

Jedinstveni identifikacioni broj (JIB) fonda
4200191740002

Naziv investicionog fonda
ZIF " prevent INVEST " d.d.

Datum registracije fonda

Tip fonda
Zatvoreni

Registarski broj fonda
zjp-031-10

Sjedište fonda
Sarajevo-Novi Grad

Šifra opštine ili grada
108

OVJERAVA FIA

Ulica i broj
Bulevar Meše Selimovića 16

Datum Potpis referenta Pečat

PDV obveznik
NE

Subjekt od javnog interesa
DA

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010
64.30

Trustovi, ostali fondovi i slični finansijski subjekti

Broj transakcionog računa
1610000031640050

Raiffeisen Bank d.d. BiH

PODACI O DRUŠTVU ZA UPRAVLJANJE FONDOM

JIB društva za upravljanje
4200052540007

Naziv društva za upravljanje
Društvo za upravljanje fondovima "ASA ASSET MANAGEMENT" d.o.o.

Matični broj društva za upravljanje
65-01-0034-11

ZAKONSKI ZASTUPNIK DRUŠTVA ZA UPRAVLJANJE

Ime
Dženan

Prezime
Prevljak

Pozicija
direktor

Pol
Muški

E-mail adresa pravnog lica
info@asa-am.ba

Telefon pravnog lica
033/407-170

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
31.7.2024.

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
033/407-172

JIB+ 4200191740002102445504

ZIF " prevent INVEST " d.d.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Noví Grad, Bulevar Meše Selimovića 16

Sjedište i adresa investicijskog fonda

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

Naziv društva za upravljanje

65-01-0034-11; 4200052540007

Matični broj i JIB društva za upravljanje

zjp-031-10

Registarski broj fonda

-

Identifikacioni broj za indirektne poreze

4200191740002

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

108

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000031640050

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	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		001	473.469	1.318.844
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		002	25.592.812	27.429.359
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		003	25.592.812	27.429.359
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	1.415.293	1.549.286
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		009	30.630	22.349
4.2.	Obveznice		010	1.384.663	1.526.937
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	2.929.000	
6.	Akontacije poreza na dobit		015	187.057	187.057
7.	Odgodena porezna imovina		016		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		017	399.142	1.501
8.1	Potraživanja po osnovu dividendi		018	295.159	
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		019		

1063750842

Kontrolni broj: 1063750842

str. 1 od 3

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
8.3.	Razgraničenja		020	1.975	1.501
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		021	102.008	
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		022	30.996.773	30.486.047
	OBAVEZE				
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		023		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		024		
2.1.	Obaveze iz poslovanja		025		
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		026		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		027		
4.	Odgođene porezne obaveze		028		
5.	Rezervisanja		029		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		030	80.014	194.936
6.1.	Obaveze za dividende		031		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		032	2.869	119.209
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		033	2.027	2.074
6.4.	Razgraničenja		034	60.143	61.919
6.5.	Ostale obaveze		035	14.975	11.734
B	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		036	80.014	194.936
	NETO IMOVINA				
1.	Vlasnički kapital (038+039)		037	79.766.598	79.766.598
1.1.	Dionički kapital		038	79.766.598	79.766.598
1.2.	Udjeli		039		
2.	Dionička premija		040		
3.	Rezerve (042+043)		041	-21.592	-21.592
3.1.	Statutarne rezerve		042		
3.2.	Ostale rezerve		043	-21.592	-21.592
4.	Revalorizacije rezerve (045 do 047)		044		
4.1.	Revalorizacije rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		045		
4.2.	Revalorizacije rezerve za instrumente zaštite		046		
4.3.	Ostale revalorizacije rezerve		047		
5.	Dobit (049+050)		048	15.001.363	14.375.715
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		049	14.375.715	13.669.545
5.2.	Dobit tekućeg perioda		050	625.648	706.170
6.	Gubitak (052+053)		051	63.829.610	63.829.610
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		052	63.829.610	63.829.610
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		053		

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	30.916.759	30.291.111
D	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		055	2.021.967	2.021.967
E	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		056	15	15
F	VANBILANSNA EVIDENCIJA		057		
1.	Vanbilansna aktiva		058	1.702.893	1.702.893
2.	Vanbilansna pasiva		059	1.702.893	1.702.893

Sarajevo-Noví Grad, 31.07.2024.
Mjesto i datum

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA
Certificirani računovođa

Dženán Prevljak
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

4263/5
Broj licence

M.P.

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 (202+206+207+212+216+217)		201	1.298.263	950.850
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		202	29.285	31.441
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		203	29.285	31.441
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	1.030.791	537.162
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		207	73.140	49.745
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	73.140	49.745
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		211		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		212	90.342	324.350
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		213		324.350
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	90.342	
5.	Neto pozitivne kursne razlike		216		
6.	Ostali prihodi i dobiti		217	74.705	8.152

117964566

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
B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)		218	672.615	533.275
1.	Naknada društvu za upravljanje		219	360.475	381.269
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		220	3.756	4.309
3.	Ulazne i izlazne naknade		221		
4.	Naknada banci depozitaru		222	12.208	12.381
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		223	42.858	78.007
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		224	20.595	22.364
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		225		
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		226		
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		227		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		228		
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina		229		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)		230	191.826	
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		231	191.826	
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		232		
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		233		
9.	Finansijski rashodi		234		
10.	Neto negativne kursne razlike		235	27	39
11.	Ostali rashodi i gubici		236	40.870	34.906
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		237	625.648	417.575
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		238	0	0
E.	Porez na dobit (240+241)		239		
1.	Tekući porez na dobit		240		
2.	Odgođeni porez na dobit		241		
F.	Dobit (237-239)		242	625.648	417.575
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 30.06. tekuće godine	Od 01.01. do 30.06. 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	625.648	417.575
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-Noví Grad, 31.07.2024.
Mjesto i datum

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA
Certificirani računovođa

Dženan Prevljak
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

4263/5
Broj licence

M.P.

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
(Direktna metoda)
na dan 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.	Prilivi od kamata		(+)	401	16.964	17.961
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	402	735.699	706.671
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	403	-49.720	-666.145
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	404	1.765.938	425.766
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		-200.000
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	408		
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	409	-2.838.657	
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	410		
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	411	-497.188	-323.075
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	412	-2.308	-5.185
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	413	-20.367	-19.002

1694110754

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
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	414	-12.255	-12.335
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	415	-5.700	-3.800
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	416	-46.823	-55.407
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	417		-519.795
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	418	119.011	349.795
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	419	-9.969	-18.639
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	-845.375	-323.190
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	-845.375	-323.190
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	429	1.318.844	3.012.640
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+) (-)	430		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+) (-)	431	473.469	2.689.450

Sarajevo-Noví Grad, 31.07.2024.
Mjesto i datum

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA
Certificirani računovođa

Dženan Prevljak
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

4263/5
Broj licence

M.P.

ZIF " prevent INVEST " d.d.
Naziv investicionog fonda
Sarajevo-Noví Grad, Bulevar Meše Selimovića 16
Sjedište i adresa investicionog fonda
Društvo za upravljanje fondovima "ASA ASSET MANAGEMENT" d.o.o.
Naziv društva za upravljanje
65-01-0034-11; 4200052540007
Matični broj i JIB društva za upravljanje
zjp-031-10
Registarski broj fonda
-
Identifikacioni broj za indirektne poreze

4200191740002
Identifikacioni broj za direktne poreze
64.30
Šifra djelatnosti po KD BiH 2010
108
Šifra opštine
Raiffeisen Bank d.d. BiH
Naziv banke
1610000031640050
Broj računa

219250499022839

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01.2024. do 30.06.2024. 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	30.291.111	29.554.230
2.	Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efekti 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	30.291.111	29.554.230
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	625.648	417.575
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306		
7.	Ukupni rezultat (305+306)	307	625.648	417.575
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica	309		
10.	Ostale promjene	310		30.711
11.	Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304+307+308-309+310)	311	30.916.759	30.002.516
	Broj udjela/dionica fonda u periodu			
12.	Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	312	2.021.967	2.021.967
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	2.021.967	2.021.967

Sarajevo-Noví Grad, 31.07.2024.
Mjesto i datum

Dženan Prevljak
Zakonski zastupnik društva za upravljanje

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA
Certifikovani računovođa

4263/5
Broj licence

M.P.