

Zatvoreni investicioni fond „prevent INVEST“, dd

Naziv pravnog lica

Bulevar Meše Selimovića br.16

Sjedište i adresa

108

Šifra općine

4200191740002

Jedinstveni identifikacioni broj (JIB)

64.30

Šifra djelatnosti

FINANSIJSKO-FINANSIJSKO
INFORMATIČKA AGENCIJA
POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
ISPOSTAVA NOVI GRAD ?

29. 02. 2024

GODIŠNJI IZVJEŠTAJ O POSLOVANJU Za period od 01.01.2023 do 31.12.2023 godine

U smislu odredbi čl. 42. i 43. Zakona o računovodstvu i reviziji u Federaciji BiH (Službene novine Federacije BiH, broj 15/21), navodimo sljedeće podatke koji upotpunjuju objektivni prikaz finansijskog položaja i poslovanja ZIF „prevent INVEST“ doo, Bulevar Meše Selimovića br.16

1) Značajni postbilansni događaji nastali u periodu od 31.12.2023 godine do datuma predaje finansijskih izvještaja za 2023 godinu.

U periodu od 31.12.2023 godine do datuma predaje finansijskih izvještaja za 2023 godinu nije bilo postbilansnih događaja u smislu MRS 10

U periodu od 31.12.2023 do datuma predaje finansijskih izvještaja, nije bilo značajnijih postbilansnih događaja;

2) Procjena očekivanog budućeg razvoja

U narednom periodu radi se na aktivnoj realizaciji investicione politike Fonda i praćenju realizacije investicione politike, a koja je definisana Investicijskim ciljevima: ostvarivanje stabilnih prinosa na duži rok (5-7 godina) kroz ulaganje imovine fonda pretežno u vlasničke i dužničke vrijednosne papire domaćih i inostranih emitenata, odnosno, drugu imovinu u skladu sa zakonskim ograničenjima i ograničenjima vrste imovine u koju je dozvoljeno ulaganje Fonda. Investicijski ciljevi će se ostvariti ulaganjem po različitim privrednim granama bilo u zemlji ili državama članicama Evropske Unije i OECD-a, s ciljem što veće disperzije rizika i ostvarenja tipičnih ili većih prinosa od onih na tržištu kapitala BiH. Definisane ciljeve investicijske politike nastoje se ostvariti ulaganjem imovinu Fonda u one vrijednosne papire i industrijske sektore u kojima će, prema procjeni Društva za upravljanje, ostvariti najbolje efekte, pridržavajući se pri tom ograničenja ulaganja utvrđenih Zakonom i mjerodavnim podzakonskim propisima i Statutom i Prospektom ZIF-a.

Prihodi od ulaganja planiraju se ostvariti po osnovu: kapitalnih dobitaka, prihoda od dividendi, kamata i diskonta. Realizacija investicione politike – strategije ulagana će zavistiti prvenstveno od uslova na inostranim i domaćim tržištima kapitala. Rizici ulaganja na pomenutim tržištima sadrže i sistemski rizik datog tržišta na koji Društvo nema uticaj.

3) Najvažnije aktivnosti u vezi sa istraživanjem i razvojem

Osnovnom djelatnošću Fonda nisu predviđene aktivnosti vezane za istraživanje i razvoj.

Društvo koje upravlja Fondom kroz profesionalnu edukaciju i razvoj svojih kadrova, predano radi kako bi osigurao rast vrijednosti imovine Fonda kojim upravlja.

4) Informacije o otkupu vlastitih dionica i udjela

U skladu sa važećim zakonskim odredbama regulisano je da zatvoreni investicijski fondovi ne mogu otkupljivati vlastite dionice.

5) Informacije o poslovnim segmentima

Fond nema posebnih poslovnih segmenata u smislu MRS-a 14.

Fond posluje pod firmom: Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom "prevent INVEST" d.d. Sarajevo. Skraćena oznaka firme je: ZIF "prevent INVEST" d.d. Sarajevo. Sjedište Fonda je u Sarajevu, ulica Bulevar Meše Selimovića 16. U skladu sa Odlukom o klasifikaciji djelatnosti BiH (Sl. Glasnik BiH 47/10) Fond obavlja sljedeće djelatnosti: 64.30 Trustovi, fondovi i slični finansijski subjekti.

Fondom upravlja: Društvo za upravljanje fondovima „ASA ASSET MANAGEMENT doo“ d.o.o. Sarajevo. Sa 20.06.2023 godine izvršena je promjena naziva društva iz DUF Blago doo u DUF ASA ASSET MANAGEMENT doo

Dionice Fonda kotiraju na Sarajevskoj berzi-burzi pod oznakom PVNFRK3.

6) Korišteni finansijski instrumenti od značaja za procjenu finansijskog položaja

ZIF "prevent INVEST" dd u svom portfelju posjeduje obveznice Federacije BiH, Republike Srpske i Grada Banja Luke. Zatim otvorene investicijske fondove: OIF Liliom Global, Erste Adriatic Bond i InterCapital Bond; ETF-ove: Invesco S&P 500 High Dividend, Ishares Euro Dividend UCITS ETF EUR, iShares core DAX UCITS ETF, VanEck Vectors Semiconductor UCITS ETF-USD, Vanguard FTSE All-World HIGH Dividend, WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF; zatim posjeduje dionice 40 emitenata (BiH, Hrvatska, Slovenija, Španija, Njemačka, Holandija, USA).

7) Ciljevi i politike u vezi sa upravljanjem finansijskim rizicima, zajedno sa politikom zaštite od rizika za svaku planiranu transakciju za koju je neophodna zaštita

Poslovne aktivnosti koje Fond obavlja izlažu ga prvenstveno finansijskom riziku, koji uključuje tržišni rizik, rizik likvidnosti, kreditni rizik. Društvo koje upravlja Fondom, ima uspostavljen sistem upravljanja rizicima koji uključuje redovno i pravovremeno utvrđivanje, mjerenje, odnosno procjenjivanje, ovladavanje i praćenje rizičnosti pojedinih instrumenata te izvještavanje o rizicima. Metodologija i poslovi upravljanja rizicima sa jasno definisanim fazama upravljanja rizicima i aktivnostima koje se sprovode u Društvu za upravljanje definisani su Pravilnikom o upravljanju rizicima.

8) Izloženost cjenovnom, kreditnom, tržišnom, valutnom riziku likvidnosti i drugim rizicima prisutnim u poslovanju pravnog lica

Društvo koje upravlja Fondom, kontinuirano kroz proces poslovanja obezbjeđuje stalno praćenje i identifikovanje svih rizika i njihovo mjerenje kako bi se preventivno i pravovremeno izloženost Fonda prema istim svela na najniži nivo kojim se ne ugrožava poslovanje i imovina Fonda. Fond je primarno izložen tržišnom riziku, koji je određen opštim tržišnim kretanjima. Devizni rizik: Izloženost deviznom riziku je minimalna s obzirom da je većina transakcija u stranim valutama denominirana u eurima i da je KM fiksno vezana za EUR. Kreditni rizik: Društvo nema značajne izloženosti kreditnom riziku, obzirom da se imovina Fonda ulaže u vrijednosne papire visokog kreditnog rejtinga; a po osnovu ulaganja u obveznice kreditni rizik je također minimalan, jer se radi o državnim obveznicama čija je otplata prioritet za budžet države. Rizik likvidnosti: Obzirom na slabiju likvidnost našeg tržišta kapitala prisutan je rizik likvidnosti imovine Fonda. Fond raspoložuje dovoljnim iznosom likvidnih sredstava, kao i kontinuiranim

prilivom novčanih sredstava iz poslovnih aktivnosti, što omogućava da Fond svoje obaveze izmiruje u roku dospijeaća.

9) Mjere na zaštiti životne sredine

Fond provodi sve aktivnosti koje su zakonska obaveza u vezi sa zaštitom životne sredine

10) Prikaz primjenjenih pravila korporativnog upravljanja

Fond u svom poslovanju, primjenjuje principe korporativnog upravljanja kojim se obezbjeđuje: jasna podjela odgovornosti Uprave i Nadzornog odbora Fonda, transparentnost poslovanja i dostupnost svih značajnih informacija vezanih za Fond, izbjegavanje sukoba interesa, efikasna unutrašnja kontrola i efikasan sistem odgovornosti. Obzirom da se radi o dioničkom društvu, čije dionice kotiraju na berzi, Fond primjenjuje pravila propisana Kodeksom korporativnog upravljanja za kompanije koje kotiraju na Sarajevskoj berzi. U 2023. godini blagovremeno su izvršavane sve obaveze koje se odnose na objavu informacija predviđenih Pravilnikom o objavljivanju informacija i izvještavanju na tržištu vrijednosnih papira (Službene novine FBiH broj 99/22, 1/23, 12/23 i 100/23).


Odgovorno lice