

ZABILJEŠKE UZ FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ ZA PERIOD 01.01.-30.06.2025 GODINE

NAZIV DRUŠTVA:	ZIF „prevent INVEST „ d.d. Sarajevo
ADRESA:	Bulevar Meše Selimovića br.16
STATUS DRUŠTVA:	DIONIČARSKO DRUŠTVO
OSNOVNA DJELATNOST:	TRUSTOVI, FONDOVI I SLIČNI FINANSIJSKI SUBJEKTI
OSNOVANO:	06.02. 2002 GODINE.
ŽIRO-RAČUN	1610000031640053 –Raiffeisen bank dd Sarajevo
IDENTIFIKACIONI BROJ:	4200191740002
ŠIFRA DJELATNOPSTI:	64.30

Prilikom pripremanja i sastavljanja računovodstvenih izvještaja, primjenjena su opća načela procjenjivanja bilansnih pozicija utvrđena u skladu sa Međunarodnim revizorskim standardima i važećim propisima.

Procjena pozicija pasive vršena je na osnovu najviše vjerovatne vrijednosti obaveza, uzete su u obzir sve one obaveze i u onoj vrijednosti za koje postoji bilo kakva vjerovatnoća da ih se treba izmiriti. Pri procjenjivanju pozicija aktive u obzir su uzeta ona potraživanja za koja je ispostavljen odgovarajući dokument.

Prihodi su priznati u bilansu uspjeha na osnovu dokumenata i postojanja vjerovatnoće da će ekonomske koristi vezane za transakciju pritjecati u društvo.

Rashodi su priznati u bilansu uspjeha na osnovu direktne povezanosti između nastalih troškova i specifičnih stavki prihoda, po principu sučeljavanja prihoda i rashoda.

Priznavanje rashoda vršeno je istodobno i sa priznavanjem povećanja obaveza ili smanjenja sredstava, bez obzira da li su plaćene ili ne.

Fond ima jednog uposlenika-Direktor društva.

Fond nema vlastitih stalanih sredstava i sitnog inventara.

Imovina

Imovina fonda na dan 30.06.2025 godine iznosi 36.544.954 KM. Struktura imovine Fonda je slijedeća:

I Novčana sredstva	2.290.347
Novčana sredstva –transakcijski račun Raiffeisen bank	41.315
Novčana sredstva- skrbnički račun kod Raiffeisen banke	2.249.032

II Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha na dan 30.06.2025 iznosi 28.901.986 KM a struktura je sljedeća:

- ulaganja Fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha, iskazana u bilansu stanja u skladu sa važećim Pravilnikom Komisije za vrijednosne papire FBiH, u iznosu od 28.901.986 KM. Struktura ovih sredstava je sljedeća:

- Ulaganja u dionice domaćih pravnih lica	24.407.922
- Ulaganje u dionice inostranih pravnih lica	4.494.064

Ulaganja u dionice domaćih pravnih lica

Red.br.	Naziv emitenta	Vrijednost ulaganja
1.	BAGS ENERGOTEHNIKA DD VOGOŠĆA	249.286,50
2.	BH TELEKOM SARAJEVO	3.560.551,79
3.	PBS d.d.Sarajevo	1.239.852,83
4.	BOSNALIJEK DD SARAJEVO	1.053.109,79
5.	BOSNA REOSIGURANJE DD SARAJEVO	675.345,09
6.	ENERGOINVEST DD SARAJEVO	2.785.768,51
7.	HOTELI ILIDŽA DD	929.341,05
8.	JP HT d.d. MOSTAR	32.656,12
9.	ASA BANKA (IKB DD ZENICA)	7.933.878,84
10.	JP ELEKTROPRIVREDA HZHB MOSTAR	176.711,40
11.	JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO	2.285.147,09
12.	PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA	3.862,65
13.	Tvornica cementa Kakanj	573.874,80
14.	TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA	2.908.535,80

Ukupna ulaganja u dionice domaćih emitenta 24.407.922,26

Ulaganja u dionice inostranih pravnih lica

R.br.	Naziv emitenta	Vrijednost ulaganja
1.	AD Plastik	101.511,81
2.	Arena Hospitality Group d.d.	319.259,58
3.	ASML HOLDING NV	399.048,00
4.	ATLANTIC GRUPA	219.672,00
5.	BAYER AG	24.970,00
6.	Bayerische Motoren Werke AG	59.036,00

7.	Mercedes Benz Group AG (former Daimler)	38.390,05
8.	Daimler Truck Holding AG	15.556,86
9.	INTEL CORP.	33.765,55
10.	Invesco S&P 500 High Dividend Low Vol.UCITS ETF DIST	76.375,00
11.	Ishare Euro Dividend UCITS ETF EUR (Dist)	78.440,00
12.	KRKA d.d. Novo Mesto	756.900,00
13.	NLB d.d. Ljubljana	1.173.480,00
14.	SAVA-RE d.d. Ljubljana	204.821,10
15.	Valamar Riviera d.d.	289.200,00
16.	Banco Santander	47.636,58
17.	SPAN D.D.	163.110,00
18.	TELEFONICA	52.320,00
19.	Vanguard FTSE All-World HIGH Dividend Yield UCITS ETF	57.951,00
20.	WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF-USD Acc	62.483,40
21.	Zavarovalnica Triglav d.d. Ljubljana	320.137,00
	Ukupna ulaganja u dionice inostranih emitenata	4.494.063,93

III Finansijska imovina po amortizovanom trošku 2.265.913

Struktura finansijske imovine po amortiziranom trošku je sljedeća:

a) potraživanja iz poslovanja	35.935
b) ulaganja u obveznice	2.229.978

a) potraživanja iz poslovanja 35.935

Struktura potraživanja iz poslovanja je sljedeća:

- potraživanja za obračunatu kamatu	36.800
-ispr.vrij.kamate (kreditni gubici)	(865)

Potraživanja za obračunatu kamatu 36.800

- potraž.po osnovu kamate RSRS O H	728
- potraž.po osnovu kamate RSRS O G	28
- potraž.po osnovu kamata RSRS-O-I	299
- potraž.po osnovu kamate RSRS O J	202
- potraž.po osnovu kamata Grad Banja Luka	475
- potraž.po osnovu kamata RSBD-030	3.759
- potraž.po osnovu kamata RSBD-031	8.439
- potraž.po osnovu kamata RSBD-033	7.097

- potraž.po osnovu kamata RSBD-035	5.179
- potraž.po osnovu kamata RSBD-036	3.828
- potraž.po osnovu kamata FBiH 57A	2.386
- potraž.po osnovu kamata FBiH 59A	1.369
- potraž.po osnovu kamata FBiH 62A	506
- potraž.po osnovu kamata FBiH 64A	2.505

Kreditni gubici

Na osnovu Analize rizika obveznica na dan 30.06.2025 godine, umanjene vrijednosti obveznica i kamata evidentirano je u poslovnim knjigama Fonda u skladu sa MSFI 9. Na osnovu izvještaja S&P Global Ratings agencije, kreditni rejting za Republiku Srpsku je smanjen dok je za FBiH zadržan postojeći rejting.

b) ulaganja u finansijska sredstva po amortizovanom trošku, iskazana u bilansu stanja u skladu sa važećim Pravilnikom Komisije za vrijednosne papire FBiH, u iznosu od 2.229.978 KM. Struktura ovih sredstava je slijedeća:

- dugoročni vrijed.papiri do roka dospeljeća 2.229.978
(obveznice FBiH, RSRS, RSBD, Grad Banja Luka)

R.br.	Naziv emitenta	Vrijednost ulaganja
1.	GRAD BANJA LUKA	62.460,48
2.	FBiH-Ministarstvo finansija FBIHK 15B	20.423,09
3.	FBiH-Ministarstvo finansija FBIHK57A	300.748,35
4.	FBiH-Ministarstvo finansija FBIHK59A	205.661,89
5.	FBiH-Ministarstvo finansija FBIHK62A	301.056,13
6.	FBiH-Ministarstvo finansija FBIHK64A	300.865,84
7.	FBiH-Ministarstvo finansija FBIHK6D	16.419,86
8.	FBiH-Ministarstvo finansija FBIHK6E	10.569,25
9.	Republika Srpska RSBD O 30	98.707,83
10.	Republika Srpska RSBD O 31	199.336,35
11.	Republika Srpska RSBD O 33	199.328,30
12.	Republika Srpska RSBD O 35	197.030,16
13.	Republika Srpska RSBD O 36	199.340,98
14.	REPUBLIKA SRPSKA RSRS O G	3.677,73
15.	REPUBLIKA SRPSKA RSRS O H	63.397,10
16.	REPUBLIKA SRPSKA RSRS O I	26.064,22
17.	REPUBLIKA SRPSKA RSRS O J	24.890,00
Ukupna ulaganja u dužničke instrumente domaćih emitenta		2.229.977,56

IV Ulaganja u nekretnine**2.959.000**

Ulaganja u nekretnine se odnose na poslovni prostor u Vogošći koje je klasifikovan kao ulaganja u nekretnine za najam. Procjena nekretnine vršit će se jednom godišnje od strane ovlaštenog procjenitelja.

UKUPNA ULAGANJA FONDA NA DAN 30.06.2025 godine su 34.090.963,75 KM.

V Akontacija poreza na dobit**65.403**

Mjesečna akontacija poreza na dobit za 2025 godinu iznosi 13.080,50 KM, uplaćene akontacije poreza na dobit su za period januar-maj 2025 godine.

VI Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja**62.315**

Struktura ostale imovine je sljedeća:

a) razgraničenja**178**

Razgraničenja se odnose na akontacije Turističkoj zajednici Kantona Sarajevo u iznosu od 178 KM.

b) ostala imovina i potraživanja**62.127**

- potraživanja za zakup poslovnog prostora za 4,5,6/25

62.127

UKUPNA IMOVINA FONDA NA DAN 30.06.2025 GODINE 36.544.954,23 KM.

Obaveze

Ukupne obaveze na dan 30.06.2025. godine iznose 173.988 KM, a odnose se:

I Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja**173.988**

Obaveze prema Društvu za upravljanje

80.970

- obaveze prema društvu - računovodstvene usluge za 06/25	3.205
- obaveze prema društvu – upravljačka provizija za 05/25	77.765,24

Obaveze prema banci depozitaru	2.947
---------------------------------------	--------------

Obaveze prema banci depozitaru za 06/25 u iznosu od 2.947 KM, od toga je naknada za imovinu 887 KM i naknada depozitaru 2.060 KM.

Razgraničenja	78.638
----------------------	---------------

Na poziciji razgraničenja evidentirana je obračunata naknada za upravljanje za juni 2025 godine u iznosu od 75.275 KM i obračunata naknada KVP za 06/25 u iznosu od 3.363 KM.

Ostale obaveze	11.433
-----------------------	---------------

Struktura ostalih obaveza je sljedeća:

Obaveze prema direktoru fonda	6.711
--------------------------------------	--------------

- obaveze prema zaposlenim (plaća sa por.i dopr.za 06/25)	5.619
- obaveze za Fond invalida za 06/25	26
- obaveze za poseban porez za 06/25	16
- obaveze za vodoprivredne naknade za 06/25	16
- obaveze za regres	772
- obaveze za topli obrok za 06/25	209
- obaveze za prevoz za 06/25	53

Ostale obaveze	4.722
-----------------------	--------------

- obaveze prema RVP	516
- obaveze prema Sarajevskoj berzi	950
- obaveze prema dobavljačima	275
- obaveze za PDV za 06/25	2.981

Sudski sporovi Fonda

Fond na dan 30.06.2025 godine nema pokrenutih sudskih sporova protiv trećih lica, kao ni saznanja da su protiv Fonda pokrenuti sudski sporovi.

Pozicije kapitala

Struktura kapitala:

-dionički kapital 79.766.598 (2.021.967 dionice nominalne vrijednosti 39,45 KM po jednoj dionici, a knjigovodstvena vrijednost po jednoj dionici na dan 30.06.2025 iznosi 17,99 KM)

-ostale rezerve -21.592 KM

Dobit	3.653.394
--------------	------------------

- akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodni perioda u iznosi od	16.820.390
- dobit tekućeg perioda	3.653.394

Gubitak	63.847.824
----------------	-------------------

- Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodni perioda	63.847.824
--	------------

UKUPNA NETO IMOVINA	36.370.966
----------------------------	-------------------

U prvom polugodištu 2025 godine došlo je do povećanja neto imovine fonda za 3.653.394,00 KM.

Vanbilansna aktiva/pasiva

Na poziciji vanbilansne aktive/pasive evidentirani su isknjiženi emitenti Hercegovina auto i GP Put. Navedeni emitenti isknjiženi su na osnovu člana 7. stav (1) Pravilnika o dodatnim ulaganjima zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom.

Prihodi i rashodi

Ukupni prihodi iznose 4.206.787 KM, a sastoje se od:

a) Prihodi od kamate od finan.imovine po amortiz.trošku	46.793
b) Prihodi od dividendi	705.774
c) Nereal.neto dobici po osnovu promjena fer vrijednost	3.347.312
d) Neto pozitivne kursne razlike	1
e) Ostali prihodi i dobici	106.907

Struktura prihoda od kamate od finansijske imovine po amortizovanom trošku

Prihodi od kamate (obveznice)	44.919
Amortizacija premije (diskonta) od finan.imovine po amort.trošku	1.874

Prihodi od kamata odnose se na kamate od finansijske imovine po amortizovanom trošku- obveznice F BiH, Republike Srpske i Grad Banja Luka.

Red.br.	Naziv emitenta	Simbol	Prihod od kamate
1.	GRAD BANJA LUKA	BLKIOC	1.289,86
2.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK15A	267,96
3.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK15B	255,26
4.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK2E	138,87
5.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK57A	5.282,62
6.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK59A	5.226,96
7.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK62A	4.898,63
8.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK64A	2.504,64
9.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK6C	134,47
10.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK6D	205,66
11.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK6E	132,48
12.	Republika Srpska	RSBDO19	290,34
13.	Republika Srpska	RSBDO20	706,48
14.	Republika Srpska	RSBDO30	1.983,76
15.	Republika Srpska	RSBDO31	4.959,40
16.	Republika Srpska	RSBDO33	4.959,40
17.	Republika Srpska	RSBDO35	4.959,40
18.	Republika Srpska	RSBDO36	5.452,18
19.	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOE	149,54
20.	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOF	235,94
21.	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOG	27,15
22.	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOH	474,22
23.	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOI	195,48
24.	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOJ	188,24
	UKUPNO:		44.918,94

Prihod od kamata za period od I-VI 2025 godine u odnosu na isti period prethodne godine je veći za 15.634 KM, povećanje se najvećim dijelom odnosi na kamate od ulaganja u obveznice FBiH 57A, 59A,

62A koje su kupljene krajem 2024 godine i ulaganja u obveznice FBiH 64A kupljene u periodu od I-VI 2025 godine.

Amortizacija premije (diskonta) od finan.imovine po amortizacionom trošku u iznosu od 1.906 KM odnosi se na diskont obveznica FBiH, Republike Srpske i Grad Banja Luka.

Struktura prihoda od dividendi je sljedeća:

Red.br.	Naziv emitenta	Ukupni prihodi
1.	ASML HOLDING NV	1.423,07
2.	Invesco S&P 500 High Dividend Low Vol.UCITS ETF DIST	1.680,68
3.	PBS d.d.Sarajevo	87.471,00
4.	Ishare Euro Dividend UCITS ETF EUR (Dist)	2.358,77
5.	ASA BANKA (IKB DD ZENICA)	458.755,20
6.	Vanguard FTSE All-World HIGH Dividend Yield UCITS ETF	381,76
7.	Tvornica cementa Kakanj	43.185,20
8.	BAYER AG	79,19
9.	Banco Santander	604,18
10.	Mercedes Benz Group AG (former Daimler)	2.445,80
11.	Bayerische Motoren Werke AG	2.476,77
12.	BOSNA REOSIGURANJE DD SARAJEVO	26.159,00
13.	Daimler Truck Holding AG	541,73
14.	SAVA-RE d.d. Ljubljana	6.171,86
15.	Arena Hospitality Group d.d.	8.002,42
16.	Zavarovalnica Triglav d.d. Ljubljana	12.732,45
17.	TELEFONICA	1.425,80
18.	NLB d.d. Ljubljana	39.744,91
19.	Valamar Riviera d.d.	10.134,45
	Ukupno:	705.774,24

Prihod od dividendi za period I-VI/25 manji je za 325.017,00 KM, razlog za manji prihod od dividendi je nedonošenje odluke o isplati dividende BH Telekom-a, u 2024 godini priliv od dividende BH Telekoma je iznosio 263.597,49 KM. Manji prihod od dividendi je ostvaren od Asa banke za iznos od 70.331,56 KM, razlog je prekoračenje u NVI fonda i prodaja dionica banke u toku 2024 godine.

**IZVJEŠTAJ O NEREALIZIRANIM DOBICIMA (GUBICIMA) I UMANJENJU VRIJEDNOSTI IMOVINE
INVESTICIJSKOG FONDA na dan 30.6.2025.**
Nerealizovani neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha

Red.br.	Naziv emitenta ili druge ugovorne strane	Fer vrijednost	Nerealizirani dobitak ili gubitak priznat kroz bilans uspjeha – usklađivanje fer vrijednosti
1.	AD Plastik	101.511,81	9.980,51
2.	Arena Hospitality Group d.d.	319.259,58	47.250,91
3.	ASML HOLDING NV	399.048,00	19.392,56
4.	ATLANTIC GRUPA	219.672,00	221,81
5.	BAGS ENERGOTEHNIKA DD VOGOŠĆA	249.286,50	0,00
6.	BAYER AG	24.970,00	6.085,00
7.	BH TELEKOM SARAJEVO	3.560.551,79	274.732,31
8.	Bayerische Motoren Werke AG	59.036,00	-2.752,00
9.	PBS d.d.Sarajevo	0,00	12.384,80
10.	PBS d.d.Sarajevo	1.239.852,83	7.150,39
11.	BOSNALIJEK DD SARAJEVO	1.053.109,79	80.445,07
12.	BOSNA REOSIGURANJE DD SARAJEVO	675.345,09	3.656,94
13.	Mercedes Benz Group AG (former Daimler)	38.390,05	-3.171,85
14.	Daimler Truck Holding AG	15.556,86	1.287,00
15.	ENERGOINVEST DD SARAJEVO	2.785.768,51	905.814,43
16.	HOTELI ILIDŽA DD	929.341,05	0,00
17.	JP HT d.d. MOSTAR	32.656,12	0,00
18.	ASA BANKA (IKB DD ZENICA)	7.933.878,84	1.555.643,38
19.	INTEL CORP.	33.765,55	-280,55
20.	Invesco S&P 500 High Dividend Low Vol.UCITS ETF DIST	76.375,00	-11.544,00
21.	Ishare Euro Dividend UCITS ETF EUR (Dist)	78.440,00	15.077,50
22.	JP ELEKTROPRIVREDA HZHB MOSTAR	176.711,40	0,00
23.	JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO	2.285.147,09	-335.684,24
24.	KRKA d.d. Novo Mesto	756.900,00	183.842,36
25.	NLB d.d. Ljubljana	1.173.480,00	166.964,90
26.	SAVA-RE d.d. Ljubljana	204.821,10	58.531,00
27.	PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA	3.862,65	0,00
28.	Valamar Riviera d.d.	289.200,00	43.200,00
29.	Banco Santander	47.636,58	17.369,67
30.	SPAN D.D.	163.110,00	33.435,00
31.	Tvornica cementa Kakanj	573.874,80	254.142,88

32.	TELEFONICA	52.320,00	6.120,00
33.	TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA	2.908.535,80	-74.692,48
	Vanguard FTSE All-World HIGH Dividend Yield UCITS ETF	57.951,00	-474,70
35.	WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF-USD Acc	62.483,40	-1.402,20
36.	Zavarovalnica Triglav d.d. Ljubljana	320.137,00	74.586,00
37.	Poslov.objekat sa zemljištem Vogošća	2.959.000,00	0,00
	UKUPNO:	31.860.986,19	3.347.312,40

Najveći porast vrijednosti kod domaćih emitenata uslijed povećanja tržišnih cijena zabilježen je kod Asa banke, BH Telekom, Tvornice cementa Kakanj i Energoinvesta, a kod stranih emitenata najveći porast evidentiran je kod Krka Novo Mesto i NLB banke uslijed porasta tržišne cijene kao i povećanja broja dionica (kupovina).

Napomena: u skladu sa Pravilnikom o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i bankom depozitarem, nerealizirani dobiti i gubici se netiraju, odnosno prikazuju u finansijskim izvještajima samo dobiti ili gubici, ovisno o tome šta je veće.

Neto pozitivne kursne razlike

Neto pozitivne kursne razlike (netirane) za posmatrani period iznose 1 KM.

Ostali prihodi i dobiti

Ostali prihodi i dobiti odnose se na prihode od najma posl.prostora 106.200 KM, prefakturisani troškovi u iznosu od 161 KM i dobiti od otpuštanja ranije priznatih kreditnih gubitaka od finan.imovine po amortizovanom trošku glavnice i kamate u iznosu od 546 KM.

Ukupni rashodi Fonda iznose 553.393 KM, a sastoje se od:

Rashodi Fonda po strukturi su slijedeći:

1.Naknada društvu za upravljanje	442.621
2.Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja	3.799
3.Naknada banci depozitaru	14.498
4.Naknada Članovima NO i direktora fonda	14.681
- naknada direktoru fonda	13.073 KM
- naknada NO Fonda	1.608 KM
5.Naknada Registru vrij.papira i Komisiji vrij.papira	23.470
- naknada Komisiji za vrijednosne papire	19.573 KM
- naknada Registru za vrijednosne papire	3.897 KM

8.Ostali rashodi i gubici	54.324
- naknada eksterne revizije	8.775 KM
- troškovi bankarskih usluga	440 KM
- rashodi po osnovu poreza (porez na imovinu)	11.066 KM
- troškovi računovodstva	19.260 KM
- naknada berzi	5.700 KM
- naknada Odbora za reviziju	1.732 KM
- troškovi osiguranja	1.967 KM
- komunalne usluge-voda	53 KM
- usluge ispitivanja (prot.pož.zaštita)	622 KM
- najam aplikacije	56 KM
- usluge DOC (zaštita objekta)	990 KM
- predaja izvještaja FIA	120 KM
- certifikat, nalog UIO	330 KM
- fiskalna kasa (tehn.pregled)	88 KM
- kreditni gubici od finan.imov.po amor.trošku	2.868 KM
- kreditni gubici od fin.imov.po am.tr.kamata	257 KM

Promjena Imovine ZIF-a

Neto imovina na početku perioda	32.717.572
Neto imovina na kraju perioda	36.370.966
Povećanje neto imovine u ovom periodu iznosi	3.653.394
- Povećanje neto imovine za dobit perioda	3.653.394 KM

Izvještaj o gotovinskim tokovima

Prilivi gotovine

Ukupni prilivi gotovine u periodu I-VI 2025 godine su iznosili 1.270.579 KM

Prilivi od kamata na obveznice	33.581
Prilivi od dividendi	923.490
Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	313.508

Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti odnose se na prilive od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 103.545,00 KM. U strukturi ostalih priliva iz poslovne aktivnosti su dospjeća glavnice u cijelosti i dijela glavnice kupona Republike Srpske, F BiH i Grada Banja Luka u iznosu od 209.776 KM, te prihodi od prefakturisanih troškova Duf-a u iznosu od 187 KM.

Odlivi gotovine**Ukupni odlivi gotovine u periodu I-VI 2025 godine su iznosili 1.557.788 KM.**

Odlivi po osnovu ulaganja u finans. Imov.po fer vrijed.kroz BU	979.618
Odlivi po osnovu plaćenih naknada DUF-u	444.299
Odlivi po osnovu plać.tran.troš.pri kupovini i prodaji ulaganja	2.791
Odlivi po osnovu plaćanja Registru vrijednosnih papira	4.410
Odlivi po osnovu plaćanja Komisiji za vrijednosne papire	19.149
Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru	13.699
Odlivi po osnovu plaćanja naknada berzi	4.750
Odlivi po osnovu plaćanja Nadzornom odboru ZIF-a	1.608
Odlivi po osnovu plata i naknada direktora Fonda	8.645
Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit	35.311
Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	44.024
- eksterna revizija	8.775
- plaćeni porez na imovinu	11.066
- plaćeni PDV	18.100
- odbor za reviziju	1.732
- usluge agencije GAMA	2.311
- osiguranje nekretnine	817
- ispitivanje vatrodojavnog sistema	728
- predaja finan.i revizorskih izvještaja	120
- ostalo	375

Podaci o povezanim strankama:

Naziv povezanoj stranke	Vrsta povezanosti	Pravni ili drugi osnov transakcije	Obaveze	Potraživanja	Prihodi	Rashodi
			na dan 30.06.2025. prema navedenoj povezanoj stranci		01.01.25.-30.06.2025. sa navedenom povezanom strankom	
Nadzorni odbor	Stavka e)	Na temelju Ugovora	0,00	0,00	0,00	1.607,91
Odbor za reviziju	Stavka e)	Na temelju Ugovora	0,00	0,00	0,00	1.731,58
Uprava Fonda	Stavka e)	Na temelju Ugovora	6.710,54	0,00	0,00	13.073,38
DUF „Asa Asset“ d.o.o Sarajevo	Stavka a)	Dozvola za upravljanje	80.970,33	0,00	0,00	461.881,19
Raiffeisen bank dd Sarajevo	Stavka b)	Banka depozitar	2.060,00	0,00	0,00	9.560,00
Raiffeisen bank dd Sarajevo	Stavka e)	Banka skrbnik	887,34	0,00	0,00	4.937,87
Zuko d.o.o sarajevo	Stavka d)	Revizor	0,00	0,00	0,00	8.775,00
Raiffeisen bank d.d.Sarajevo	Stavka e)	Brokerska kuća	0,00	0,00	0,00	2.899,29
Asa Banka	Stavke e)	Brokerska kuća	0,00	0,00	0,00	900,00

*iznosi rashoda su u bruto iznosu

ASA Banka - nije bilo transakcija; indirektna kapitalna povezanost

Prevent Sarajevo - nije bilo transakcija; indirektna kapitalna povezanost

Asa Finance - nije bilo transakcija; indirektna kapitalna povezanost

Prevent BH - nije bilo transakcija; indirektna kapitalna povezanost

U periodu od 01.01.2025 do 30.06.2025 godine nije bilo ulaganja u povezana lica.

Prema odredbama Zakona o investicionim fondovima i odredbama Pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja zatvorenih investicionih fondova, fond u svom portfoliju ima sljedeće emitente koji nisu usaglašeni:

- **Bags Energotehnika d.d. Vogošća**
- **Asa banka (prekoračenje u NVI fonda preko 15%)**

Društvo poduzima sve zakonske aktivnosti da se usaglase naprijed navedeni emitenti.

Računovođa

Direktor

ZIF PREVENT INVEST DD