

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010
Šifra djelatnosti po SKD
Šifra opštine
Naziv banke
AS/
Broj računa
1341011151

64.30

077

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
za period od 01.01. do 30.06.2025. godine

(u BAM)						
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		
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	4 0 2	1.298.492	70.823
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4 0 3	2.906.337	-
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4 0 4	4.114.488	
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	748.868	-
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4 1 2	84.034	-
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4 1 3	43.421	33.981
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4 1 4	12.249	103.600
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	4 1 5	5.700	5.700
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	4 1 6	51.460	47.377
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	4 1 7		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	4 1 8	674.428	70.200
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4 1 9	51.452	34.194
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)		(+) (-)	4 2 0	2.183.887	- 83.829
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	2.183.887	- 83.829
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	4 2 9	1.338.280	849.169
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	3.522.167	765.340

M.P.

Zakonski
zastupnik
društva za
upravljanje

U _____
Dana _____

Certificirani računovoda _____
Broj licence: _____

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