

Jedinstveni identifikacioni broj (JIB) fonda
4200119980007Naziv investicionog fonda
ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

Datum registracije fonda

Tip fonda
ZatvoreniRegistarski broj fonda
65-02-0035-11Sjedište fonda
Sarajevo-Novo SarajevoŠifra opštine ili grada
079

OVJERAVA FIA

Datum Potpis referenta Pečat

Ulica i broj
Mehmed paše Sokolovića 15PDV obveznik
DAPDV broj
200119980007Svrha ulaganja
NE (Svrha ulaganja od javnog interesa)Šifra djelatnosti po KDBiH 2010
64.30

Trustovi, ostali fondovi i slični finansijski subjekti

Broj transakcionog računa
1610000027150020

Raiffeisen Bank d.d. BiH

PODACI O DRUŠTVU ZA UPRAVLJANJE FONDOM

JIB društva za upravljanje
4200344670009Naziv društva za upravljanje
Raiffeisen BANK dd Bosna i HercegovinaMatični broj društva za upravljanje
65-02-005-10

ZAKONSKI ZASTUPNIK DRUŠTV ZA UPRAVLJANJE

Ime
RainerPrezime
SchnablPozicija
Predsjednik UpravePol
MuškiE-mail adresa pravnog lica
info.rbbh@raiffeisengroup.baTelefon pravnog lica
033/755-010

VLASNIČKA STRUKTURA

Naziv suvlasnika

Procenat vlasništva

1. Bosna i Hercegovina

2. Federacija BiH

3. Kanton

4. Grad

5. Opština 1

6. Opština 2

7. Opština 3

8. Drugo pravno lice u državnom vlasništvu

9. Privatno vlasništvo


100.00%

Ukupno

100.00%

PODACI O FINANSIJSKOM IZVJEŠTAJU

Tip izvještaja
GodišnjiVerzija izvještaja
OsnovnaInterval izvještavanja - Datum od
1.1.2023.Interval izvještavanja - Datum do
31.12.2023.Datum sastavljanja izvještaja
16.2.2024.Standard izvještavanja
MRS/MSFI (velika pravna lica)Izveštaj priprema
NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA; licenca br. 3491/5E-mail adresa
jasna.nikolajevic@raiffeisengroup.baKontakt-telefon
061/196-561


CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5

JIB+ 4200119980007102345338

Ovaj obveznik se obavezuje na punjavu i štampa kod pripreme svih tipova finansijskih izvještaja, kao i izjave o neaktivnosti. Ovjera nije potrebna.

ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

Naziv pravnog lica

Zagrebačka 50, Sarajevo-Novo Sarajevo

Sjedište i adresa

4200119980007

Jedinstveni identifikacioni broj (JIB)

2-5-1-8236/2024

Broj protokola

FINANSIJSKOINFORMATIČKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSTAVNA JEDINICA SARAJEVO
(2)

19-02-2024

Finansijsko-informatička agencija

Ložionička 3, 71000 Sarajevo

BILJEŠKE UZ FINANSIJSKE IZVJEŠTAJE

za period od 01.01.2023. do 31.12.2023.

Jasna Nikolajević

Certificirani računovođa

3491/5

Broj dozvole

061/196-561

Kontakt

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Jasna Nikolajević

SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5




Rainer Schnabl

Odgovorno lice

Odgovorno lice svojim potpisom i pečatom pravnog lica potvrđuje da su podaci u elektronskoj i pisanoj formi vjerodostojni i istovjetni.

Classification: GENERAL

Za priznavanje i mjerenje ulaganja relevantni su MRS 32 – Finansijski instrumenti: Prezentiranje; MSFI-9 – Finansijski instrumenti, MSFI 7 – Finansijski instrumenti: Objavljivanje, kao i drugi relevantni MRS/MSFI.

Fond evidentira transakcije vrijednosnih papira na datum zaključenja transakcije. Evidentiranje svih transakcija sa vrijednosnim papirima i drugih poslovnih događaja Fond je dužan vršiti svakodnevno, odnosno isti dan kada se dogode.

Početno priznavanje i način vrednovanja ulaganja nakon početnog priznavanja, obuhvaćeno je relevantnim MRS/MSFI i Pravilnikom o vrednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda.

Financijska sredstva prema fer vrijednosti kroz bilans uspjeha

Poslovni model čiji je cilj držati imovinu radi prodaje obuhvata ulaganja kojima se upravlja radi trgovanja i ostvarenja promjena fer vrijednosti. U ovu kategoriju se svrstavaju svi vlasnički vrijednosni papiri (dionice i udjeli u otvorenim fondovima). U ovu kategoriju će se svrstati sva buduća ulaganja u vlasničke vrijednosne papire kao i buduća ulaganja u dužničke vrijednosne papire ukoliko se ocijeni da je osnovni cilj tih ulaganja držanje radi prodaje.

Financijska imovina koja se drži unutar ovog poslovnog modela se mjeri po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha..

Financijska imovina prema fer vrijednosti kroz bilans uspjeha je financijska imovina koja ispunjava bilo koji od slijedećih uslova:

a)klasificirana je kao "drži se za trgovanje", što može biti ako je:

- kupljena ili nastala uglavnom s razlogom da bude prodana ili otkupljena u kratkom roku;
- po priznavanju je dio portfelja identificiranih finansijskih instrumenata kojima se zajedno upravlja, te za koje postoji dokaz da se njima trgovalo za ostvarivanje profita u kratkom roku; ili
- derivativni finansijski instrumenti

Početno priznavanje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha vrši se po kupovnoj cijeni, na dan trgovanja, koja u cijenu pojedinačne transakcije ne uključuje transakcijske troškove koji su direktno povezani sa sticanjem finansijskih sredstava .

Naknadno vrednovanje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha fonda vrši se po fer vrijednosti na dan bilansiranja gdje vrednovanje uključuje povećanje odnosno smanjenje vrijednosti sredstava preko ispravke njihove vrijednosti, a nerealizirani dobiti i gubici iskazuju se u bilansu uspjeha u neto iznosu.

Efekti se evidentiraju preko pozicija grupe konta 62- nerealizovani gubici i 72- nerealizovani dobiti uz korištenje analitičkog konta usklađivanja vrijednosti na grupi 20- ulaganja Fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

Kursne razlike imaju isti tretman na pozicijama 62- nerealizovani gubici i 72- nerealizovani dobiti bez obzira da li su vrijednosni papiri dionice ili obveznice.

Na dan bilansiranja u obrascu bilans stanja saldo efekata se evidentira na pozicijama grupe konta 56- nerealizovani dobiti i gubici (zatvaranjem konta 61 i 72).

se treba ispraviti korekcijom preko računa ispravka vrijednosti i priznati u bilansu uspjeha. Korekcija ne treba biti veća od iznosa koji bi bio amortizovani trošak da umanjeње vrijednosti nije bilo priznato na datum njegove ispravke.

Naknadno mjerenje u skladu sa ovom klasifikacijom ulaganja efekti se evidentiraju preko analitičke pozicije ispravke vrijednosti na pozicije poslovnih prihoda sintetičko konto 702- Amortizacija premije (diskonta) po osnovu vrijednosnih papira sa rokom dospjeća, iskazuje se amortizovani dio razlike nominalne i tržišne cijene vrijednosnih papira.

Kamate se evidentiraju na poziciji 701-prihodi od kamata

Kursne razlike se priznaju na poziciji 711-realizovane pozitivne kursne razlike i 611-realizovani gubici po osnovu kursnih razlika

Test umanjeња – priznaje se na rashode i knjiži na poziciji 619-ostali realizirani gubici

Ako se u sljedećem razdoblju iznos gubitka od umanjeња vrijednosti smanji (ispravak umanjeња) prethodno priznati gubitak ispravlja se u bilansu uspjeha i knjiži se na poziciju 719-ostali realizovani dobiti.

Reklasifikacija ulaganja predstavlja mogućnost naknadne promjene kategorije ulaganja.

Ako, kao rezultat promjene biznis modela upravljanja finansijskim sredstvima, namjere ili mogućnosti, više nije prikladno klasificirati ulaganje kao ulaganje koje se drži do dospjeća isto se treba reklasificirati u ulaganje namijenjeno trgovanju.

2.4. POTRAŽIVANJA FONDA

Potraživanja Fonda su:

- potraživanja iz aktivnosti fonda
- potraživanja od društva za upravljanje fondovima
- odložena porezna sredstva
- aktivna vremenska razgraničenja

Potraživanja iz aktivnosti fonda, predstavljaju vrijednost potraživanja po osnovu prodaje ulaganja, potraživanja po osnovu kamata, potraživanja po osnovu dividendi i ostala potraživanja koja nastaju iz poslovanja fondova.

Zajmovi i potraživanja u skladu sa MSFI-em 9, podliježu provjeri testa umanjeња vrijednosti imovine na svaki datum bilansiranja i češće uz priznavanje očekivanih gubitaka.

Efekti testa umanjeња, kao i očekivani gubici direktno terete bilans uspjeha Fonda. Ako se u sljedećem periodu iznos gubitka iz testa umanjeња smanji, prethodno priznati gubitak ispravlja se bilansu uspjeha.

2.6. KAPITAL

Osnovni kapital predstavlja dionički kapital i udjele otvorenog investicijskog fonda.

Na računu Dionički kapital – redovne dionice, iskazuje se nominalna vrijednost izdatih običnih dionica zatvorenog investicijskog fonda.

Rezerve Fonda, predstavljaju:

-Emisionu premiju, iskazuje se kao pozitivna razlika između postignute prodajne vrijednosti dionica i njihove nominalne vrijednosti.

- Ostale kapitalne rezerve obuhvaćaju iznose uplata vlasnika, osim onih iskazanih na računima dionički kapital i udjeli otvorenog investicijskog fonda.

Rezerve iz dobiti, predstavljaju iznose rezervi koje u skladu sa zakonom, statutom Fonda i odlukama skupštine dioničara izdvajaju se iz dobiti.

Zakonske rezerve, predstavljaju iznos dobiti izdvojen u rezerve suglasno zakonu i odlukama skupštine dioničara.

Ostale rezerve iz dobiti, obuhvaćaju iznos dobiti izdvojen u rezerve u skladu sa internim aktom Fonda i odlukama skupštine.

Neraspoređena dobit predstavlja neraspoređenu akumuliranu dobit iz ranijih godina i neraspoređenu dobit tekuće godine.

- **Nerealizirani dobiti i gubici** po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha iskazuju se pozitivni i negativni efekti promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava koja se, u skladu sa MSFI 9, vrednuju po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha).

Nerealizirani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha, predstavljaju pozitivne efekte promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava koja se, u skladu sa MSFI 9, vrednuju po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

Nerealizirani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha, predstavljaju negativne efekte promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava koja se, u skladu sa MSFI 9, vrednuju po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

Ukoliko je po datom finansijskom sredstvu u prethodnom periodu ostvaren pozitivan, a potom negativan efekat, pozitivan i negativan efekat se kompenziraju, i na računima – Nerealizirani dobiti, odnosno – Nerealizirani gubici prikazuje se samo nekompenzirana razlika.

2.7. PRIHODI

Prihodi se mjere po fer vrijednosti primljene naknade ili potraživanja. Prihod se priznaje ako istodobno porastu sredstva ili se smanje obaveze. Kod priznavanja prihoda proizašlih iz pojedinih poslovnih aktivnosti primjenjuju se kriteriji zahtjevani MRS-om 18. Najvažniji prihodi su poslovni prihodi, odnosno prihodi od dividendi, kamata i kapitalni dobiti.

2.8. RASHODI

Rashodi Fonda knjiže se prema iznosu utvrđenom u skladu sa ugovorom, računom dobavljača ili drugim dokumentom

Poslovni rashodi su rashodi koji su uslovljeni obavljanjem poslovne aktivnosti Fonda i predstavljaju slijedeće rashode:

- Naknada društvu za upravljanje- obuhvaćaju se naknade koje se plaćaju društvu za usluge upravljanja Fondom.
- Troškovi kupovine i prodaje hartija od vrijednosti, predstavljaju iznose transakcijskih troškova.
- Rashodi po osnovu kamata su iznosi kamata nastalih po osnovu uzetih kredita.
- Naknada i troškovi nadzornog odbora i direktora Fonda.
- Naknada za računovodstvo
- Troškovi eksterne revizije.
- Naknade banci depozitaru.
- Troškovi bankarskih usluga.
- Rashodi po osnovu poreza.
- Ostali dozvoljeni rashodi Fonda u skladu sa zakonom, općim ili drugim aktom.

Realizirani gubici Fonda su:

- Realizirani gubici nastali pri prodaji hartija od vrijednosti po cijeni nižoj od knjigovodstvene vrijednosti.
- Realizirani gubici po osnovu kursnih razlika, koji predstavljaju gubitke nastale padom kursa valute u kojoj je iskazana monetarna imovina, kao i po osnovu porasta kursa valute u kojoj su iskazane obaveze. Monetarnom imovinom se smatra gotovina i ekvivalenti gotovine i utržive dužničke hartije od vrijednosti.
- Realizirani gubici na prodaji nekretnina, iskazuju se gubici nastali usljed prodaje nekretnina po cijeni nižoj od knjigovodstvene vrijednosti.
- Ostali realizirani gubici, su svi ostali gubici koji nisu obuhvaćeni članom 26. Pravilnika o računovodstvenim politikama.

Nerealizirani gubici Fonda su:

- Nerealizirani gubici na hartijama od vrijednosti – svođenje na fer vrijednost, kojim se obuhvaćaju gubici koji su posljedica usklađivanja više knjigovodstvene sa nižom fer vrijednošću hartija od vrijednosti.

Dana 01.01.2018.godine stupio je na snagu MSFI 9 koji je zamijenio prijašnji MRS 39. U skladu sa novim standardom izvršena je reklasifikacija finansijske imovine. Primjena MSFI 9 ima za posledicu da je sva imovina izuzev oročenih depozita reklasificirana u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha. Oročeni depoziti klasificirani su kao finansijska imovina mjerena po amortizacionom trošku. Shodno reklasifikaciji efekti promjena fer vrijednosti finansijske imovine odražavaju se kroz bilans uspjeha.

a. Ulaganja u dionice u FBiH

R br	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih	Broj vp/udjela u vlasništvu	% vlasništva fonda	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda	Način vrednovanja
1	2	3	4	5	6 (5/4*100)	7	8	9 (6*8)	10	11
ULAGANJA U INSTRUMENTE KAPITALA										
Ulaganja u dionice domaćih emitenata (osim u dionice investicijskih fondova)										
1	BH TELECOM DD SARAJEVO	BHTSRA	63.457.358	261.977	0,4128	6,186	13,79	3.611.510,13	7,6083	Tržišna cijena
2	BIHAČKA PIVOVARA DD BIHAĆ	BIPVRA	2.422.303	359.391	14,8367	26,43	5,26	1.890.396,66	3,9825	Procjena
3	BIRA DD BIHAĆ	BIFBRK3	1.941.077	112.522	5,7969	26,66	3,78	425.333,16	0,8960	Procjena
4	BORAC EXPORT-IMPORT DD TRAVNIK	BRCTRA	147.605	36.881	24,9863	154,70	6,63	244.521,03	0,5151	Procjena
6	ENERGOINVEST DD SARAJEVO	ENISRA	17.657.682	746.975	4,2303	26,81	2,13	1.591.056,75	3,3519	Procjena
7	HERCEGOVINA AUTO DD MOSTAR	HRCARA	659.155	164.788	24,9999	86,04	10,59	1.745.104,92	3,6764	Procjena
8	JP HT DD MOSTAR	HTKMRA	31.586.325	43.868	0,1389	54,71	3,75	164.505,00	0,3466	Procjena
9	IGMAN DD KONJIC	IGKCRK3	578.906	14.640	2,5289	158,95	163,41	2.392.322,40	5,0399	Procjena
10	ASA BANKA DD SARAJEVO	IKBZRK2	3.138.735	10.101	0,3218	102,25	99,22	1.002.225,26	2,1114	Tržišna cijena
12	JP ELEKTROPRIVREDA HZ HB DD MOSTAR	JPEMRA	7.361.660	101.061	1,3728	262,17	42,83	4.328.442,63	9,1187	Procjena
13	JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO	JPESRA	31.506.541	206.577	0,6557	46,82	13,41	2.771.023,88	5,8377	Tržišna cijena
14	PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA	PRAKRG	226.879	56.719	24,9997	28,75	1,93	109.467,67	0,2306	Procjena
16	POSLOVNI SISTEM RMK ZENICA	RMKZRA	291.238	13.587	4,6653	10,00	17,77	24.144,09	0,5086	Procjena
17	SNAGA DD VAREŠ	SNGARK2	249.023	43.008	17,2707	8,63	3,98	171.171,84	0,3606	Procjena
18	SOLANA DD TUZLA	SOLTRK3	506.279	12.313	2,4321	15,30	45,84	564.427,92	1,1891	Procjena
19	SARAJEVO OSIGURANJE DD SARAJEVO	SOSORA	4.634.633	231.733	5,0000	197,01	13,38	3.100.587,54	6,5320	Procjena
20	SARAJEVSKA PIVARA DD SARAJEVO	SPPVRK1	2.614.855	36.500	1,3959	12,38	12,50	456.250,00	0,9612	Procjena
21	TVORNIČA CEMENTA D D KAKANJ	TCKMRA	9.476.540	213.835	2,2565	46,37	33,51	7.164.584,44	15,0936	Tržišna cijena
23	UNIS KOMERC DD SARAJEVO	UKMCRK1	966.230	162.771	16,8460	49,80	5,41	880.591,11	1,8551	Procjena
Ukupno ulaganja u dionice domaćih emitenata (osim u dionice investicijskih fondova)								36.955.822,81	77,8546	
Ukupna ulaganja u dionice domaćih emitenata								36.955.822,81	77,8546	

b. Ulaganja u dionice u RS

5	HEMIJSKA INDUSTRIJA DESTIL. AD TESLIĆ	DESTRA	20.129.424	1.329.760	6,6061	0,96	0,58	771.260,80	1,6248	Procjena
11	INDUSTRIJSKE PLANTAŽE	IPBLRA	108.393.599	4.255.914	3,9264	0,31	0,51	2.170.516,14	4,5726	Procjena
15	POSLOVNA ZONA AD BANJA LUKA	PZBLRA	93.931.688	2.699.974	2,8744	0,31	0,24	647.993,76	1,3651	Procjena
22	TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA	TLKMRA	491.383.755	430.137	0,0875	1,47	1,19	511.088,78	1,0767	Tržišna cijena
UKUPNO U RS								4.100.869,48		

c. Ulaganja u dionice u inostranstvu

Ulaganja u dionice inostranih emitenata (osim dionica investicijskih fondova)										
26	SLATINSKA BANKA DD	SNBARA	918.972	16.009	1,7421	11,18	16,23	259.826,07	0,5474	Procjena
Ukupna ulaganja u dionice inostranih emitenata (osim u dionice investicijskih fondova)								259.826,07	0,5474	
Ukupno ulaganja u dionice inostranih emitenata								259.826,07	0,5474	
Ulaganja u dionice inostranih investicijskih fondova										
27	Inspirio ZAF	INSFRA	3.046.418	300.000	9,8476	6,22	5,48	1.644.000,00	3,4634	Procjena
Ukupno ulaganja u dionice inostranih investicijskih fondova								1.644.000,00	3,4634	
Ukupno ulaganja u dionice inostranih emitenata								1.644.000,00	3,4634	

ZIF Prof Plus d.d. Sarajevo, na dan 31.12.2023.god. ima dionice 27 emitenata. Dionice se vrednuju prema Pravilniku o načinu vrednovanja imovine Fonda po fer vrijednosti koja predstavlja prosječnu cijenu trgovanja ponderisanu količinom vrijednosnih papira prometovanih u posljednjem tromjesečnom periodu, ukoliko se aktivno trguje, ili po procjenjenoj vrijednosti, ukoliko se nije trgovalo minimalno 15 dana u posljednjem tromjesečju. Na dan 31.12.2023. dionice 5 emitenata su utržive i njihova fer vrijednost iznosi 15.060.432 KM, a dionice 22 emitenata su neutržive, sa njima se povremeno trguje i u zadnjem tromjesečju nije bio dovoljan broj trgovina. Njihova procijenjena vrijednost iznosi 25.777.890 KM.

5. Potraživanja fonda

Ukupna potraživanja fonda na dan 31.12.2023. iznose 288.150 KM i ondose se na sljedeća potraživanja:

a. Potraživanja po osnovu zakupa

Iskazano je potraživanje za zakup poslovnog prostora na dan 31.12.2023 u iznosu od 288.150 KM.

6. Ukupne obaveze fonda

Ukupne obaveze fonda na dan 31.12.2023. iznose 30.205 KM i odnose na obaveze prema banci depozitaru u iznosu od 16.419 KM i ostale troškove u ukupnom iznosu od 13.786 KM.

7. Neto vrijednost imovine

Neto vrijednost imovine na dan 31.12.2023.god. iznosi 47.463.422 KM.

I	UKUPNA IMOVINA	47,493,627
II	UKUPNE OBAVEZE	30,205
III=I-II	NETO IMOVINA	47,463,422

8. Vanbilansna evidencija

U vanbilansnoj evidenciji vode se sljedeći emitenti koji su isknjiženi u skladu sa Pravilnikom o dodatnim uslovima za ulaganje imovine zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom, član 7. tačka (1) i to:

Naziv emitenta	Iznos
AGRORAJINA DD BIHAĆ	200.000
BNT ALATNICA DD NOVI TRAVNIK	2.000.000
ENERGOINVEST DVI-DD SARAJEVO	8.603
FABRIKA DUHANA MOSTAR DD MOSTAR	4.946.788
MOTEL BAZENI DD VITKOVIĆI	32.600
ŽITOPROMET DD MOSTAR	3.815.424
UKUPNO	11.003.415

10. Kapital fonda

Ukupni kapital fonda iznosi 47.463.422 KM i sastoji se od sljedećeg:

Dionički kapital 66.961.277 KM

Emisiona premija 2.683.902 KM

Zakonske rezerve 9.240.617 KM

Neraspoređena dobit ranijih godina 7.185,520 KM

Nepokriveni gubitak ranijeg perioda 42.160.085 KM

Dobit tekuće godine 3.552.191 KM

11. Bilans uspjeha

Pregled bilansa uspjeha na dan 31.12.2023.

12. Prihodi fonda

Ukupni prihodi fonda u periodu izvještaja su iznosili 8.957.988 KM i odnose se na poslovne prihode u iznosu od 1.051.824 KM, nerealizirane prihode u iznosu od 7.711,164 KM i ostale prihode u iznosu od 195.000 KM.

a. Poslovni prihodi

Poslovni prihodi se sastoje od prihoda po osnovu dividende u iznosu od 1.051.824 KM i prihode od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 195.000 KM.

Prihodi od dividende se odnose na sljedeće emitente:

Naziv emitenta	Simbol	Ukupni prihodi
TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA	TLKM	34.738,94
ASA BANKA DD SARAJEVO	IKBZ	51.515,10
TVORNICA CEMENTA DD KAKMA	TCMK	891.691,95
SOLANA DD TUZLA	SOLTRK3	73.878,00

13. Nerealizovani prihod

Nerealizirana dobit po osnovu svođenja na fer vrijednost vrijednosnih papira na dan 31.12.2023. iznosila je 7.711.164 KM.

14. Rashodi fonda

Ukupni rashodi fonda na dan 31.12.2023. iznose 5.405.797 KM. odnose se na poslovne rashode u iznosu od 570.536 KM, realizovane gubitke od prodaje vrijednosnih papira u iznosu od 10.850 KM te nerealizirane gubitke po osnovu svođenja na fer vrijednost vrijednosnih papira u iznosu od 4.824.411 KM.

a. Poslovni rashodi

Poslovni rashodi fonda odnose se na rashode po osnovu naknade društvu za upavljanje u iznosu od 165.118 KM, naknade banci depozitaru u iznosu od 174.093 KM, naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH u iznosu od 64.321 KM te ostali rashodi u iznosu od 167.004 KM.

b. Realizirani gubici

U bilansu stanja realizovani gubici su iznosili 10.850 KM, ali nije bilo nikakvih prodaja finansijske imovine tokom godine

c. Nerealizirani gubici

Nerealizirani gubici vrijednosnih papira po osnovu svođenja na fer vrijednost dionica na 31.12.2023. iznose 4.824.411 KM.

17. Zabilješke uz izvještaj o promjenama neto imovine investicionog fonda

U periodu 01.01.-31.12.2023. kapital Fonda se povećao za 3.552.191 KM. Neto vrijednost imovine Fonda na početku perioda iznosila je 43.911.231 KM a na kraju 47.463.422 KM. Do povećanja je došlo zbog iskazane dobiti u iznosu od 3.552.191 KM.

Pozicija	Oznaka za AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	3	4
1. Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	3	0	1	43,911,231	41,735,860
2. Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	3	0	2		
3. Efekti retroaktivnog prepravljavanja 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	43,911,231	41,735,860
5. Dobit/(gubitak) za period	3	0	5	3,552,191	2,175,371
6. Ostali ukupni rezultat za period	3	0	6		
7. Ukupni rezultat (+305+306)	3	0	7	3,552,191	2,175,371
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	47,463,422	43,911,231
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

18. Identifikacija povezanih osoba

U članu 2. Zakona o investicionim fondovima data je definicija povezanih lica:

n) "Povezano lice" - u odnosu na određeno pravno ili fizičko lice u smislu ovog Zakona (u daljnjem tekstu: subjekt) je:

- 1) dioničar ili grupa dioničara koji djeluju zajednički, odnosno vlasnik poslovnog udjela ili grupa vlasnika poslovnih udjela koji djeluju zajednički, a posjeduju više od 10% dionica ili udjela u osnovnom kapitalu društva ili koji, iako posjeduju manji postotak od naznačenog, mogu uticati, direktno ili indirektno, na odluke koje donosi takav subjekt,
- 2) svaki subjekt u kojem prvi subjekt posjeduje, direktno ili indirektno, više od 10% dionica ili udjela u osnovnom kapitalu društva ili koji, iako posjeduje manji postotak od naznačenog, može uticati direktno ili indirektno na odluke koje donosi takav subjekt,
- 3) svako fizičko lice ili lica koja mogu, direktno ili indirektno, uticati na odluke subjekta, a naročito:

Raiffeisen Bank dd - depozitar	Depozitar - Ugovor sa ABDS	1.918,68			35.432,23
VGT Broker	Broker - ugovor	0,00			12.773,20
Raiffeisen Bank dd	Obavljanje poslova po Ugovoru broj 2-5-1-19418/2023 Po Rješenju Komisije za vrijednosne papire FBiH 0512-1943/23, od 17.2.2023.	14.500,00			145.000,00
ZUKO d.o.o. Sarajevo	Revizija - Ugovor	0,00			8.775,00
UHY REVIDENT d.o.o Mostar	Revizija- ugovor	8.775,00			0,00
Sarajevska berza	Berza - ugovor	0,00			11.400,00
Dženita Alibegović	Direktor fonda - ugovor	2.700,00			32.507,73
Sead Dizdarević	Predsjednik nadzornog odbora fonda do 26.06.2023.	0,00			3.000,00
Nermin Jakubović	Predsjednik nadzornog odbora fonda- ugovor od 23.10.2023.	800,00			7.248,39
Muruveta Marušić Klepić	Član nadzornog odbora – ugovor	700,00			4.500,00
Amra Smajlović	Član nadzornog odbora - ugovor od 23.10.2023	700,00			3.631,71
Jasmina Čorbo	Predsjednik Odbora za reviziju - Ugovor od decembra	0,00			800,00
Žiga Fedim	Član Odbora za reviziju -Ugovor do decembra	0,00			600,00
Emir Brodlija	Član Odbora za reviziju -Ugovor do decembra	0,00			600,00
Izet Halilović	Član Odbora za reviziju – po odluci sa Skupštine od 21.12.2023.	0,00			0,00
Aida Karović	Član Odbora za reviziju – po odluci sa Skupštine od 21.12.2023.	0,00			0,00

Avansi i odobreni krediti članovima uprave i nadzornih tijela

Nema odobrenih kredita članovima uprave i nadzornih tijela

Prosječan broj zaposlenih u godini

1 zaposeljeno lice, direktor fonda

Informacija o evidenciji dugotrajne imovine po fer vrijednosti, odnosno revalorizacionim iznosima

Nema evidentirane dugotrajne imovine po fer vrijednosti,odnosno revalorizacionim iznosima

Informacije o otkupu vlastitih dionica

Nema otkupa vlastitih dionica

Sumnjiva i sporna potraživanja

Nema sumnjivih i spornih potraživanja

Razlozi za odstupanja od opštih načela finansijskog izvještavanja

Nema odstupanja od opštih načela finansijskog izvještavanja

ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Novo Sarajevo, Mehmed paše Sokolovića 15

Sjedište i adresa investicijskog fonda

Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Naziv društva za upravljanje

65-02-005-10; 4200344670009

Matični broj i JIB društva za upravljanje

65-02-0035-11

Registarski broj fonda

200119980007

Identifikacioni broj za indirektne poreze

4200119980007

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

079

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000027150020

Broj računa

FINANSIJSKO-FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA NOVO SARAJEVO (2)

29-02-2024

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA (BILANS STANJA)

na dan 31.12.2023. 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	849,169	1,781,908
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		002	41,717,158	37,691,217
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		003	41,717,158	37,691,217
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	4,639,150	4,667,938
6.	Akontacije poreza na dobit		015		
7.	Odgođena porezna imovina		016		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		017	288,150	75,119
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		018		15,119
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		019		



Kontrolni broj: 1092372923

Classification: CONFIDENTIAL

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	288,150	60,000
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		022	47,493,627	44,216,182
	OBAVEZE				
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		023		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		024	9,438	
2.1.	Obaveze iz poslovanja		025	9,438	
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		026		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		027		
4.	Odgodene porezne obaveze		028		
5.	Rezervisanja		029		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		030	20,767	304,950
6.1.	Obaveze za dividende		031		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		032		289,846
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		033	16,419	1,738
6.4.	Razgraničenja		034		
6.5.	Ostale obaveze		035	4,348	13,366
B	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		036	30,205	304,950
	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	10,737,711	7,185,521
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		049	7,185,520	5,010,150
5.2.	Dobit tekućeg perioda		050	3,552,191	2,175,371
6.	Gubitak (052+053)		051	42,160,085	42,160,086
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		052	42,156,182	42,160,086
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		053	3,903	

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	47,463,422	43,911,231
D	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		055	5,072,824	5,072,824
E	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		056	9	9
F	VANBILANSNA EVIDENCIJA		057		
1.	Vanbilansna aktiva		058	11,003,415	12,000,000
2.	Vanbilansna pasiva		059	11,003,415	12,000,000

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certificirani računovoda

Jasna Nikolajević

3491/5

Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Jasna Nikolajević

SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Rainer Schnabl

ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Novo Sarajevo, Mehmed paše Sokolovića 15

Sjedište i adresa investicijskog fonda

Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Naziv društva za upravljanje

65-02-005-10; 4200344670009

Matični broj i JIB društva za upravljanje

65-02-0035-11

Registarski broj fonda

200119980007

Identifikacioni broj za indirektne poreze

4200119980007

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

079

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000027150020

Broj računa

FINANSIJSKO-FINANCIJSKI
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
BPOSTAVA NOVO SARAJEVO (2)

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)

za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

- u KM -

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	8,957,988	4,062,941
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		202		18,572
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		203		18,572
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	1,051,824	212,341
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		207		
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		
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		211		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		212	7,711,164	3,772,028
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		213	7,711,164	3,772,028
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		
5.	Neto pozitivne kursne razlike		216		
6.	Ostali prihodi i dobiti		217	195,000	60,000



Kontrolni broj: 1118167878

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	5,405,797	1,887,570
1.	Naknada društvu za upravljanje		219	165,118	1,129,967
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		220	13,717	64,629
3.	Ulazne i izlazne naknade		221		
4.	Naknada banci depozitaru		222	174,093	24,389
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		223	87,638	104,957
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		224	64,321	62,451
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		225	10,850	316,116
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	10,850	316,116
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina		229		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)		230	4,824,411	36,062
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		231	4,824,411	
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		36,062
9.	Finansijski rashodi		234	30	
10.	Neto negativne kursne razlike		235		
11.	Ostali rashodi i gubici		236	65,619	148,999
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		237	3,552,191	2,175,371
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		238	0	0
E.	Porez na dobit (240+241)		239		
1.	Tekući porez na dobit		240		
2.	Odgodeni porez na dobit		241		
F.	Dobit (237-239)		242	3,552,191	2,175,371
G.	Gubitak (238+239)		243	0	0
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
H.	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.	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	3,552,191	2,175,371
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-Novo Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certificirani računovođa

Jasna Nikolajević

3491/5

Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5

Rainer Schnabl

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Rainer Schnabl



ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Novo Sarajevo, Mehmed paše Sokolovića 15

Sjedište i adresa investicijskog fonda

Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Naziv društva za upravljanje

65-02-005-10; 4200344670009

Matični broj i JIB društva za upravljanje

65-02-0035-11

Registarski broj fonda

200119980007

Identifikacioni broj za indirektne poreze

4200119980007

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

079

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000027150020

Broj računa

29-12-2023

FINANSIJSKO-FINANCIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA NOVO SARAJEVO 5

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE (IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)

(Direktna metoda)

na dan 31.12.2023. 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		25,720
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	402	1,066,942	222,779
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	403	-1,110,400	-5,266,024
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	404		7,226,869
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		4,900,000
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	409		-4,704,000
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	410		
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	411	-351,155	-926,359
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	412	-13,717	-64,629
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	413	-67,096	-56,481



Kontrolni broj: 1631672939

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	-164,014	-28,648
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	415	-13,300	-10,450
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	416	-82,551	-65,455
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	417		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	418		245,137
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	419	-197,448	-409,388
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	-932,739	1,089,071
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	-932,739	1,089,071
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	429	1,781,908	692,837
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	430		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+) (-)	431	849,169	1,781,908

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certificirani računovođa


3491/5
Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO. Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Kontrolni broj: 1631672939

str. 2 od 2

Classification: GENERAL

ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

Naziv investicionog fonda

Sarajevo-Novo Sarajevo, Mehmed paše Sokolovića 15

Sjedište i adresa investicionog fonda

Raiffeisen BANK dd Bosna i Hercegovina

Naziv društva za upravljanje

65-02-005-10; 4200344670009

Matični broj i JIB društva za upravljanje

65-02-0035-11

Registarski broj fonda

200119980007

Identifikacioni broj za indirektnu porezu

4200119980007

Identifikacioni broj za direktnu porezu

64.30

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

079

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

420000027150020

Broj računa

TRANSJURISTIČKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
SARAJEVO (2)
BOSNA I HERCEGOVINA
SARAJEVO, NOVO SARAJEVO

1702-00-02

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA

za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

- u KM -

Redni broj	Pozicija	AOP	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5
1.	Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	301	43,911,231	41,735,860
2.	Efektivi retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efektivi 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	43,911,231	41,735,860
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	3,552,191	2,175,371
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306		
7.	Ukupni rezultat (305+306)	307	3,552,191	2,175,371
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	47,463,422	43,911,231
	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

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

Rainer Schnabl

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Certifikovani računovoda

3491/5

Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVODA

Jasna Nikolajević

SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo
Naziv pravnog lica

Sarajevo-Novo Sarajevo, Mehmed paše Sokolovića 15
Sjedište i adresa pravnog lica

4200119980007
Identifikacioni broj za direktne poreze

200119980007
Identifikacioni broj za indirektno poreze

Trustovi, ostali fondovi i slični finansijski subjekti
Djelatnost

Raiffeisen Bank d.d. BiH
Naziv banke

1610000027150020
Broj računa

64.30
Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

079
Šifra opštine

FINANSIJSKI I INFORMACIJSKI
POSREDOVAČKI
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
(2)

19-02-2024

POSEBNI PODACI O PLAĆAMA I BROJU ZAPOSLENIH uz godišnji obračun

za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

- u KM -

Redni broj	POZICIJA	AOP	IZNOS	
			U istom obračunskom periodu prethodne godine	U obračunskom periodu tekuće godine
1	2	3	4	5
1.	Neto plaće	901	48,012	32,507
2.	Neto naknade plaća	902		992
3.	Svega plaće i naknade (1+2)	903	48,012	33,499
4.	Porez na plaće i naknade plaća	904	4,868	3,212
5.	Doprinosi iz plaća i naknada plaća	905	23,758	16,048
6.	Doprinosi na plaće i naknade plaća	906	8,047	6,019
7.	Svega doprinosi (5+6)	907	31,805	22,067
8.	Svega (3+4+7)	908	84,685	58,778
9.	Neto učešća zaposlenih u dobiti	909		
10.	Porezi na učešće zaposlenih u dobiti	910		
11.	Doprinosi iz učešća zaposlenih u dobiti	911		
12.	Doprinosi na učešće zaposlenih u dobiti	912		
13.	Svega (9 do 12)	913		
14.	Svega neto plaće, naknade plaća i učešća u dobiti (3+9)	914	48,012	33,499
15.	Prosječan broj zaposlenih na osnovu sati rada (cijeli broj)	915	1	1

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.
Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA
Certifikovani računovođa

Rainer Schnabl
Odgovorno lice

Jasna Nikolajević
3491/5
Broj licencije

061/196-561
Kontakt

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



[Handwritten signature]



GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O INVESTICIJAMA ZA 2023. GODINU

Obaveza podnošenja izvještaja zasniva se na članu 31. Zakona o statistici u Federaciji BiH. Odbijanje davanja podataka, davanje nepotpunih i netačnih podataka ili nedavanje podataka u propisanom sadržaju i roku povlači kaznene odredbe iz čl. 43. i 44. navedenog Zakona. Podaci koji se daju u ovom izvještaju koristeće se isključivo za statističke svrhe i neće se objavljivati kao pojedinačni. Upotreba, povjerljivost i zaštita podataka utvrđena je članovima od 36. do 42. Zakona o statistici u Federaciji BiH i primjenjivat će se prilikom statističke obrade predmetnih podataka.

1) Naziv poslovnog subjekta **ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo**
2) Identifikacioni broj poslovnog subjekta **4200119980007**
3) Kanton **Kanton Sarajevo** Općina **Sarajevo-Novo Sarajevo**
Ulica i broj **Mehmed paše Sokolovića 15** Telefon **033/755-010**
4) Djelatnost prema KD BiH 2010 **64.30**

TABELA 1. IZVRŠENE ISPLATE ZA INVESTICIJE U STALNA SREDSTVA PO IZVORIMA FINANSIRANJA U 2023. GODIN ^{1) 2)}
(bez kupovine zemljišta, vrijednosti patenata, licenci, robnih marki i dragocjenosti)

Redni broj	Iznos u KM
1. Isplaćeno za investicije po izvorima u 2023. godini (1 = 1.1+1.2+1.3+1.4+1.5+1.6)	0
1.1 iz sopstvenih sredstava ³⁾	0
1.2 iz udruženih sredstava (1.21+1.22)	
1.21 domaćih investitora	
1.22 inostranih investitora	
1.3 iskorišteni finansijski krediti ⁴⁾ (1.31+1.32+1.33)	
1.31 domaćih banaka	
1.32 stranih kreditora	
1.33 drugih domaćih kreditora, osim banaka	
1.4 finansijski najam - lizing ⁵⁾	
1.5 iz sredstava budžeta, vanbudžetskih fondova i drugih fondova	
1.6 iz drugih izvora (interna realizacija, stalna imovina dobijena bez naknade, putem kompenzacije, donacije, humanitarne pomoći)	
1.61 od toga: strana humanitarna pomoć i donacije	

1) Obuhvatiti samo izvršene isplate u toku godine (bez prenesenog salda, storna i preknjižavanja, i ne uključujući ostvarene a neplaćene investicije).

U isplate za investicije uključuju se kursne razlike koje su plaćene u izvještajnoj godini za investicije ostvarene u toj godini i ranije.

2) U isplate za investicije uključiti i otplate komercijalnih kredita.

3) Bez kredita datih radnicima za izgradnju i kupovinu stanova u ličnoj svojini.

4) Bez otplate anuiteta po finansijskim kreditima.

5) Ako ste kupili stalno sredstvo u izvještajnoj godini putem finansijskog lizinga, u tabeli 1. prikazite cjelokupnu nabavnu vrijednost pod 1.4.

TABELA 2. VREMENSKA RAZGRANIČENJA IZMEĐU ISPLATA ZA INVESTICIJE I OSTVARENIH INVESTICIJA SA STANJEM 31.12.2023. GODINE

Redni broj	Iznos u KM
2.1 Isplaćeno za investicije u toku 2023. godine (2.11+2.12) = Tabela 1., Redni broj 1.	
2.11 za izvršene radove i nabavke u toku 2023. godine ⁶⁾ za izmirenje obaveza iz 2022. godine i ranije prema izvođačima radova i isporučiocima opreme i drugima;	
2.12 za otplatu iskorištenih komercijalnih kredita za investicije u 2022. godini i ranije kod preduzeća u zemlji i inostranih preduzeća; za avanse date u 2023. godini po odbitku obračunatog dijela pod 2.11.	
Izvršeni a neplaćeni radovi i nabavke u toku 2023. godine - neizmirene obaveze iz ostvarenih investicija u toku 2023. godine prema izvođačima radova, isporučiocima opreme i drugima; iskorišteni komercijalni krediti za investicije ostvarene u toku 2023. godine kod preduzeća u zemlji i inostranih preduzeća; plaćeni avansi u ranijim godinama, a obračunati u toku 2023. godine za izvršene radove i isporučenu opremu u 2023. godini.	
2.2	
2.3 Vrijednost ostvarenih investicija u 2023. godini (2.11+2.2)=Tab.3, Red.br.3., Kol.3.	

6) Uključiti cjelokupnu nabavnu vrijednost stalnog sredstva nabavljenog putem finansijskog lizinga.

TABELA 3. TEHNIČKA STRUKTURA OSTVARENIH INVESTICIJA U STALNA SREDSTVA U 2023. GODINI

- u KM -

Redni broj		UKUPNO (4+5)	Nova stalna sredstva ⁸⁾	Polovna stalna sredstva ⁹⁾	Dezinvesticija /prodaja ¹⁰⁾
1	2	3	4	5	6
3.	Vrijednost ostvarenih investicija u stalna sredstva ⁷⁾ u 2023. godini = Tabela 2., Red. broj 2.3 = (zbir 3.1 + 3.3 + 3.5 + 3.6 + 3.7)	0	0	0	0
3.1	Građevinski objekti i prostori (zbir 3.11 + 3.2)	0	0	0	0
3.1.1	Stambene zgrade i prostori za stanovanje (stanovi; studentski, đački i starački domovi; domovi za napuštenu djecu i sl.)	0	0	0	0
3.2	Ostali građevinski radovi (3.21 + 3.22 + 3.23)				
3.2.1	Ostala visokogradnja (industrijske, poljoprivredne i ostale privredne hale i zgrade; silosi; hladnjače; rezervoari; cisterne; magacini; garaže; škole; bolnice; zatvori; administrativne zgrade i sl.)				
3.2.2	Niskogradnja (željezničke pruge; putevi; mostovi; vijadukti; nadvožnjaci; tuneli; žičare; električni i telefonski vodovi; naftovodi; bazeni; cjevovodi; vodovod i kanalizacija; objekti za kopanje rude, elektrane, hidrocentrale; aerodromske piste; sportska igrališta; parkirišta i sl.)				
3.2.3	Značajnija poboljšanja zemljišta (izgradnja nasipa, morskih brana, krčenje šuma i kamenitog tla; isušivanje močvara, navodnjavanje i sl.)			XXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXX
3.3	Strojevi, oprema i transportna sredstva - domaća i uvozna (zbir 3.31 + 3.32)				
3.3.1	Strojevi i oprema (zbir 3.311 do 3.319)				
3.3.1.1	Metalni proizvodi i naprave (metalne konstrukcije, tornjevi, cisterne, kontejneri, kotlovi i oprema za centralno grijanje, rezervoari, željezni i čelični kotlovi itd.)				
3.3.1.2	Strojevi za proizvodnju i iskorištavanje mehaničke energije (motori, turbine, pumpe, kompresori), strojne naprave (podizajuće, transportne, rashladne, za provjetravanje).				
3.3.1.3	Drugi strojevi i naprave za posebne namjene (metalurški, rudarski i građevinski strojevi, prehrambeni, tekstilni i sl.); strojevi za obradu (strugovi, bušilice, glodalice; strojevi za obradu metala, kamena, drveta i sl.)				
3.3.1.4	Poljoprivredni i šumarski strojevi (traktori i drugi poljoprivredni i šumarski strojevi)				
3.3.1.5	Računari i druga oprema za obradu podataka (personalni i drugi računari, štampači); druge kancelarijske mašine (računske, pisače, fotokopirni i slični uređaji); elektronske blagajne, skeneri, bankomati, automati za mijenjanje novca				
3.3.1.6	Električni motori, generatori i transformatori, naprave za distribuciju el. energije, cestovna i druga vanjska rasvjeta, kotlovi za dobijanje pare, atomski reaktori i sl.				
3.3.1.7	Radijski, televizijski i komunikacijski uređaji i oprema (TV i radio prijemnici i odašiljači, telefonski aparati i centrale, faks mašine itd.)				
3.3.1.8	Medicinska oprema, fini mehanički i optički instrumenti (osciloskopi, voltmetri, laboratorijske centrifuge, elektrografi, mikroskopi), precizne vage, fotografski aparati itd.				
3.3.1.9	Namještaj i unutarnja oprema (metalni i drveni namještaj i sl.); nabavka knjiga za biblioteke				
3.3.2	Transportna sredstva (zbir 3.321 + 3.322 + 3.323)				
3.3.2.1	Putnički automobili do 10 osoba (kao i kombinirani namijenjeni prevozu putnika i tereta)				
3.3.2.2	Teretna vozila (takođe cestovni traktori i prikolice)				
3.3.2.3	Druga vozila i plovila (autobusi, čamci, tračna i zračna vozila)				
3.4	Od 3.3 (Strojevi, oprema i transportna sredstva) prikažite vrijednost uvezene opreme			XXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXX
3.5	Biološka sredstva (zbir 3.51 + 3.52)				
3.5.1	Osnovno stado (razna rasplodna i radna stoka)				
3.5.2	Pošumljavanje i dugogodišnji zasadi				
3.6	Nematerijalna stalna sredstva (zbir 3.61 + 3.62 + 3.63 + 3.64 + 3.65)				
3.6.1	Dugoročna ulaganja u istraživanje i razvoj, osim rudarskih i mineralnih istraživanja				
3.6.2	Rudarska i mineralna istraživanja				
3.6.3	Softveri i baze podataka (zbir od 3.631 do 3.634)				
3.6.3.1	Kupljeni softveri (uključujući i licence za softvere)				
3.6.3.2	Softveri proizvedeni u vlastitoj režiji				
3.6.3.3	Kupljene baze podataka				
3.6.3.4	Baze podataka proizvedene u vlastitoj režiji				
3.6.4	Književni i umjetnički originali (sa područja filma, muzike, TV programi, sportske i druge priredbe i sl.)				
3.6.5	Ostala nematerijalna stalna sredstva (studije, projekti, elaborati, komisije za tehnički prijem i sl.)				
3.7	Troškovi prijenosa vlasništva zemljišta (tr. procjene zemljišta, advokata, porez na promet nekretninama)			XXXXXXXXXXXX	XXXXXXXXXXXX
3.8	Dragocjenosti (vrijednosni predmeti kupljeni radi očuvanja vrijednosti kao što su dijamanti, drago kamenje, nemonetarno zlato, slike, skulpture i sl.) ⁷⁾				
3.9	Licence (osim licenci za softvere), patenti i trgovačke marke ⁷⁾				
3.10	Zemljište (bez troškova prijenosa vlasništva)		XXXXXXXXXXXX		

7) Stalna sredstva se vrednuju po kupovnoj cijeni, uključujući troškove montaže i druge troškove prijenosa vlasništva. Ukoliko ne znate tačnu vrijednost, procijenite je.

8) Uključiti: nova stalna sredstva, rekonstrukciju i zamjenu postojećih stalnih sredstava, stalna sredstva nabavljena putem finansijskog lizinga - najma, kao i polovnu opremu iz uvoza prvi puta uvezenim, ili ako je nabavljena da bi se koristila po prvi put. U svakoj daljoj preprodaji ova oprema se smatra domaćom polovnom opremom.

9) Polovna stalna sredstva obuhvataju polovna stalna sredstva nabavljena u zemlji, bez obzira na njihovo porijeklo (Iusnnta B)

10) Uključiti stalna sredstva koja su prodana, stalna sredstva koja su data u trampu i stalna sredstva data kao kapitalni transfer u naturi. Prodana stalna sredstva iskazati po vrijednosti iz kupoprodajnog ugovora, nakon odbitka troškova prijenosa vlasništva.

TABELA 4. INVESTICIJE U NOVA STALNA SREDSTVA PO NAMJENI ULAGANJA I TERITORIJI U 2023. GODINI

Redni broj	UKUPNO				INVESTICIJE PO NAMJENI ULAGANJA I OPĆINAMA			
	djelatnost:		djelatnost:		djelatnost:		djelatnost:	
	Trustovi, ostali fondovi i slični finansijski subjekti		Ne postoji		Ne postoji		Ne postoji	
	općina:	Sarajevo-Novu Sarajevo	općina:		općina:		općina:	
	entitet:	FBiH	entitet:		entitet:		entitet:	
	ukupan broj jedinica djelatnost KDBiH 2010		redni broj jedinice djelatnost KDBiH 2010		redni broj jedinice djelatnost KDBiH 2010		redni broj jedinice djelatnost KDBiH 2010	
	01	11568	entitet	općina	entitet	općina	entitet	općina
1	2	3	4	5	6	7	8	9
4.11	Ostvarene investicije u nova stalna sredstva	izgradnja novih kapaciteta	01		02		02	
4.12	u 2023. god. po karakteru izgradnje	rekonstrukcija, modernizacija, dogradnja i proširenje						
4.13	(Tabela 3., Kolona 4.)	održavanje nivoa postojećih kapaciteta						
4.0	Od ukupnih investicija prikazati investicije za zaštitu životne sredine ¹¹⁾							
4.1	Ostvarene investicije u nova stalna sredstva u 2023. godini, (4.11 do 4.13)=(4.14 do 4.19)=(Tabela 3.,Red. br. 3.,Kolona 4.)							
4.14	Ostvarene investicije	stambene zgrade i prostori za stanovanje = 3.11						
4.15	u nova	ostali građevinski radovi = 3.2						
4.16	stalna sredstva	strojevi, oprema i transportna sredstva = 3.3						
4.17	u 2023. godini	biološka sredstva = 3.5						
4.18	po tehničkoj strukturi	nematerijalna stalna sredstva = 3.6						
4.19	(Tabela 3., Kolona 4.)	troškovi prijenosa vlasništva zemljišta = 3.7						
4.2	Vrijednost aktiviranih stalnih sredstava u toku 2023. godine							
4.3	Stalna sredstva u izgradnji (pripremi) krajem 2023. godine							

11) Od ukupnih investicija raspoređenih po karakteru izgradnje (stavke 4.11, 4.12 i 4.13) treba posebno u stavci 4.0 prikazati investicije za zaštitu životne sredine

Obrazac popunio:

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Upisati puno ime i prezime

Jasna Nikolajević
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5

Kontrolni broj: 297899809737622716712

Tel./faks **061/196-561**

E-mail **jasna.nikolajevic@raiffeisengroup.ba**

Datum **16.02.2024.**



[Signature]
 Direktor

ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

Naziv pravne/fizičke osobe/lica

Obrazac "OVN"

4200119980007

Identifikacioni broj obveznika naknade

64.30

Šifra djelatnosti

Sarajevo-Novo Sarajevo, Mehmed paše Sokolovića 15

Adresa: mjesto, ulica i broj

033/755-010

Broj telefona

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNATIM I UPLAĆENIM VODNIM NAKNADAMA

IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD 1.1.2023. do 31.12.2023. GODINE

Red. broj	Naziv vodne naknade	Jedinica mjere	Iznos/Količina	Visina opšte i posebnih naknada	Obračunati iznos /KM/ (4×5)	Uplaćeni iznos /KM/	Razlika za uplatu/povrat /KM/ (6-7)	
1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	Opšta vodna naknada	neto plaće zaposlenika	KM	32,507	0.50 %	162.54	149.00	13.54
		po ugovoru o djelu	KM		0.50 %			
2.	Naknada za korištenje podzemnih i površinskih voda	za javnu vodoopskrbu	m ³		0.01			
		za flaširanje vode i mineralne vode	m ³		2.00			
		za industrijske procese, uključujući TE	m ³		0.03			
		za druge namjene	m ³		0.03			
		za proizvodnju električne energije u HE	kWh		0.001			
3.	Naknada za zaštitu voda	za vlasnike transportnih sredstava	EBS		2.00			
		za ispuštanje otpadnih voda	EBS		2.00			
		za uzgoj ribe	kg		0.04			
		za upotrebu vještačkih đubriva	kg		0.005			
		za upotrebu hemikalija za zaštitu bilja	kg		0.075			
4.	Naknada za izvađeni materijal iz vodotoka	m ³		1.50				
5.	Naknada za zaštitu od poplava	poljoprivrednog, građevinskog, poslovnog zemljišta	ha		5.00			
		stambenih, poslovnih ili drugih objekata	m ²		0.10			
6.				Ukupno:	162.54	149.00	13.54	

16.02.2024.

Datum

Jasna Nikolajević
CERTIFICIRANI RAČUNOVODA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5

FINANSIJSKO INFORMATIČKI
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA NOVO SARAJEVO

29-02-2024



Rainer Schnabl, Predsjednik Uprave

Odgovorno lice



Kontrolni broj: 3234667534513722

str. 1 od 1
Classification: GENERAL



IZVJEŠTAJ

o obračunatom i uplaćenom posebnom porezu/naknadi za zaštitu od prirodnih i drugih nesreća

ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

Naziv pravne/fizičke osobe/lica, odnosno organa vlasti

4200119980007

Identifikacioni broj obveznika naknade

Sarajevo-Novo Sarajevo

Mjesto

Mehmed paše Sokolovića 615

Ulica i broj

Trustovi, ostali fondovi i slični finansijski subjekti

Djelatnost

64.30

Šifra djelatnosti

FINANSIJSKO-FINANSIJSKO
 INFORMATICKA AGENCIJA
 POSTAVNA JEDINICA SARAJEVO
 (SARAJEVO)

IZVJEŠTAJ ZA PERIOD OD 1.1.2023. do 31.12.2023. GODINE

Red. broj	OPIS	AOP	IZNOS
1	2	3	4
1.	Osnovica - isplaćene neto plaće, odnosno neto isplate po ugovoru o djelu i ugovoru o vršenju privremenih i povremenih poslova	722581	32,507.00
		722582	
2.	Stopa iz tačke 2. Uputstva		0.50%
3.	Obračunati iznos	722581	162.54
	(osnovica × stopa - red.br. 1 × red.br. 2)	722582	

Sarajevo-Novo Sarajevo, 16.02.2024.

Mjesto i datum

NIKOLAJEVIĆ (VANČO) JASNA

Obrazac sastavio/la

Jasna Nikolajević

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
 Jasna Nikolajević
 SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



Rainer Schnabl, Predsjednik Uprave

Odgovorno lice

Rainer Schnabl



OBAVIJEST O RAZVRSTAVANJU

Na osnovu podataka iz finansijskih izvještaja za period od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

je prema kriterijumima razvrstavanja iz člana 5. Zakona o računovodstvu i reviziji u Federaciji BiH ("Službene novine Federacije BiH", br. 15/21), na dan 31.12.2023. iskazalo sljedeće vrijednosti

• šifra djelatnosti	64.30
• ukupan prihod za 31.12.2023. godine	8,957,988
• prosječna vrijednost poslovne imovine (KM)	42,823,546
• prosječan broj zaposlenih	1

Veličina pravnog lica na osnovu navedenih kriterijuma: **Veliko**

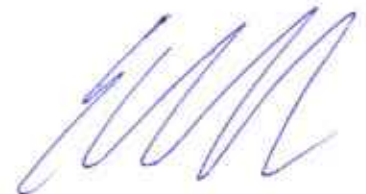
16.02.2024.

Datum

Rainer Schnabl

Odgovorno lice


CERTIFICIRANI RACUNOVODA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5



ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo
Sarajevo-Novo Sarajevo, Mehmed paše Sokolovića 15
JIB: 4200119980007



Finansijsko-informatička agencija
Ložionička 3, Sarajevo

IZJAVA O PRIMIJENJENOM STANDARDU FINANSIJSKOG IZVJEŠTAVANJA

Naziv pravnog lica: ZIF "PROF-PLUS" d.d. Sarajevo

JIB: 4200119980007

U skladu sa članom 10a. Pravilnika o metodologiji za provođenje formalno-pravne, računске i logičke kontrole finansijskih izvještaja ("Službene novine FBiH", br: 103/18, 93/19 i 76/20), za period

od 01.01.2023. do 31.12.2023. godine

izjavljujemo da je navedeno pravno lice pri sačinjavanju finansijskih izvještaja koristilo standard:

MRS/MSFI (velika pravna lica)

16.02.2024.

Datum

Rainer Schnabl

Odgovorno lice


CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Jasna Nikolajević
SARAJEVO, Broj Licence: 3491/5

