

O predlošku

Ovaj predložak se koristi za popunjavanje i štampanje obrazaca svih tipova finansijskih izvještaja, odnosno Izj Kompatibilnost: Microsoft Office 2007 i noviji; LibreOffice.

Jezične varijante: bosanski jezik, hrvatski jezik.

Strogo je zabranjeno mijenjati nazive sheet-ova (listova), dodavanje novih ili uklanjanje postojećih sheet-ova

Prije popunjavanja

Provjerite jeste li instalirali font za ispisivanje barkodova

[\(link\)](#)

Omogućiti automatsku kalkulaciju formula:

Microsoft Excel: File -> Options -> Formulas -> Workbook Calculation -> Automatic

LibreOffice Calc: Data -> Calculate -> AutoCalculate

Osnovni podaci (OsnPodaci)

Ovaj list se mora popuniti, odštampati i predati zajedno s drugim neophodnim obrascima iz seta, bez obzira na subjekt predaje finansijskog izvještaja ne ovjerava i ne potpisuje ovaj list.

Rubriku u gornjem desnom uglu ("**Ovjerava FIA**") ovjerava referent FIA-e.

Preporučujemo da se podaci preneseni s weba u Excel pregledaju, kontrolišu i po potrebi isprave i dopune.

U narandžaste rubrike unijeti pripadajući tekst ili cifre.

U plavim rubrikama izabrati jedno od ponuđenog s liste.

Kako biste spriječili probleme kod popunjavanja podataka o datumu, preporuka je da regionalne postavke na **Datume** unositi u formatu "dd.mm.yyyy", bez tačke na kraju godine, npr. "17.11.2022" (za 17. novembar 2022). Rubrike "**Od**" i "**Do**" odnose se na interval izvještavanja (npr. od 1.1.2022 do 31.12.2022).

Brojevi telefona: unijeti samo cifre, bez razmaka i specijalnih karaktera.

E-mail adrese moraju uključivati simbol "@" i domen, inače neće biti prihvaćene.

Ponuđena vrijednost PDV broja se može naknadno izmijeniti ako ponuđena vrijednost nije ispravna.

Sljedeća polja se učitavaju automatski nakon unosa ili odabira u drugim rubrikama:

naziv pravnog lica u obojenom pojasu na vrhu, po unosu naziva pravnog lica

šifra opštine, po odabiru sjedišta

opis djelatnosti, po unesenoj šifri djelatnosti

naziv banke, po unosu broja transakcionog računa

PDV broj, po odabiru u rubrici "PDV obveznik"

JIB+ nakon unosa JIB-a, tipa izvještaja, izvještajne godine i datuma sastavljanja

JIB+ je jedinstveni identifikacioni broj finansijskog izvještaja u Registru.

Podaci u zaglavlju i podnožju obrazaca (BS, BU...) se povlače s lista OsnPodaci i popunjavaju automatski. Njihovo prvobitno uneseni datum sastavljanja izvještaja se ne mijenja, sve do zaključenja izvještaja.

Strogo je zabranjeno naknadno mijenjanje podataka u rubrici koja sadrži ime i prezime računovođe, odnosno

Provjeriti da li se osnovni podaci ispravno prenose na zaglavlje i u podnožje obrazaca.

Obrasci finansijskog izvještaja

U obrasce se unose iznosi pojedinačnih AOP oznaka. Sumarne AOP oznake su zaštićene, u njih nije moguće unositi. Svi iznosi upisuju se kao cijeli brojevi.

Većina obrazaca sadrži kontrolni broj, koji se generiše autonomno, na osnovu unesenih računovodstvenih podataka. Osigurava istovjetnost elektronske i štampane verzije obrasca.

Prazan obrazac u koji nije upisana nijedna cifra (računajući i nulu) ima specijalnu vrijednost kontrolnog broja.

Polja koja sadrže kontrolne brojeve se ne smiju mijenjati ni brisati!

Popunjavanje obrazaca

Kod popunjavanja predloška, nepotrebni obrasci se preskaču (ne uklanjaju se iz Excela, niti im se mijenjaju nazivi)

Redovni, vanredni, konsolidovani, stečaj, likvidacioni, statusne promjene – i njihove izmijenjene verzije: po **Izjava o neaktivnosti**: popuniti osnovne podatke (Izjava o neaktivnosti se popunjava sama).

Revizorski izvještaji: popuniti samo osnovne podatke.

Imenovanje dokumenta: <JIB> <tip izvještaja> <izvještajna godina>.xlsx, npr. 4200000000111 Redovni 2022

Kontrola izvještaja

Otvoriti <https://fia.ba/bs/kontrola-finansijskih-izvjestaja-2022>

Omogućena formalno-pravna, matematska i logička kontrola izvještaja.

Lančana kontrola se provodi isključivo na šalterima FIA-e.

Kontrola se ne provodi nad obrascima pripremljenim u Wordovim predlošcima, niti nad obrascima OVN, ONŠ

Snimanje na elektronski medij

Elektronska verzija finansijskog izvještaja se predaje online ili se snima na CD, DVD ili USB medij, i predaje za

Na medij se snimaju popunjen Excelov predložak (**isključivo format XLSX**) i samo obavezni dodatni obrasci u

Štampanje obrazaca

Nakon provedene kontrole i elektronske predaje, štampati priređene obrasce.

Redovni, vanredni, konsolidovani, stečaj, likvidacioni, statusne promjene – i njihove izmijenjene verzije: štampati listove OsnPodaci i IzjNeakt.

Revizorski izvještaji: štampati samo osnovne podatke.

Društvo za upravljanja fondovima "ASA ASSET MANAGEMENT" d.o.o.

PRIVREDNA DRUŠTVA

4200052540007102445534

Jedinstveni identifikacioni broj (JIB)

4200052540007

Naziv pravnog lica

Društvo za upravljanja fondovima "ASA ASSET MANAGEME

Datum registracije

Oblik

d.o.o.

OVJERAVA FIA

Sjedište

Sarajevo-Noví Grad

Matični broj

65-01-0034-11

Datum

Potpis referenta

Pečat

Ulica i broj

Bulevar Meše Selimovića br.16

PDV obveznik

NE

Subjekt od javnog interesa

DA

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

66.30

Djelatnosti upravljanja fondovima

Broj transakcionog računa

1346101000417953

Naziv banke

ASA Banka d.d. Sarajevo

E-mail adresa pravnog lica

info@asa-am.ba

Telefon pravnog lica

033/407-172

ODGOVORNO LICE U PRAVNOM LICU

Ime

Dženan

Prezime

Prevljak

Pozicija

direktor

Pol

Muški

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

Godišnji

Verzija izvještaja

Osnovna

Interval izvještavanja - Datum od

1.1.2024.

Interval izvještavanja - Datum do

30.6.2024.

Datum sastavljanja izvještaja

30.8.2024.

Standard izvještavanja

MRS/MSFI (velika pravna lica)

Izvještaj priprema

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA; licenca br. 4263/5

E-mail adresa

azira.hadzialic@asa-am.ba

Kontakt-telefon

061/526-798

JIB+ 4200052540007102445534

Ovaj obrazac se obavezno popunjava i štampa kod pripreme svih tipova finansijskih izvještaja, kao i izjave o neaktivnosti. Ovjera nije potrebna.

Društvo za upravljanja fondovima "ASA ASSET MANAGEMENT" d.o.o.Sarajevo

Naziv pravnog lica

Sarajevo-Noví Grad, Bulevar Meše Selimovića br.16

Sjedište i adresa pravnog lica

4200052540007

Identifikacioni broj za direktne poreze

-

Identifikacioni broj za indirektne poreze

Djelatnosti upravljanja fondovima

Djelatnost

66.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

ASA Banka d.d. Sarajevo

Naziv banke

108

Šifra opštine

1346101000417953

Broj računa

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

- u KM -

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	31.12.2023 godine
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
A.	Dugoročna imovina (002+009+014+015+020+021+022+023+024+025+028+033+034)		001	1.035.466	879.177
1.	Nekretnine, postrojenja i oprema (003 do 008)		002	10.793	8.803
1.1.	Zemljište		003		
1.2.	Građevinski objekti		004		
1.3.	Postrojenja, oprema i namještaj		005	7.893	5.903
1.4.	Transportna sredstva		006		
1.5.	Ostala dugoročna materijalna imovina		007	2.900	2.900
1.6.	Nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		008		
2.	Imovina s pravom korištenja (010 do 013)		009	178.614	
2.1.	Zemljište		010		
2.2.	Građevinski objekti		011	178.614	
2.3.	Postrojenja i oprema		012		
2.4.	Nematerijalna imovina		013		
3.	Ulaganja u investicijske nekretnine		014		
4.	Nematerijalna imovina (016 do 019)		015	7.531	2.223
4.1.	Kapitalizirana ulaganja u razvoj		016		
4.2.	Koncesije, patentí, licence i druga prava		017		
4.3.	Ostala nematerijalna imovina		018	5.308	
4.4.	Nematerijalna imovina u pripremi		019	2.223	2.223

108148054

Kontrolni broj: 108148054

str. 1 od 4

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
5.	Biološka imovina		020		
6.	Ulaganja u zavisne subjekte		021		
7.	Ulaganja u pridružene subjekte		022		
8.	Ulaganja u zajedničke poduhvate		023		
9.	Goodwill		024		
10.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (026+027)		025	57.789	57.789
10.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		026	57.789	57.789
10.2.	Obveznice, dati krediti i ostali dužnički instrumenti		027		
11.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (029 do 032)		028	780.739	810.362
11.1.	Depoziti kod banaka		029		400.000
11.2.	Dati krediti		030		
11.3.	Obveznice		031	780.739	410.362
11.4.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		032		
12.	Potraživanja po finansijskim najmovima		033		
13.	Ostala imovina i potraživanja		034		
B.	Odgođena porezna imovina		035		
C.	Kratkoročna imovina (037+043+044+045+049+054+055+056+057+058+059)		036	462.724	938.418
1.	Zalihe (038 do 042)		037		
1.1.	Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar		038		
1.2.	Proizvodnja u toku, poluproizvodi i nedovršene usluge		039		
1.3.	Gotovi proizvodi		040		
1.4.	Roba		041		
1.5.	Dati avansi		042		
2.	Dugoročna imovina namijenjena prodaji i imovina poslovanja koje se obustavlja		043		
3.	Ugovorna imovina		044		
4.	Potraživanja od kupaca (046 do 048)		045	2.869	119.209
4.1.	Kupci - povezane strane		046	2.869	119.209
4.2.	Kupci u zemlji		047		
4.3.	Kupci u inostranstvu		048		
5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku (050 do 053)		049	153.015	3.411
5.1.	Depoziti kod banaka		050		0
5.2.	Dati krediti		051		
5.3.	Obveznice		052	4.133	3.411
5.4.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		053	148.882	
6.	Potraživanja po finansijskim najmovima		054		
7.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz izvještaj o dobiti ili gubitku		055		

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
8.	Derivatni finansijski instrumenti		056		
9.	Novac i novčani ekvivalenti (isključujući prekoračenja po bankovnim računima)		057	229.608	740.038
10.	Akontacije poreza na dobit		058	16.147	12.813
11.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja		059	61.085	62.947
D.	UKUPNO IMOVINA (001+035+036)		060	1.498.190	1.817.595
E.	VANBILANSNA EVIDENCIJA		061		
F.	UKUPNO IMOVINA I VANBILANSNA EVIDENCIJA (060+061)		062	1.498.190	1.817.595
	KAPITAL				
1.	Vlasnički kapital (102-103+104+105+106)		101	650.000	650.000
1.1.	Dionički kapital		102		
1.2.	Otkupljene vlastite dionice		103		
1.3.	Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću		104	650.000	650.000
1.4.	Državni kapital		105		
1.5.	Ostali oblici vlasničkog kapitala		106		
2.	Dionička premija		107		
3.	Rezerve (109+110)		108	162.500	312.500
3.1.	Statutarne rezerve		109		
3.2.	Ostale rezerve		110	162.500	312.500
4.	Revalorizacije rezerve (112+113+114)		111	-45.436	-45.436
4.1.	Revalorizacije rezerve za nekretnine, postrojenja i opremu		112		
4.2.	Revalorizacije rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		113	-45.436	-45.436
4.3.	Ostale revalorizacije rezerve		114		
5.	Dobit (116+117)		115	491.813	863.040
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		116	413.040	612.531
5.2.	Dobit tekućeg perioda		117	78.773	250.509
6.	Gubitak (119+120)		118		
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		119		
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		120		
7.	Kapital koji pripada vlasnicima matičnog društva (101+107+108+111+115-118)		121	1.258.877	1.780.104
8.	Kapital koji pripada vlasnicima manjinskih interesa		122		
A.	UKUPNO KAPITAL (121+122)		123	1.258.877	1.780.104
	OBAVEZE				
B.	Dugoročne obaveze (125+130+131+132)		124	180.329	
1.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (126+127+128+129)		125	180.329	
1.1.	Obaveze po uzetim kreditima		126		

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
1.2.	Obaveze po osnovu najmov		127	180.329	
1.3.	Obaveze po izdatim dužničkim instrumentima		128		
1.4.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		129		
2.	Odgođeni prihod		130		
3.	Rezervisanja		131		
4.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja		132		
C.	Odgođene porezne obaveze		133		
D.	Kratkoročne obaveze (135+142+143+144+145+146+147)		134	58.984	37.491
1.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (136+137+138+139+140+141)		135	29.186	11.228
1.1.	Obaveze prema dobavljačima		136	29.186	11.228
1.2.	Ugovorne obaveze		137		
1.3.	Obaveze po uzetim kreditima		138		
1.4.	Obaveze po osnovu najmov		139		0
1.5.	Obaveze po izdatim dužničkim instrumentima		140		
1.6.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		141		
2.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		142		
3.	Derivatni finansijski instrumenti		143		
4.	Odgođeni prihod		144		
5.	Rezervisanja		145		
6.	Obaveze za porez na dobit		146		0
7.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja		147	29.798	26.263
E.	UKUPNO OBAVEZE (124+133+134)		148	239.313	37.491
F.	UKUPNO KAPITAL I OBAVEZE (123+148)		149	1.498.190	1.817.595
G.	VANBILANSNA EVIDENCIJA		150		
H.	UKUPNO KAPITAL, OBAVEZE I VANBILANSNA EVIDENCIJA (149+150)		151	1.498.190	1.817.595

Sarajevo-Novi Grad, 30.08.2024.
Mjesto i datum

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA
Certificirani računovođa
4263/5
Broj licence

Dženan Prevljak
Direktor

M.P.

Društvo za upravljanja fondovima "ASA ASSET MANAGEMENT" d.o.o.Sarajevo
Naziv pravnog lica
Sarajevo-Noví Grad, Bulevar Meše Selimovića br.16
Sjedište i adresa pravnog lica

4200052540007
Identifikacioni broj za direktne poreze
-
Identifikacioni broj za indirektne poreze

Djelatnosti upravljanja fondovima
Djelatnost
ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke
1346101000417953
Broj računa

66.30
Šifra djelatnosti po KDBiH 2010
108
Šifra opštine

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)
za period od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine

- u KM -

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	BILANS USPJEHA				
A.	Prihodi iz ugovora s kupcima (202+206+210)		201	377.717	398.607
1.	Prihodi iz ugovora sa povezanim stranama (203 do 205)		202	377.717	398.607
1.1.	Prihodi od prodaje robe		203		
1.2.	Prihodi od prodaje gotovih proizvoda		204		
1.3.	Prihodi od pruženih usluga		205	377.717	398.607
2.	Prihodi iz ugovora sa nepovezanim stranama na domaćem tržištu (207 do 209)		206		
2.1.	Prihodi od prodaje robe		207		
2.2.	Prihodi od prodaje gotovih proizvoda		208		
2.3.	Prihodi od pruženih usluga		209		
3.	Prihodi iz ugovora sa nepovezanim stranama na inostranom tržištu (211 do 213)		210		
3.1.	Prihodi od prodaje robe		211		
3.2.	Prihodi od prodaje gotovih proizvoda		212		
3.3.	Prihodi od pruženih usluga		213		
B.	Ostali prihodi i dobici (215+230+241+242+243+244+245+246+247+251)		214	10.703	9.000
1.	Dobici od dugoročne nefinansijske imovine (216 do 229)		215		
1.1.	Neto dobici od otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme		216		

1134942345

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
1.2.	Neto dobiti od otpuštanja ranije priznatih gubitaka od umanjenja vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme		217		
1.3.	Neto dobiti od otpuštanja ranije priznatih gubitaka od promjene revalorizovane vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme za koje nije bilo postojećih revalorizacionih rezervi		218		
1.4.	Neto dobiti od otuđenja ulaganja u investicijske nekretnine		219		
1.5.	Neto povećanja vrijednosti ulaganja u investicijske nekretnine koja se vode po fer vrijednosti		220		
1.6.	Neto dobiti od otpuštanja ranije priznatih gubitaka od umanjenja vrijednosti investicijskih nekretnina		221		
1.7.	Neto dobiti od otuđenja nematerijalne imovine		222		
1.8.	Neto dobiti od otpuštanja ranije priznatih gubitaka od umanjenja vrijednosti nematerijalne imovine		223		
1.9.	Neto dobiti od prestanka priznavanja imovine s pravom korištenja		224		
1.10.	Neto dobiti od otuđenja biološke imovine		225		
1.11.	Neto povećanja vrijednosti biološke imovine koja se vodi po fer vrijednosti		226		
1.12.	Neto dobiti od otpuštanja ranije priznatih gubitaka od umanjenja vrijednosti biološke imovine		227		
1.13.	Neto dobiti od dugoročne imovine namijenjene prodaji		228		
1.14.	Ostali neto dobiti od otpuštanja ranije priznatih gubitaka od umanjenja vrijednosti dugoročne nefinansijske imovine		229		
2.	Dobici od finansijske imovine (231 do 240)		230	1.630	1.022
2.1.	Neto otpuštanja ranije priznatih kreditnih gubitaka od finansijske imovine po amortizovanom trošku		231		
2.2.	Neto otpuštanja ranije priznatih kreditnih gubitaka od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		232		
2.3.	Neto dobiti od prestanka priznavanja finansijske imovine po amortizovanom trošku		233		
2.4.	Neto dobiti od modifikacija finansijske imovine po amortizovanom trošku koje nisu rezultirale prestankom priznavanja		234		
2.5.	Neto dobiti od otuđenja finansijske imovine po amortizovanom trošku		235		
2.6.	Neto povećanja vrijednosti finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		236		
2.7.	Neto dobiti od otuđenja finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		237		
2.8.	Neto dobiti od otuđenja finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		238		
2.9.	Neto dobiti od reklasifikacija finansijske imovine između poslovnih modela		239		
2.10.	Ostali neto dobiti od finansijske imovine		240	1.630	1.022
3.	Neto otpuštanja rezervisanja		241		
4.	Neto dobiti od trgovanja derivatima		242		
5.	Prihodi od prodaje materijala, neto		243		
6.	Viškovi i ostala pozitivna usklađenja zaliha		244		
7.	Prihodi od dividendi		245		

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
8.	Udio u dobiti pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela		246		
9.	Finansijski prihodi (248+249+250)		247	9.073	7.978
9.1.	Prihodi od kamata		248	9.073	7.978
9.2.	Neto pozitivne kursne razlike		249		
9.3.	Ostali finansijski prihodi		250		
10.	Ostali prihodi i dobici		251		
C.	Ukupno prihodi (201+214)		252	388.420	407.607
D.	Poslovni rashodi (254+255+256+257+258+262+269+270)		253	280.599	259.406
1.	Nabavna vrijednost prodate robe		254		
2.	Promjene u zalihama gotovih proizvoda, poluproizvoda i proizvodnje u toku, neto (+) / (-)		255		
3.	Troškovi sirovina i materijala		256	470	1.143
4.	Troškovi energije i goriva		257		
5.	Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja (259 do 261)		258	174.869	162.116
5.1.	Bruto plaće zaposlenih		259	147.375	139.020
5.2.	Ostale naknade zaposlenih		260	18.538	15.122
5.3.	Troškovi ostalih angažovanih fizičkih lica, uključujući članove odbora		261	8.956	7.974
6.	Amortizacija (263 do 268)		262	22.044	15.329
6.1.	Nekretnine, postrojenja i oprema		263	1.609	54
6.2.	Investicijske nekretnine		264		
6.3.	Imovina s pravom korištenja		265	19.846	15.275
6.4.	Nematerijalna imovina		266	589	
6.5.	Biološka imovina		267		
6.6.	Ostala dugoročna imovina po osnovu ugovora sa kupcima		268		
7.	Troškovi primljenih usluga		269	73.617	72.928
8.	Ostali poslovni rashodi i troškovi		270	9.599	7.890
E.	Ostali rashodi i gubici (272+287+298+299+300+301+302+303+304+308)		271	29.048	25.587
1.	Gubici od dugoročne nefinansijske imovine (273 do 286)		272		
1.1.	Neto gubici od otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme		273		
1.2.	Neto gubici od umanjenja vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme		274		
1.3.	Neto gubici od promjene revalorizovane vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme za koje nema postojećih revalorizacionih rezervi		275		
1.4.	Neto gubici od otuđenja ulaganja u investicijske nekretnine		276		
1.5.	Neto smanjenja vrijednosti ulaganja u investicijske nekretnine koja se vode po fer vrijednosti		277		
1.6.	Neto gubici od umanjenja vrijednosti investicijskih nekretnina		278		
1.7.	Neto gubici od otuđenja nematerijalne imovine		279		
1.8.	Neto gubici od umanjenja vrijednosti nematerijalne imovine		280		

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
1.9.	Neto gubici od prestanka priznavanja imovine s pravom korištenja		281		
1.10.	Neto gubici od otuđenja biološke imovine		282		
1.11.	Neto smanjenja vrijednosti biološke imovine koja se vodi po fer vrijednosti		283		
1.12.	Neto gubici od umanjenja vrijednosti biološke imovine		284		
1.13.	Neto gubici od dugoročne imovine namijenjene prodaji		285		
1.14.	Ostali netto gubici od umanjenja vrijednosti dugoročne nefinansijske imovine		286		
2.	Gubici od finansijske imovine (288 do 297)		287	299	79
2.1.	Neto kreditni gubici od finansijske imovine po amortizovanom trošku		288	299	79
2.2.	Neto kreditni gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		289		
2.3.	Neto gubici od prestanka priznavanja finansijske imovine po amortizovanom trošku		290		
2.4.	Neto gubici od modifikacija finansijske imovine po amortizovanom trošku koje nisu rezultirale prestankom priznavanja		291		
2.5.	Neto gubici od otuđenja finansijske imovine po amortizovanom trošku		292		
2.6.	Neto smanjenja vrijednosti finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		293		
2.7.	Neto gubici od otuđenja finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		294		
2.8.	Neto gubici od otuđenja finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		295		
2.9.	Neto gubici od reklasifikacija finansijske imovine između poslovnih modela		296		
2.10	Ostali netto gubici od finansijske imovine		297		
3.	Troškovi rezervisanja, netto		298		
4.	Neto gubici od trgovanja derivatima		299		
5.	Rashodi od prodaje materijala, netto		300		
6.	Manjkovi i ostala negativna usklađenja zaliha		301		
7.	Udio u gubitku pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela		302		
8.	Umanjenje vrijednosti goodwill-a		303		
9.	Finansijski rashodi (305 do 307)		304	3.749	508
9.1.	Rashodi od kamata		305	3.749	508
9.2.	Neto negativne kursne razlike		306		
9.3.	Ostali finansijski rashodi		307		
10.	Ostali rashodi i gubici		308	25.000	25.000
F.	Ukupno rashodi (253+271)		309	309.647	284.993
G.	Dobit iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (252-309)		310	78.773	122.614
H.	Gubitak iz redovnog poslovanja prije oporezivanja (309-252)		311	0	0
I.	Porez na dobit (313+314)		312		0
1.	Tekući porez na dobit		313		0
2.	Odgođeni porez na dobit (315-316+317-318)		314		
2.1.	Efekat smanjenja odgođene porezne imovine		315		

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
2.2.	Efekat povećanja odgođene porezne imovine		316		
2.3.	Efekat povećanja odgođenih poreznih obaveza		317		
2.4.	Efekat smanjenja odgođenih poreznih obaveza		318		
J.	Dobit iz redovnog poslovanja (310-312)		319		122.614
K.	Gubitak iz redovnog poslovanja (311+312)		320		0
L.	Dobit ili gubitak od obustavljenog poslovanja		321		
M.	Dobit (319+321)		322		122.614
N.	Gubitak (320-321)		323		0
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
O.	Ostali ukupni rezultat (325+331)		324		
1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (326+327+328+329-330)		325		
1.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		326		
1.2.	Efekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")		327		
1.3.	Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela		328		
1.4.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha		329		
1.5.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		330		
2.	Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (332+333+334+335+336+337-338)		331		
2.1.	Revalorizacija zemljišta i građevina		332		
2.2.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		333		
2.3.	Aktuarski dobici/(gubici) od planova definiranih primanja		334		
2.4.	Dobici ili gubici po osnovu preračunavanja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja		335		
2.5.	Udio u ostalom ukupnom rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata primjenom metode udjela		336		
2.6.	Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha		337		
2.7.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke		338		
P.	UKUPNI REZULTAT (322-323+324)		339		122.614
	Zarada po dionici				
	a) Osnovna zarada po dionici		340		
	b) Razrijeđena zarada po dionici		341		
	Dobit/(gubitak) koja pripada:				
	a) Vlasnicima matičnog društva		342	78.773	122.614
	b) Vlasnicima manjinskih interesa		343		
	Ukupni rezultat koji pripada:				
	a) Vlasnicima matičnog društva		344		
	b) Vlasnicima manjinskih interesa		345		

Sarajevo-Noví Grad, 30.08.2024.

Mjesto i datum

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA

Certificirani računovođa

4263/5

Dženan Prevljak

Direktor

M.P.

Kontrolni broj: 1134942345

str. 5 od 5

Društvo za upravljanja fondovima "ASA ASSET MANAGEMENT" d.o.o.Sarajevo
Naziv pravnog lica
Sarajevo-Noví Grad, Bulevar Meše Selimovića br.16
Sjedište i adresa pravnog lica

4200052540007
Identifikacioni broj za direktne poreze
-
Identifikacioni broj za indirektne poreze

Djelatnosti upravljanja fondovima
Djelatnost
ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke
1346101000417953
Broj računa

66.30
Šifra djelatnosti po KDBiH 2010
108
Šifra opštine

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
(Indirektna metoda)
za period od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine

- u KM -

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Dobit/(gubitak) prije oporezivanja		(+)(-)	501	78.773	122.614
1.2.	Usklađenja:					
1.2.1.	Amortizacija		(+)	502	22.044	15.329
1.2.2.	(Dobit)/gubitak od otuđenja nekretnina, postrojenja i opreme, neto		(+)(-)	503		
1.2.3.	(Dobit)/gubitak od otuđenja ulaganja u investicijske nekretnine, neto		(+)(-)	504		
1.2.4.	(Dobit)/gubitak od otuđenja nematerijalne imovine, neto		(+)(-)	505		
1.2.5.	(Dobit)/gubitak od dugoročne imovine namijenjene prodaji, neto		(+)(-)	506		
1.2.6.	Umanjenje vrijednosti nekretnina, postrojenja i opreme		(+)	507		
1.2.7.	Umanjenje vrijednosti investicijskih nekretnina		(+)	508		
1.2.8.	Umanjenje vrijednosti nematerijalne imovine		(+)	509		
1.2.9.	Efekti promjene fer vrijednosti ulaganja u investicijske nekretnine, neto		(+)(-)	510		
1.2.10.	Efekti promjene fer vrijednosti biološke imovine, neto		(+)(-)	511		
1.2.11.	Efekti promjene vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)(-)	512		
1.2.12.	(Dobit)/gubitak od prodaje dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto		(+)(-)	513		

1701332397

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.2.13.	(Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat, neto		(+)(-)	514		
1.2.14.	(Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od potraživanja od kupaca, neto		(+)(-)	515		
1.2.15.	(Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od ugovorne imovine, neto		(+)(-)	516		
1.2.16.	(Otpuštanje)/Ispravka vrijednosti za gubitke od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku, neto		(+)(-)	517	-2.902	582
1.2.17.	Viškovi, manjkovi, otpisi i prilagođavanje vrijednosti zaliha, neto		(+)(-)	518		
1.2.18.	Otpisane obaveze		(-)	519		
1.2.19.	(Otpuštanje)/dodatno priznata rezervisanja, neto		(+)(-)	520		
1.2.20.	Udio u rezultatu pridruženog društva i zajedničkog poduhvata		(+)(-)	521		
1.2.21.	Umanjenje vrijednosti goodwill-a		(+)	522		
1.2.22.	Prihod od dividendi priznat u bilansu uspjeha		(-)	523		
1.2.23.	Prihodi od kamata i finansijskog najma priznati u bilansu uspjeha		(-)	524	-10.703	-7.978
1.2.24.	Finansijski rashodi priznati u bilansu uspjeha		(+)	525	24	79
1.3.	Promjene u obrtnom kapitalu					
1.3.1.	Smanjenje/(povećanje) zaliha		(+)(-)	526		
1.3.2.	Smanjenje/(povećanje) potraživanja od kupaca		(+)(-)	527	116.340	-74.435
1.3.3.	Smanjenje/(povećanje) ostale imovine i potraživanja		(+)(-)	528	1.140	-1.113
1.3.4.	Smanjenje/(povećanje) ugovorne imovine		(+)(-)	529		
1.3.5.	Povećanje/(smanjenje) obaveza prema dobavljačima		(+)(-)	530	17.958	7.072
1.3.6.	Povećanje/(smanjenje) ostalih obaveza		(+)(-)	531	3.535	-3.898
1.3.7.	Povećanje/(smanjenje) ugovornih obaveza		(+)(-)	532		
1.4.	Plaćeni porez na dobit		(-)	533	-3.334	-23.544
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (501 do 533)		(+)(-)	534	222.875	34.708
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Odlivi po osnovu kupovine nekretnina, postrojenja i opreme		(-)	535	-3.598	-585
2.2.	Prilivi po osnovu prodaje nekretnina, postrojenja i opreme		(+)	536		
2.3.	Odlivi po osnovu kupovine investicijskih nekretnina		(-)	537		
2.4.	Prilivi po osnovu prodaje investicijskih nekretnina		(+)	538		
2.5.	Odlivi po osnovu kupovine nematerijalne imovine		(-)	539	-5.898	
2.6.	Prilivi po osnovu prodaje nematerijalne imovine		(+)	540		
2.7.	Odlivi po osnovu kupovine biološke imovine		(-)	541		
2.8.	Prilivi po osnovu prodaje biološke imovine		(+)	542		
2.9.	Prilivi po osnovu prodaje dugoročne imovine namijenjene prodaji		(+)	543		

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
2.10.	Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	544		
2.11.	Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	545		
2.12.	Ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	546		
2.13.	Prilivi od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	547		
2.14.	Ulaganja u ostalu finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	548	-550.000	-430.000
2.15.	Prilivi od ostale finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	549	29.875	429.875
2.16.	Primljena kamata i prihod od finansijskog najma		(+)	550		
2.17.	Naplaćena potraživanja od finansijskog najma		(+)	551		
2.18.	Naplaćena potraživanja od finansijskog podnajma		(+)	552		
2.19.	Kupovina udjela u zavisnim društvima		(-)	553		
2.20.	Prilivi od otuđenja udjela u zavisnim društvima		(+)	554		
2.21.	Kupovina udjela u pridruženim društvima		(-)	555		
2.22.	Prilivi od otuđenja udjela u pridruženim društvima		(+)	556		
2.23.	Kupovina udjela u zajedničkim poduhvatima		(-)	557		
2.24.	Prilivi od otuđenja udjela u zajedničkim poduhvatima		(+)	558		
2.25.	Primljene dividende		(+)	559		
2.26.	Prilivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima		(+)	560		
2.27.	Odlivi po osnovu trgovanja derivatnim finansijskim instrumentima		(-)	561		
2.28.	Ostali prilivi iz ulagačkih aktivnosti		(+)	562		
2.29.	Ostali odlivi iz ulagačkih aktivnosti		(-)	563		
B.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u ulagačkim aktivnostima (535 do 563)		(+)(-)	564	-529.621	-710
3.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
3.1.	Prilivi od emisije dionica/uplaćeni vlasnički kapital		(+)	565		
3.2.	Sticanje vlastitih dionica		(-)	566		
3.3.	Prilivi od prodaje stečenih vlastitih dionica		(+)	567		
3.4.	Isplaćene dividende		(-)	568	-600.000	
3.5.	Prilivi od uzetih kredita		(+)	569		
3.6.	Otplata glavnice uzetih kredita		(-)	570		
3.7.	Otplata kamate po uzetim kreditima		(-)	571		
3.8.	Otplata glavnice po najmovima		(-)	572		
3.9.	Otplata kamate po najmovima		(-)	573		
3.10.	Prilivi po osnovu izdatih dužničkih instrumenata		(+)	574		
3.11.	Odlivi po osnovu otplate izdatih dužničkih instrumenata		(-)	575		
3.12.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	576	396.276	
3.13.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	577		

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
C.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (565 do 577)		(+)(-)	578	-203.724	
4.	NETO POVEĆANJE/(SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA (A+B+C)		(+)(-)	579	-510.470	33.998
5.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+)(-)	580	740.038	966.531
6.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+)(-)	581		
7.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (4+5+6)		(+)(-)	582	229.568	1.000.529

Sarajevo-Noví Grad, 30.08.2024.
Mjesto i datum

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA
Certificirani računovođa
4263/5
Broj licence

Dženan Prevljak
Direktor

Društvo za upravljanja fondovima "ASA ASSET MANAGEMENT" d.o.o.Sarajevo
Naziv pravnog lica

Sarajevo-Novi Grad, Bulevar Meše Selimovića br.16
Sjedište i adresa pravnog lica

Djelatnosti upravljanja fondovima
Djelatnost

ASA Banka d.d. Sarajevo
Naziv banke

1346101000417953
Broj računa

4200052540007
Identifikacioni broj za direktne poreze
-
Identifikacioni broj za indirektne poreze

66.30
Šifra djelatnosti po KDBIH 2010
108
Šifra opštine

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU
od 01.01.2024. do 30.06.2024. godine

Sarajevo-Novi Grad
Mjesto

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA
Certificirani računovođa

4263/5
Broj licence

Dženan Prevljak
Direktor

30.08.2024.
Datum

061/526-798
Kontakt

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU
za period koji završava na dan 30.6.2024. godine

VRSTA PROMJENE NA KAPITALU	Oznaka za AOP	KAPITAL KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG DRUŠTV						Akumulirana neraspoređena dobit/ (nepokriveni gubitak)	UKUPNO (3+4+5+6+7+8+ 9)	KAPITAL KOJI PRIPADA VLASNICIMA MANJINSKIH INTERESA	UKUPNI KAPITAL (10+11)
		Dionički kapital	Dionička premija	Rezerve	Revalorizacijske rezerve za nekretnine, postrojenja i opremu	Revalorizacijske rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	Ostale revalorizacijske rezerve				
		Vlasnički udjeli									
		Ostali vlasnički kapital									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1. Stanje na dan 31.12.2022. godine	901	650.000		312.500		-36.307		1.112.870	2.039.063		
2. Efekti retroaktivne primjene promjena računovodstvenih politika	902										
3. Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	903										
4. Ponovno iskazano stanje na dan 31.12.2022., odnosno 01.01.2023. (901+902+903)	904	650.000		312.500		-36.307		1.112.870	2.039.063		
5. Dobit/(gubitak) za period	905							250.509	250.509		
6. Ostali ukupni rezultat za period	906					-9.129			-9.129		
7. Ukupni rezultat (905+906)	907					-9.129		250.509	241.380		
8. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja vlasničkog kapitala	908										
9. Sticanje vlastitih dionica i drugi oblici smanjenja vlasničkog kapitala	909										
10. Objavljene dividende	910							500.000	500.000		
11. Drugi oblici rasporeda dobiti i pokriće gubitka	911										
12. Ostale promjene	912							-339	-339		
13. Stanje na dan 31.12.2023. godine (904+907+908-909-910+911+912)	913	650.000		312.500		-45.436		863.040	1.780.104		
14. Efekti retroaktivne primjene promjena računovodstvenih politika	914										
15. Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	915										
16. Ponovo iskazano stanje na početku perioda 01.01.2024. godine (913+914+915)	916	650.000		312.500		-45.436		863.040	1.780.104		
17. Dobit/(gubitak) za godinu	917							78.773	78.773		
18. Ostali ukupni rezultat za godinu	918										
19. Ukupni rezultat (917+918)	919							78.773	78.773		
20. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja vlasničkog kapitala	920										
21. Sticanje vlastitih dionica i drugi oblici smanjenja vlasničkog kapitala	921										
22. Objavljene dividende	922							600.000	600.000		
23. Drugi oblici rasporeda dobiti i pokriće gubitka	923										
24. Ostale promjene	924										
25. Stanje na kraju perioda na dan 30.06.2024. godine (916+919+920-921-922+923+924)	925	650.000		312.500		-45.436		341.813	1.258.877		