

Naziv investicijskog fonda <b>ZIF PROF PLUS D.D. SARAJEVO</b>
Sjedište i adresainvesticijskog fonda <b>ZAGREBAČKA 50, SARAJEVO, NOVO SARAJEVO</b>
Naziv društva za upravljanje <b>Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina</b>
Matični broj i JIB društva za upravljanje <b>4200344670009</b>
Registarski broj fonda
Identifikacioni broj za indirektnu porezu

Identifikacioni broj za direktne poreze
Sifra djelatnosti po KD BiH 2010
Sifra djelatnosti po SKD
Sifra opštine
<b>Raiffeisen Bank d.d. BiH</b>
Naziv banke
<b>1610000027150020</b>
Naziv banke
Broj računa

**IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA  
(BILANS STANJA)**  
na dan 30.06.2024. godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP			Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
			3	4	5		
1	2	3	4	5	6		
	<b>IMOVINA</b>						
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		0	0	1	765.340	849.169
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		0	0	2	40.660.498	41.717.158
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0	0	3	40.660.498	41.717.158
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0	0	4		
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		0	0	5		0
3.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0	0	6		
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0	0	7		
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		0
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	4.660.704	4.639.150
6.	Akontacije poreza na dobit		0	1	5		
7.	Odgodena porezna imovina		0	1	6		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		0	1	7	1.454.035	288.150
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		0	1	8	1.125.085	0
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		0	1	9		
8.3.	Razgraničenja		0	2	0	0	0
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		0	2	1	328.950	288.150
<b>A.</b>	<b>UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)</b>		<b>0</b>	<b>2</b>	<b>2</b>	<b>47.540.577</b>	<b>47.493.627</b>
	<b>OBAVEZE</b>						
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		0	2	3		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		0	2	4	5.164	9.438
2.1.	Obaveze iz poslovanja		0	2	5	5.164	9.438
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		0	2	6		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		0	2	7		
4.	Odgodene porezne obaveze		0	2	8		
5.	Rezervisanja		0	2	9		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		0	3	0	28.236	20.767
6.1.	Obaveze za dividende		0	3	1		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		0	3	2		
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		0	3	3	16.458	16.419
6.4.	Razgraničenja		0	3	4		
6.5.	Ostale obaveze		0	3	5	11.778	4.348
<b>B.</b>	<b>UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)</b>		<b>0</b>	<b>3</b>	<b>6</b>	<b>33.400</b>	<b>30.205</b>
	<b>NETO IMOVINA</b>						
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.	Revalorizacione rezerve (045 do 047)		0	4	4		0
4.1.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		0	4	5		
4.2.	Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite		0	4	6		
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve		0	4	7		0
5.	Dobit (049+050)		0	4	8	10.781.466	10.737.711
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		0	4	9	10.737.711	7.185.520
5.2.	Dobit tekućeg perioda		0	5	0	43.755	3.552.191
6.	Gubitak (052+053)		0	5	1	42.160.085	42.160.085
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		0	5	2	42.156.182	42.156.182
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		0	5	3	3.903	3.903
<b>C.</b>	<b>UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)</b>		<b>0</b>	<b>5</b>	<b>4</b>	<b>47.507.177</b>	<b>47.463.422</b>
<b>D.</b>	<b>BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA</b>		<b>0</b>	<b>5</b>	<b>5</b>	<b>5.072.824</b>	<b>5.072.824</b>
<b>E.</b>	<b>NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)</b>		<b>0</b>	<b>5</b>	<b>6</b>	<b>9,37</b>	<b>9,36</b>
<b>F.</b>	<b>VANBILANSNA EVIDENCIJA</b>		<b>0</b>	<b>5</b>	<b>7</b>		
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

Bar kod

Kontrolni broj:

Naziv investicionog fonda  
**ZIF PROF PLUS D.D. SARAJEVO**  
 Sjedište i adresa investicionog fonda  
**ZAGREBAČKA 50, SARAJEVO, NOVO SARAJEVO**  
 Naziv društva za upravljanje  
**Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina**  
 Matični broj i JIB društva za upravljanje  
**4200344670009**  
 Registarski broj fonda

Identifikacioni broj za direktne poreze  
 Šifra djelatnosti po KD BiH 2010  
 Šifra djelatnosti po SKD  
 Šifra opštine  
**Raiffeisen Bank d.d. BiH**  
 Naziv banke  
**1610000027150020**  
 Broj računa

Identifikacioni broj za indirektno poreze

**IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD  
 (BILANS USPJEHA)**  
 za period od 01.01. do 30.06.2024. 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
	<b>BILANS USPJEHA</b>			
<b>A.</b>	<b>Prihodi (202+206+207+212+216+217)</b>		1.518.948	3.153.674
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	1.195.906	977.946
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)	2 0 7	-	-
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		
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	233.042	2.175.728
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 1 3	210.793	2.175.728
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	90.000	
<b>B.</b>	<b>Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)</b>		1.475.193	4.201.288
1.	Naknada društvu za upravljanje	2 1 9		165.118
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja	2 2 0		13.717
3.	Ulazne i izlazne naknade	2 2 1		
4.	Naknada banci depozitaru	2 2 2	101.000	73.093
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru	2 2 3	47.452	42.741
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH	2 2 4	29.388	29.452
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	3.836.130
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 3 1	1.267.452	3.836.130
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		30
10.	Neto negativne kursne razlike	2 3 5		
11.	Ostali rashodi i gubici	2 3 6	29.206	41.007
<b>C.</b>	<b>Dobit prije oporezivanja (201-218)</b>		43.755	
<b>D.</b>	<b>Gubitak prije oporezivanja (218-201)</b>			1.047.614
<b>E.</b>	<b>Porez na dobit (240+241)</b>			
1.	Tekući porez na dobit	2 4 0		
2.	Odgodeni porez na dobit	2 4 1		
<b>F.</b>	<b>Dobit (237+239)</b>		43.755	-
<b>G.</b>	<b>Gubitak (238+239)</b>		-	1.047.614
	<b>IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU</b>			
<b>H.</b>	<b>Ostali ukupni rezultat (+245+250)</b>			
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			
1.1.1.	Efekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")	2 4 6		
1.2.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha	2 4 7		
1.3.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke	2 4 8		
1.4.	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		
	<b>POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE</b>			
<b>I.</b>	<b>Povećanje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)</b>		43.755	-
<b>J.</b>	<b>Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)</b>		-	1.047.614
<b>K.</b>	<b>Zarada po dionici</b>			
a)	Osnovna zarada po dionici	2 5 6		
b)	Razrijeđena zarada po dionici	2 5 7		

M.P.

Zakonski  
 zastupnik  
 društva za  
 upravljanje

U \_\_\_\_\_ Certificirani računovođa \_\_\_\_\_  
 Dana \_\_\_\_\_ Broj licence: \_\_\_\_\_

Naziv investicijskog fonda  
**ZIF PROF PLUS D.D. SARAJEVO**  
Sjedište i adresa investicijskog fonda  
**ZAGREBAČKA 50, SARAJEVO, NOVO SARAJEVO**  
Naziv društva za upravljanje  
**Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina**  
Matični broj i JIB društva za upravljanje  
**4200344670009**  
Registarski broj fonda  
**1610000027150020**  
Identifikacioni broj za indirektnu poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze  
Šifra djelatnosti po KD BiH 2010  
Šifra djelatnosti po SKD  
Šifra opštine  
**Raiffeisen Bank d.d. BiH**  
Naziv banke  
**1610000027150020**  
Broj računa

### IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA

za period završen na dan 30.06.2024. godine

(u BAM)

Pozicija	Oznaka za AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
<b>1. Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda</b>	3 0 1	47.463.422	43.911.231
2. Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	3 0 2		
3. Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	3 0 3		
<b>4. Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301±302±303)</b>	3 0 4	47.463.422	43.911.231
5. Dobit/(gubitak) za period	3 0 5	43.755	3.552.191
6. Ostali ukupni rezultat za period	3 0 6		
<b>7. Ukupni rezultat (+305±306)</b>	3 0 7	43.755	3.552.191
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		
<b>11. Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309±310)</b>	3 1 1	47.507.177	47.463.422
<b>Broj udjela/dionica fonda u periodu</b>			
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 investicijskog fonda  
**ZIF PROF PLUS D.D. SARAJEVO**  
Sjedište i adresa investicijskog fonda  
**ZAGREBAČKA 50, SARAJEVO, NOVO SARAJEVO**  
Naziv društva za upravljanje  
**Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina**  
Matični broj i JIB društva za upravljanje  
**4200344670009**  
Registarski broj fonda

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Identifikacioni broj za direktne poreze

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

Šifra opštine

**Raiffeisen Bank d.d. BiH**

Naziv banke

**161000027150020**

Broj računa

**IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE**  
**(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)**  
za period od 01.01. do 30.06.2024. 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
<b>1.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI</b>					
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	4 0 1		
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	4 0 2	70.823	993.065
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4 0 3		1.110.400
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4 0 4		
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		351.155
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4 1 2		13.717
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4 1 3	33.981	21.009
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4 1 4	103.600	60.559
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	4 1 5	5.700	4.750
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	4 1 6	47.377	35.743
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	4 1 7		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	4 1 8	70.200	
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4 1 9	34.194	134.862
<b>A.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)</b>		<b>(+) (-)</b>	<b>4 2 0</b>	<b>- 83.829</b>	<b>- 739.130</b>
<b>2.</b>	<b>GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI</b>					
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>B.</b>	<b>Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (421 do 426)</b>		<b>(+) (-)</b>	<b>4 2 7</b>		<b>-</b>
<b>C.</b>	<b>NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA (A+B)</b>		<b>(+) (-)</b>	<b>4 2 8</b>	<b>- 83.829</b>	<b>- 739.130</b>
<b>D.</b>	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA POČETKU PERIODA</b>		<b>(+) (-)</b>	<b>4 2 9</b>	<b>849.169</b>	<b>1.781.908</b>
<b>E.</b>	<b>EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA</b>		<b>(+) (-)</b>	<b>4 3 0</b>		
<b>F.</b>	<b>GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)</b>		<b>(+) (-)</b>	<b>4 3 1</b>	<b>765.340</b>	<b>1.042.778</b>

U \_\_\_\_\_  
Dana \_\_\_\_\_

Certificirani računovođa \_\_\_\_\_  
Broj licence: \_\_\_\_\_

M.P.

Zakonski  
zastupnik društva  
za upravljanje

Bilješke u skladu sa propisanim u članu 12. Pravilnika o sadržaju i formi finansijskih i: BiH", br. 81/21) sadrže dopunske informacije (tekstualni opis ili raščlanjivanje) za mat finansijskom položaju na kraju perioda, Izvještaju o ukupnom rezultatu za period, Izvje tokovima gotovine

zvještaja za investicijske fondove ("Sl. novine Federacije  
erijalno značajne stavke prezentovane u Izvještaju o  
zveštaju o promjenama neto imovine i Izvještaju o