

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 indirektnu poreze

**IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA
(BILANS STANJA)**

na dan 31.12.2025. 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	59.567	201.759
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		002	7.180.983	5.544.222
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		003	7.180.983	5.544.222
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	466.443	451.992
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		

FINANSIJSKO-FINANCIJSKI
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA CENTAR 2

26-02-2026



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	7.706.993	6.199.134
	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.	Odgodjene porezne obaveze		028		
5.	Rezervisanja		029		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		030	92.426	16.435
6.1.	Obaveze za dividende		031		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		032	66.948	
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		033	1.500	1.200
6.4.	Razgraničenja		034	6.997	566
6.5.	Ostale obaveze		035	16.981	14.669
B	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		036	92.426	16.435
	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	14.119.630	12.687.762
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		049	12.687.762	12.687.762
5.2.	Dobit tekućeg perioda		050	1.431.868	
6.	Gubitak (052+053)		051	75.525.948	75.525.948
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		052	75.525.948	75.384.125
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		053		141.823

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	7.614.567	6.182.699
D	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		055	3.610.331	3.610.331
E	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		056	2	2
F	VANBILANSNA EVIDENCIJA		057		
1.	Vanbilansna aktiva		058	5.308.090	5.308.090
2.	Vanbilansna pasiva		059	5.308.090	5.308.090

Sarajevo-Centar, 05.02.2026.

Mjesto i datum

DŽELO (AVDO) MIRZETA

Certificirani računovođa

Carelo Mirzeta

0710/5

0710/5

Broj licence

ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje



Arijana Mutilović

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

FINANSIJSKO/FINANCIJSKU
INFORMACIJSKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVNA CENTAR ?

26-02-2026

Identifikacioni broj za indirektno poreze

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD (BILANS USPJEHA)

za period od 01.01.2025. do 31.12.2025. 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	1.656.162	113.824
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	4.950	6.111
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		207	0	104.161
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	0	104.161
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		211		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		212	1.651.212	3.552
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	1.636.761	
4.3.	Neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		215	14.451	3.552
5.	Neto pozitivne kursne razlike		216		
6.	Ostali prihodi i dobiti		217		

- u KM -

Kontrolni broj: 112469569

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)		218	224.294	255.647
1.	Naknada društvu za upravljanje		219	73.242	63.137
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		220		10.139
3.	Ulazne i izlazne naknade		221		
4.	Naknada banci depozitaru		222	18.040	14.400
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		223	82.552	77.011
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		224	23.525	22.306
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		225		
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		35.999
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		231		35.999
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		232		
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		233		
9.	Finansijski rashodi		234		
10.	Neto negativne kursne razlike		235		
11.	Ostali rashodi i gubici		236	26.935	32.655
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		237	1.431.868	0
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		238	0	141.823
E.	Porez na dobit (240+241)		239		
1.	Tekućí porez na dobit		240		
2.	Odgodeni porez na dobit		241		
F.	Dobit (237-239)		242	1.431.868	0
G.	Gubitak (238+239)		243	0	141.823
H.	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
	Ostali ukupni rezultat (245+250)		244		
1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (246+247+248-249)		245		
1.1.	Povećanje/ (smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		246		
1.2.	Efekte 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
	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat				
2.1.			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	1.431.868	0
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 ± 244)		255	0	141.823
K.	Zarada po dionici				
	a) Osnovna zarada po dionici		256		
	b) Razrijeđena zarada po dionici		257		

Sarajevo-Centar, 05.02.2026.

Mjesto i datum

DŽELO (AVDO) MIRZETA

Certificirani računovođa



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; 42000307300007

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

FINANSIJSKO-FINANCIJSKI
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA CENTAR 2

26-02-2026

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

(Direktna metoda)

na dan 31.12.2025. godine

- u KM -

Redni broj	2	3	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1					6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	401		
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	402	6.111	4.950
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	403		-217.759
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	404		601.111
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
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	412		-10.139
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	413	-22.210	-26.046



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	-17.740	-14.400
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	415	-9.500	-17.100
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	416	-82.552	-77.298
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	417		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	418		
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	419	-16.301	-22.090
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	-142.192	136.245
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	-142.192	136.245
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	429	201.759	65.514
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	430		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+) (-)	431	59.567	201.759

Sarajevo-Centar, 05.02.2026.

Mjesto i datum

DRUŠTVO ZA UPRAVLJANJE FONDovima
DŽELO (AVDO) MIRZETA

Certificirani računovoda

0710/5

Broj licence



ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Arijana Mutilović

ARIJANA MUTILOVIĆ
 Zvanični zastupnik društva za up. avljanje
 M.P. 0710/5
 Broj licence

DŽELO (AVDO) MIRZETA
 Certifikovani računovoda
 Broj licence 0710/5

Sarajevo-Centar, 05.02.2026.
 Mjesto i datum

Redni broj	Polozija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	301	6.182.699	6.324.522
2.	Efekt reoaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efekt reoaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	303		
4.	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301+302+303)	304	6.182.699	6.324.522
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	1.431.868	-141.823
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306		
7.	Ukupni rezultat (305+306)	307	1.431.868	-141.823
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	7.614.567	6.182.699
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
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

- u KM

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
 za period od 01.01.2025. do 31.12.2025. godine

ZIF "EURFOND-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 indirektnu porezu

FINANSUSKOFINANCIJSKI
 INFORMATTICKA AGENCIJA
 POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
 ISPOSTAVNA CENTAR
 26-02-2026

4209079830004
 Identifikacioni broj za direktnu porezu
 64.30
 Šifra djelatnosti po KD BiH 2010
 077
 Šifra opštine
 ASA Banka d.d. Sarajevo
 Naziv banke
 1341051150000208
 Broj računa

