

ZLF "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

26-02-2026

FINANSUSKOFINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA CENTAR 2

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	2.056.700	1.338.280
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		002	54.255.101	43.419.248
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		003	54.255.101	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		
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	4.664.000	4.660.704
6.	Akontacije poreza na dobit		015	0	
7.	Odgođena porezna imovina		016	28.068	
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		017	279.516	473.977
8.1	Potraživanja po osnovu dividendi		018	161.929	
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		019		



Kontrolni broj: 1059057711

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	929	
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		021	116.658	473.977
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		022	61.283.385	49.892.209
	OBAVEZE				
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		023		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		024		127
2.1.	Obaveze iz poslovanja		025		127
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		026		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		027	889.010	13.918
4.	Odgodene porezne obaveze		028		
5.	Rezervisanja		029		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		030	862.255	340.663
6.1.	Obaveze za dividende		031		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		032	231.435	210.299
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		033	2.007	2.342
6.4.	Razgraničenja		034	120.149	108.036
6.5.	Ostale obaveze		035	508.664	19.986
B	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		036	1.751.265	354.708
	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	23.106.995	12.811.790
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		049	12.811.790	10.737.711
5.2.	Dobit tekućeg perioda		050	10.295.205	2.074.079
6.	Gubitak (052+053)		051	42.160.085	42.160.085
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		052	42.160.085	42.160.085
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		053		

Redni broj	Posicija	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	59.832.706	49.537.501
D	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		055	5.072.824	5.072.824
E	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		056	12	10
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, 06.02.2026.

Mjesto i datum

DŽELO (AVDO) MIRZETA
Certificirani računovođa

Dželo Mirzeta

0710/5

Broj licence



M.P.

ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Arijana Mutilović

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

26-02-2026

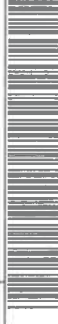
FINANSJSKOFINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOŠTAVNA CENTAR 2

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD (BILANS USPJEHA)

za period od 01.01.2025. do 31.12.2025. godine

- u KM -

Redni broj	Opis	3	4	5	6
1					
	BILANS USPJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		201	12.881.385	2.860.455
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		202	2.618	
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		203	2.618	
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	1.613.110	1.344.057
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		207	467.070	
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	467.070	
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		211		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		212	10.671.635	1.336.398
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		213	10.668.339	1.314.844
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	3.296	21.554
5.	Neto pozitivne kursne razlike		216		
6.	Ostali prihodi i dobiti		217	126.952	180.000



Redni broj	Posicija	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	1.712.478	772.458
1.	Naknada društvu za upravljanje		219	1.333.819	390.720
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		220	87.251	1.672
3.	Ulazne i izlazne naknade		221		1.500
4.	Naknada banci depozitaru		222	21.600	146.833
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		223	105.030	97.994
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		224	80.850	67.395
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		
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		231		
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	83.928	66.344
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		237	11.168.907	2.087.997
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		238	0	0
E.	Porez na dobit (240+241)		239	901.770	13.918
1.	Tekući porez na dobit		240	873.702	13.918
2.	Odgodeni porez na dobit		241	28.068	
F.	Dobit (237-239)		242	10.267.137	2.074.079
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		
1.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		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	10.267.137	2.074.079
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 ± 244)		255	0	0
K.	Zarada po dionici				
	a) Osnovna zarada po dionici		256		
	b) Razrijeđena zarada po dionici		257		

Sarajevo-Centar, 06.02.2026.

Mjesto i datum

DŽELO (AVDO) MIRZETA

Certificirani računovođa

Dželo Mirzeta

0710/5

Broj licence



ARIJANA MUTILOVIĆ

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Arijana Mutilović

ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Centar, Trampina br.12

Šjedište 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 direktno poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

077

Šifra opštine

ASA Banka d.d. Sarajevo

Naziv banke

1341011150000113

Broj računa

FINANSIJSKOFINANSIJSKO
INFORMATICKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA CENTAR 2

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

(Direktna metoda)

na dan 31.12.2025. godine

- u KM -

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	1.603	
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	402	1.496.607	1.298.631
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	403	-3.657.745	-387.246
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	404	4.237.999	
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	-300.601	
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	495.000	
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	411	-1.350.710	-84.743
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	412	-87.378	-3.045
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	413	-84.163	-63.035



Redni broj	Posicija	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
1.1.4.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	414	-24.748	-166.157
1.1.5.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	415	-11.400	-10.450
1.1.6.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	416	-103.124	-95.159
1.1.7.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	417		
1.1.8.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	418	179.779	70.200
1.1.9.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	419	-72.699	-69.885
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	718.420	489.111
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	718.420	489.111
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	429	1.338.280	849.169
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	430		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+) (-)	431	2.056.700	1.338.280

Sarajevo-Centar, 06.02.2026.
Mjesto i datum

DŽELO (AVDO) MIRZETA
Certificirani računovođa

Dželo Mirzeta
0710/5
Broj licence




ARIJANA MUTILOVIĆ
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Arijana Mutilović

ARIJANA MUTILOVIC
Zakonski zastupnik društva za upravljanje




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



Sarajevo-Centar, 06.02.2026.
Mjesto i datum

Redni broj	pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	301	49.537.501	47.463.422
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	49.537.501	47.463.422
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	10.295.205	2.074.079
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306		
7.	Ukupni rezultat (305+306)	307	10.295.205	2.074.079
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	59.832.706	49.537.501
	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

- u KM -

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

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
ZIF-031-04-220
RegistarSKI broj fonda
200119980007
Identifikacioni broj za indirektnu poreze

26-02-2026
FINANSIJSKO-FINANCUSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA CENTAR 2

4200119980007
Identifikacioni broj za direktne poreze
64:30
Sifra djelatnosti po KD BiH 2010
077
Sifra opštine
ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke
134101115000113
Broj računa

