

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 30.06.2026. 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		0 0 1	11.992.880	2.056.700
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		0 0 2	57.661.344	54.255.101
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 3	57.360.818	54.255.101
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0 0 4	300.526	
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		0 0 5		300.586
3.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 6		
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0 0 7		300.586
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		0 0 8	0	0
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		0 0 9		
4.2.	Obveznice		0 1 0		
4.3.	Depoziti		0 1 1		
4.4.	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)		0 1 2		
4.5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		0 1 3		
5.	Ulaganja u nekretnine		0 1 4	0	4.664.000
6.	Akontacije poreza na dobit		0 1 5		0
7.	Odgođena porezna imovina		0 1 6	28.068	28.068
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		0 1 7	1.601.842	279.516
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		0 1 8	1.462.295	161.929
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		0 1 9		
8.3.	Razgraničenja		0 2 0	138.585	929
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		0 2 1	962	116.658
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		0 2 2	71.284.134	61.583.971

	OBAVEZE						
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		0	2	3		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		0	2	4	0	0
2.1.	Obaveze iz poslovanja		0	2	5	0	
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		0	2	6		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		0	2	7	0	889.010
4.	Odgođene porezne obaveze		0	2	8		
5.	Rezervisanja		0	2	9		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		0	3	0	265.079	862.255
6.1.	Obaveze za dividende		0	3	1		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		0	3	2	125.884	231.435
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		0	3	3	1.800	2.007
6.4.	Razgraničenja		0	3	4	126.977	120.149
6.5.	Ostale obaveze		0	3	5	10.418	508.664
B.	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		0	3	6	265.079	1.751.265
	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	34.293.344	23.106.995
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		0	4	9	23.106.995	12.811.790
5.2.	Dobit tekućeg perioda		0	5	0	11.186.349	10.295.205
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	71.019.055	59.832.706
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	14,00	11,79
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 Sarajevo
Dana 15.7.2026

Certificirani računovođa: Mirzeta Dželo
Broj licence:0710/5

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

#

Sifra djelatnosti po KD BiH 2010

64.30

Sifra djelatnosti po SKD

Sifra opštine

077

Naziv banke

ASA BANKA D.D.

Broj računa

134101115

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)
za period od 01.01. do 30.06.2026. 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	12.140.208	11.343.637
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)	2 0 2	9.670	-
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku	2 0 3	9.670	
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	1.610.761	1.253.065
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)	2 0 7	866.879	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	580.879	462.464
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina	2 1 1	286.000	
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)	2 1 2	9.652.898	9.566.612
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 1 3	9.652.898	9.566.612
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	-	-
5.	Neto pozitivne kursne razlike	2 1 6		
6.	Ostali prihodi i dobiti	2 1 7	-	61.496

B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)	2	1	8	953.859	881.561
1.	Naknada društvu za upravljanje	2	1	9	684.936	647.446
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja	2	2	0	104.657	83.973
3.	Ulazne i izlazne naknade	2	2	1	-	-
4.	Naknada banci depozitaru	2	2	2	10.800	10.800
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru	2	2	3	52.675	51.351
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH	2	2	4	45.592	40.056
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	-	-
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2	3	1	-	-
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		
9.	Finansijski rashodi	2	3	4	-	-
10.	Neto negativne kursne razlike	2	3	5		
11.	Ostali rashodi i gubici	2	3	6	55.199	47.935
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)	2	3	7	11.186.349	10.462.076
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.	Odgođeni porez na dobit	2	4	1		
F.	Dobit (237+239)	2	4	2	11.186.349	10.462.076
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		
1.2.	Efekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")	2	4	7		
1.3.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha	2	4	8		
1.4.	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	11.186.349	10.462.076
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)	2	5	5	-	-
K.	Zarada po dionici					
a)	Osnovna zarada po dionici	2	5	6		
b)	Razrijeđena zarada po dionici	2	5	7		

U Sarajevo
Dana 15.7.2026

Certificirani računovođa Mirzeta Dželo
Broj licence:0710/5

M.P.

Zakonski
zastupnik
društva za
upravljanje

Arijana Mutilović

Zakonski zastupnik
investicijskog Fonda

Dženita Alibegović

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
4200119980007

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 30.06.2026. 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	59.832.706	49.537.501
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	59.832.706	49.537.501
5. Dobit/(gubitak) za period	3 0 5	11.186.349	10.462.076
6. Ostali ukupni rezultat za period	3 0 6		
7. Ukupni rezultat (+305±306)	3 0 7	11.186.349	10.462.076
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	71.019.055	59.999.577
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 Sarajevo
Dana 15.7.2026

Certificirani računovođa Mirzeta Dželo
Broj licence: 0710/5

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za
upravljanje

Arijana Mutilović

Zakonski zastupnik
investicijskog Fonda

Dženita Alibegović

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 IB društva za upravljanje
65-01-0030-08, 4200030730007
Registarski broj fonda
ZJP-931-04-220
Identifikacioni broj za indirektno poreze
200119980007

Identifikacioni broj za direktne poreze
4200119980007
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 TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
za period od 01.01. do 30.06.2026. 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	9.723	
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	4 0 2	310.396	1.298.492
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4 0 3	580.226	2.906.337
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4 0 4	7.427.663	4.114.488
	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	4 0 5		
1.5.			(-)	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	4.455.000	
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	4 1 1	784.581	748.868
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4 1 2	104.656	84.034
	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4 1 3	44.620	43.421
1.13.			(-)	4 1 3	44.620	43.421
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4 1 4	12.084	12.249
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	54.241	51.460
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	4 1 7	1.026.667	
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	4 1 8	396.324	674.428
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4 1 9	50.151	51.452
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)		(+)(-)	4 2 0	9.936.180	2.183.887
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.	Siticanje 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	9.936.180	2.183.887
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+)(-)	4 2 9	2.056.700	1.338.280
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	11.992.880	3.522.167

U Sarajevo
Dana 25.7.2026

Certificirani računovoda Mirzeta Dželo
Broj licence:0710/5

M.P.

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

Arijana Mušilović

Zakonski zastupnik
investicijskog Fonda

Dženita Alibegović

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