

ZABILJEŠKE UZ FINANSIJSKI IZVJEŠTAJ ZA PERIOD 01.01.-30.06.2026 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 stalnih sredstava i sitnog inventara.

Imovina

Imovina fonda na dan 30.06.2026 godine iznosi 39.540.313 KM. Struktura imovine Fonda je slijedeća:

I Novčana sredstva	2.054.445
Novčana sredstva - transakcijski račun Raiffeisen bank	50.860
Novčana sredstva - skrbnički račun kod Raiffeisen banke	1.996.198
Novčana sredstva – transakcijski račun EUR-a	7.387

II Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha na dan 30.06.2026 iznosi 29.907.946 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 29.907.946 KM. Struktura ovih sredstava je sljedeća:

- Ulaganja u dionice domaćih pravnih lica	20.987.011
- Ulaganje u dionice inostranih pravnih lica	8.920.935

Ulaganja u dionice domaćih pravnih lica

Red.br.	Naziv emitenta	Vrijednost ulaganja
1.	BAGS ENERGOTEHNIKA DD VOGOŠĆA	214.440,00
2.	BH TELEKOM SARAJEVO	3.496.821,16
3.	PBS d.d.Sarajevo	1.239.852,83
4.	BOSNALIJEK DD SARAJEVO	1.058.865,90
5.	BOSNA REOSIGURANJE DD SARAJEVO	741.623,19
6.	ENERGOINVEST DD SARAJEVO	2.405.532,64
7.	HOTELI ILIDŽA DD	822.338,85
8.	JP HT d.d. MOSTAR	38.513,72
9.	ASA BANKA (IKB DD ZENICA)	5.248.740,28
10.	JP ELEKTROPRIVREDA HZHB MOSTAR	125.924,40
11.	JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO	1.956.525,16
12.	PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA	2.949,66
13.	HM Cement BiH d.d. Kakanj	929.647,40
14.	TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA	2.705.235,49

Ukupna ulaganja u dionice domaćih emitenta 20.987.010,68

Ulaganja u dionice inostranih pravnih lica

R.br.	Naziv emitenta	Vrijednost ulaganja
1.	AD Plastik	262.454,00
2.	Arena Hospitality Group d.d.	442.760,80
3.	ASML HOLDING NV	1.010.029,73
4.	ATLANTIC GRUPA	430.210,23
5.	BAYER AG	47.340,87

6.	Bayerische Motoren Werke AG	44.796,33
7.	Mercedes Benz Group AG (former Daimler)	119.830,57
8.	Daimler Truck Holding AG	16.342,13
9.	iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF EUR (Dist)	354.103,02
10.	INTEL CORP.	217.607,01
11.	Invesco S&P 500 High Dividend Low Vol.UCITS ETF DIST	150.696,70
12.	Ishare Euro Dividend UCITS ETF EUR (Dist)	263.318,77
13.	KRKA d.d. Novo Mesto	1.224.838,54
14.	NLB d.d. Ljubljana	1.980.277,89
15.	SAVA-RE d.d. Ljubljana	297.712,53
16.	Valamar Riviera d.d.	385.846,14
17.	Banco Santander	81.939,95
18.	SPAN D.D.	305.226,83
19.	TELEFONICA	41.260,19
20.	Vanguard FTSE All-World HIGH Dividend Yield UCITS ETF	246.121,65
21.	WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF-USD Acc	324.437,97
	Ukupna ulaganja u dionice inostranih emitenata	8.920.935,29

III Finansijska imovina po amortizovanom trošku**3.909.801**

Struktura finansijske imovine po amortiziranom trošku je sljedeća:

a) potraživanja iz poslovanja**128.814****b) ulaganja u obveznice****3.780.987****a) potraživanja iz poslovanja****128.814**

Struktura potraživanja iz poslovanja je sljedeća:

- potraživanja za obračunatu kamatu	68.412
- ispr.vrij.kamate (kreditni gubici)	(1.725)
- potraživanje od najma nekretnina	62.127

Potraživanja za obračunatu kamatu**68.412**

- potraž.po osnovu kamate RSRS O H	365
- potraž.po osnovu kamata RSRS-O-I	200
- potraž.po osnovu kamate RSRS O J	151
- potraž.po osnovu kamata Grad Banja Luka	392
- potraž.po osnovu kamata RSBD-030	3.759
- potraž.po osnovu kamata RSBD-031	8.438
- potraž.po osnovu kamata RSBD-033	7.096

- potraž.po osnovu kamata RSBD-035	5.178
- potraž.po osnovu kamata RSBD-036	3.828
- potraž.po osnovu kamata FBiH K57A	2.386
- potraž.po osnovu kamata FBiH K59A	1.369
- potraž.po osnovu kamata FBiH K62A	506
- potraž.po osnovu kamata FBiH K64A	2.504
- potraž.po osnovu kamate FDBH O A	25.640
- potraž.po osnovu kamate FBiH K 68A	2.677
- potraž.po osnovu kamate FBiH K 69A	2.739
- potraž.po osnovu kamate FDBH O 2	1.184

Kreditni gubici

Na osnovu Analize rizika obveznica na dan 30.06.2026 godine, umanjeње vrijednosti obveznica i kamata evidentirano je u poslovnim knjigama Fonda u skladu sa MSFI 9. Umanjenja su izvršena na obveznicama FBiH K 68A, FBiH K 69A i Euro obveznice FBiH O A.

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 3.780.987 KM. Struktura ovih sredstava je slijedeća:

- dugoročni vrijed.papiri do roka dospijeca 3.780.987 KM.
(obveznice FBiH, FDBH, RSRS, RSBD, Grad Banja Luka)

R.br.	Naziv emitenta	Vrijednost ulaganja
1.	GRAD BANJA LUKA	51.489,36
2.	FBiH-Ministarstvo finansija	300.439,52
3.	FBiH-Ministarstvo finansija	204.945,28
4.	FBiH-Ministarstvo finansija	300.028,34
5.	FBiH-Ministarstvo finansija	300.090,23
6.	FBiH-Ministarstvo finansija	405.149,58
7.	FBiH-Ministarstvo finansija	408.123,01
8.	FBiH-Ministarstvo finansija	10.609,37
9.	The Federation of Bosnia and Herzegovina	329.420,37
10.	The Federation of Bosnia and Herzegovina	508.241,29
11.	Republika Srpska	99.124,11
12.	Republika Srpska	199.264,80
13.	Republika Srpska	199.252,87
14.	Republika Srpska	197.843,21
15.	Republika Srpska	199.266,30
16.	REPUBLIKA SRPSKA	31.635,99

17.	REPUBLIKA SRPSKA	17.381,77
Ukupna ulaganja u dužničke instrumente domaćih emitenta		3.780.987,30

IV Ulaganja u nekretnine**3.531.000**

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. U prvom polugodištu 2026 godine nije rađena procjena nekretnine.

UKUPNA ULAGANJA FONDA NA DAN 30.06.2026 godine su 37.219.933 KM.

TRANSAKCIJE IMOVINOM INVESTICIONOG FONDA ZA PERIOD I-VI 2026 GODINE**Ulaganja po fer vrijednosti kroz bilans uspijeha**

Red.br.	Naziv emitenta	Vrijednost kupovine
1	Arena Hospitality Group d.d.	82.917,02
2	ATLANTIC GRUPA	146.051,61
3	iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF EUR (Dist)	349.409,03
4	SPAN D.D.	158.539,58
5	Zavarovalnica Triglav d.d. Ljubljana	88.436,77
	UKUPNO:	825.354,01

Ulaganja u finansijsku imovinu po amortizacionom trošku

Red.br.	Naziv emitenta	Vrijednost kupovine
1	FBIH-Ministarstvo finansija FBiH K68A	405.084,00
2	FBIH-Ministarstvo finansija FBiH K 69A	407.794,40
3	The Federation of Bosnia and Herzegovina FDBH O 2	328.916,82
	UKUPNO:	1.141.795,22

Fond je u periodu od I-VI 2026 imao kupovine dionica i obveznica u iznosu od 1.967.149,23 KM. U istom periodu nije bilo prodaje imovine iz portfelja Fonda.

V Akontacija poreza na dobit u iznosu od 83.184,00 KM.

VI Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja **53.937**

Struktura ostale imovine je sljedeća:

a) potraživanja po osnovu dividende **52.318**

- potraživanja po osnovu dividende – HM cement BiH d.d.Kakanj 52.307
- potraživanja po osnovu dividende – Bosnalijek (razlika-manje obračunato) 11

b) razgraničenja **1.619**

Na poziciji razgraničenja evidentirana je akontacija Turističkoj zajednici Kantona Sarajevo za period januar – juni 2026 godine.

UKUPNA IMOVINA FONDA NA DAN 30.06.2026 GODINE **39.540.313**

Obaveze	
----------------	--

Ukupne obaveze na dan 30.06.2026. godine iznose 284.810 KM, a odnose se:

I Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja **284.810**

Obaveze prema Društvu za upravljanje **178.388**

- obaveze prema društvu - računovodstvene usluge 3.398
- obaveze prema društvu – upravljačka provizija 174.990

Obaveze prema banci depozitaru 5.789

Obaveze prema banci depozitaru za 06/26 u iznosu od 5.789 KM odnose se na usluge depozitara u iznosu 3.500 KM i na naknadu za imovinu u iznosu od 2.289 KM.

Razgraničenja 91.830

Na poziciji razgraničenja evidentirana je obračunata naknada za upravljanje za juni 2026 godine u iznosu od 88.136 KM, obračunata naknada KVP za 06/26 u iznosu od 3.694 KM.

Ostale obaveze 8.803

Struktura ostalih obaveza je sljedeća:

Obaveze prema Nadzornom odboru 1.608**Obaveze prema direktoru fonda 3.684**

- obaveze prema zaposlenim (plaća sa por.i dopr.za 06/26)	3.645
- obaveze za Fond invalida za 06/26	17
- obaveze za poseban porez za 06/26	11
- obaveze za vodoprivredne naknade za 06/26	11

Ostale obaveze 3.511

- obaveze prema Registru vrijednosnih papira za 06/26	530
- obaveze za PDV za 06/26	2.981

Sudski sporovi Fonda

Fond na dan 30.06.2026 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 30.06.2026 iznosi 19,41 KM)

-ostale rezerve -21.592 KM

Dobit	23.358.321
--------------	-------------------

- akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodni perioda u iznosi od	21.718.823
- dobit tekućeg perioda	1.639.498

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

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

UKUPNA NETO IMOVINA	39.255.503
----------------------------	-------------------

U toku prvog polugodišta 2026 godine došlo je do povećanja neto imovine fonda za 1.616.482 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 2.319.925 KM, a sastoje se od:

a) Prihodi od kamate od finan.imovine po amortiz.trošku	65.337
b) Prihodi od dividendi	689.910
c) Nereal.neto dobici po osnovu promjena fer vrijednost	1.458.065
d) Neto pozitivne kursne razlike	18
e) Ostali prihodi i dobici	106.595

Struktura prihoda od kamate od finansijske imovine po amortizovanom trošku

Prihodi od kamate (obveznice)	64.539
Amortizacija premije (diskonta) od finan.imovine po amort.trošku	798

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

Red.broj	Naziv emitenta	Simbol	Prihod od kamate
1.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK15B	255,26
2.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK57A	5.282,49
3.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK59A	5.227,09
4.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK62A	4.845,35
5.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK64A	4.758,43
6.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK68A	2.676,50
7.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK69A	2.739,13
8.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK6D	205,66
9.	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIHK6E	132,48
10.	The Federation of Bosnia and Herzegovina	FDBHO2	1.184,22
11.	The Federation of Bosnia and Herzegovina	FDBHOA	13.335,77
12.	Republika Srpska	RSBDO30	1.983,38
13.	Republika Srpska	RSBDO31	4.958,56
14.	Republika Srpska	RSBDO33	4.958,69
15.	Republika Srpska	RSBDO35	4.959,52
16.	Republika Srpska	RSBDO36	5.453,86
17.	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOH	237,65
18.	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOI	130,65
19.	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOJ	140,57
20.	GRAD BANJA LUKA	BLKIOC	1.073,34
	UKUPNO:		64.538,60

Prihod od kamata za period od I-VI 2026 godine u odnosu na isti period prethodne godine je veći za 18.544 KM, povećanje se najvećim dijelom odnosi na kamate od ulaganja u obveznice FBiH 68A, 69A, FDBH O 2, kupljene u periodu od I-VI 2026 godine.

Amortizacija premije (diskonta) od finan.imovine po amortizacionom trošku u iznosu od 797,61 KM odnosi se na diskont obveznica FBiH, Republike Srpske i Grad Banja Luka.

Struktura prihoda od dividendi je sljedeća:

Red.br.	Naziv emitenta	Ukupni prihod
1.	Vanguard FTSE All-World HIGH Dividend Yield UCITS ETF	2.392,49
2.	Zavarovalnica Triglav d.d. Ljubljana	24.914,83
3.	NLB d.d. Ljubljana	49.692,75
4.	SAVA-RE d.d. Ljubljana	8.503,44
5.	ASML HOLDING NV	2.144,57
6.	Invesco S&P 500 High Dividend Low Vol. UCITS ETF DIST	2.728,60

7.	ASA BANKA (IKB DD ZENICA)	332.734,36
8.	Ishare Euro Dividend UCITS ETF EUR (Dist)	7.994,26
9.	BOSNALIJEK DD SARAJEVO	42.897,80
10.	HM Cement BiH d.d. Kakanj	52.306,56
11.	Mercedes Benz Group AG (former Daimler)	7.030,70
12.	PBS d.d.Sarajevo	94.663,06
13.	BAYER AG	79,19
14.	Banco Santander	686,57
15.	Valamar Riviera d.d.	11.387,49
16.	Daimler Truck Holding AG	541,73
17.	Bayerische Motoren Werke AG	2.534,36
18.	BOSNA REOSIGURANJE DD SARAJEVO	33.411,00
19.	Arena Hospitality Group d.d.	11.840,11
20.	TELEFONICA	1.425,80
UKUPNO:		689.909,67

Prihod od dividendi za period I-VI/26 manji je za 15.864,00 KM u odnosu na isti period prethodne godine.

IZVJEŠTAJ O NEREALIZIRANIM DOBICIMA (GUBICIMA) I UMANJENJU VRIJEDNOSTI IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA na dan 30.06.2026.

Nerealizovani neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha

Redni broj	Naziv emitenta ili druge ugovorne strane	Fer vrijednost	Nerealizirani dobitak ili gubitak priznat kroz bilans uspjeha – usklađivanje fer vrijednosti
1.	AD Plastik	262.454,00	69.862,01
2.	Arena Hospitality Group d.d.	442.760,80	76.238,44
3.	ASML HOLDING NV	1.010.029,73	469.340,54
4.	ATLANTIC GRUPA	430.210,23	22.100,21
5.	BAGS ENERGOTEHNIKA DD VOGOŠĆA	214.440,00	0,00
6.	BAYER AG	47.340,87	11.148,22
7.	BH TELEKOM SARAJEVO	3.496.821,16	-52.977,43
8.	Bayerische Motoren Werke AG	44.796,33	-28.070,07
9.	PBS d.d.Sarajevo	1.239.852,83	0,00
10.	BOSNALIJEK DD SARAJEVO	1.058.865,90	-174.594,04
11.	BOSNA REOSIGURANJE DD SARAJEVO	741.623,19	0,00
12.	Mercedes Benz Group AG (former Daimler)	119.830,57	-44.063,38

13.	Daimler Truck Holding AG	16.342,13	1.889,79
14.	ENERGOINVEST DD SARAJEVO	2.405.532,64	-27.491,80
15.	iShares Core EUR Corp Bond UCITS ETF EUR (Dist)	354.103,02	4.693,99
16.	HOTELI ILIDŽA DD	822.338,85	0,00
17.	JP HT d.d. MOSTAR	38.513,72	0,00
18.	ASA BANKA (IKB DD ZENICA)	5.248.740,28	-312.646,66
19.	INTEL CORP.	217.607,01	161.966,25
20.	Invesco S&P 500 High Dividend Low Vol.UCITS ETF DIST	150.696,70	13.135,31
21.	Ishare Euro Dividend UCITS ETF EUR (Dist)	263.318,77	14.230,79
22.	JP ELEKTROPRIVREDA HZHB MOSTAR	125.924,40	0,00
23.	JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO	1.956.525,16	-93.116,35
24.	KRKA d.d. Novo Mesto	1.224.838,54	232.254,79
25.	NLB d.d. Ljubljana	1.980.277,89	374.052,39
26.	SAVA-RE d.d. Ljubljana	297.712,53	54.495,28
27.	PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA	2.949,66	0,00
28.	Valamar Riviera d.d.	385.846,14	80.736,54
29.	Banco Santander	81.939,95	13.656,67
30.	SPAN D.D.	305.226,83	-39.898,95
31.	HM Cement BiH d.d. Kakanj	929.647,40	446.941,80
32.	TELEFONICA	41.260,19	269,99
33.	TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA	2.705.235,49	48.655,32
34.	Vanguard FTSE All-World HIGH Dividend Yield UCITS ETF	246.121,65	27.757,17
35.	WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF-USD Acc	324.437,97	54.763,32
36.	Zavarovalnica Triglav d.d. Ljubljana	673.783,44	52.735,21
37.	Poslov.objekat sa zemljištem Vogošća	3.531.000,00	0,00
UKUPNO:		33.438.945,97	1.458.065,35

Najveći porast vrijednosti kod domaćih emitenata uslijed povećanja tržišnih cijena zabilježen je kod HM Cement Kakanj i Telekom Srpske, a kod stranih emitenata najveći porast evidentiran je kod Krka Novo Mesto, NLB banke, ASML Holding i Valamar Rivijera uslijed porasta tržišne cijene, kao i kod stranih emitenata iShares Core EUR Core Bond, Arena Hospitality Group, Atlantic Grupa, Zavarovalnica Triglav uslijed porasta tržišnih cijena i povećanja broja dionica (kupovina).

Najveći pad vrijednosti kod domaćih emitenata evidentiran je kod Asa banke. Asa banka je imala konstantan rast cijene na berzi od početka godine do 26.06.2026 godine, zbog neispunjavanja uslova da se sa dionicana banke trguje najmanje 15 dana u u periodu od 90 dana, banka je prešla sa utrživih na neutržive dionice te je rađena procjena vrijednosti banke koja je niža od tržišne cijene. Pad vrijednosti kod emitenata Bosnalijek je zbog promjena cijena na tržištu i prelaska sa utrživih na neutržive vrij.papire te rađene procjene vrijednosti. Pad vrijednosti emitenta JP Elektroprivreda BiH uzrokovan je pada tržišnih cijena na berzi. Najveći pad vrijednosti kod stranih emitenata zabilježen je kod Mercedes Benz i Span.

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

Neto pozitivne kursne razlike

Neto pozitivne kursne razlike (netirane) za posmatrani period iznose 18 KM.

Ostali prihodi i dobici

Ostali prihodi i dobici odnose se na prihode od najma posl.prostora 106.200 KM, upl.iz stečajne mase MKD Sinergija Plus 315 KM i dobici od otpuštanja ranije priznatih kreditnih gubitaka od finan.imovine po amortizovanom trošku glavnice i kamate u iznosu od 80 KM.

Ukupni rashodi Fonda iznose 680.427 KM, a sastoje se od:

Rashodi Fonda po strukturi su slijedeći:

1.Naknada društvu za upravljanje		519.719
2.Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		3.920
3.Naknada banci depozitaru		33.196
4.Naknada članovima NO i direktora fonda		32.528
- naknada direktoru fonda	26.096 KM	
- naknada NO Fonda	6.432 KM	
5.Naknada Registru vrij.papira i Komisiji vrij.papira		30.913
- naknada Komisiji za vrijednosne papire	26.768 KM	
- naknada Registru za vrijednosne papire	4.145 KM	
8.Ostali rashodi i gubici		60.151
- naknada eksterne revizije	8.775 KM	
- troškovi bankarskih usluga	565 KM	
- rashodi po osnovu poreza (porez na imovinu)	11.066 KM	
- troškovi računovodstva	19.066 KM	
- naknada berzi	5.700 KM	
- naknada Odbora za reviziju	866 KM	
- troškovi osiguranja	945 KM	
- usluge ispitivanja (prot.pož.zaštita)	643 KM	
- najam aplikacije	56 KM	
- usluge DOC (zaštita objekta)	990 KM	
- predaja izvještaja FIA	120 KM	
- fiskalna kasa (tehn.pregled)	82 KM	
- troškovi objavljivanja	4.429 KM	
- kreditni gubici od finan.imov.po amor.trošku	6.064 KM	
- kreditni gubici od fin.imov.po am.tr.kamata	784 KM	

Promjena Imovine ZIF-a

Neto imovina na početku perioda	37.639.021
Neto imovina na kraju perioda	39.255.503
Ostale promjene	(23.016)
Povećanje neto imovine u ovom periodu iznosi	1.639.498

- Promjena neto imovine za period I-VI 2026 iznosi 1.616.482 KM

Izveštaj o gotovinskim tokovima**Prilivi gotovine****Ukupni prilivi gotovine u periodu I-VI 2026 godine su iznosili 3.147.859 KM**

Prilivi od kamata na obveznice	33.562
Prilivi od dividendi	784.281
Prilivi od prodaje vr.papira	2.162.790
Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	167.226

Prilivi od prodaje vrijednosnih papira u iznosu od 2.162.790 KM odnose se na prodaju ASA banke na dan 31.12.2025 godine.

Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti odnose se na prilive od zakupa poslovnog prostora u iznosu od 124.254,00 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 42.657 KM, te prihodi od uplate iz stečajne mase MKD Sinergija Plus u iznosu od 315 KM.

Odlivi gotovine**Ukupni odlivi gotovine u periodu I-VI 2026 godine su iznosili 2.900.389 KM.**

Odlivi po osnovu ulaganja u finans.imov.po fer vrijed.kroz BU	827.210
Odlivi po osnovu ulaganja imovine po amortizovanom trošku	1.144.234
Odlivi po osnovu plaćenih naknada DUF-u	432.252
Odlivi po osnovu plać.tran.troš.pri kupovini i prodaji ulaganja	16.291
Odlivi po osnovu plaćanja Registru vrijednosnih papira	3.615
Odlivi po osnovu plaćanja Komisiji za vrijednosne papire	26.484

Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru	29.110
Odlivi po osnovu plaćanja naknada berzi	6.650
Odlivi po osnovu plaćanja Nadzornom odboru ZIF-a	4.824
Odlivi po osnovu plata i naknada direktora Fonda	27.698
Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit	332.737
Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	49.283
- eksterna revizija	8.775
- plaćeni porez na imovinu	11.066
- plaćeni PDV	17.775
- odbor za reviziju	866
- usluge agencije GAMA	1.158
- objava obavještenja	4.429
- osiguranje nekretnine	945
- ispitivanje vatrodavnog sistema	753
- predaja finan.i revizorskih izvještaja	120
- akontacije i uplate Turist.zajednici	2.883
- bankarske provizije	375
- servis fiskalne kase	82
- najam aplikacije Telethings	56

Podaci o povezanim strankama:

Naziv povezane stranke	Vrsta povezanosti	Pravni ili drugi osnov transakcije	Obaveze	Potraživanja	Prihodi	Rashodi
			na dan 30.06.2026. prema navedenoj povezanoj stranki		01.01.26.-30.06.2026. sa navedenom povezanom strankom	
Nadzorni odbor	Stavka e)	Na temelju Ugovora	1.607,93	-	-	6.431,64
Odbor za reviziju	Stavka e)	Na temelju Ugovora	-	-	-	865,79
Uprava Fonda	Stavka e)	Na temelju Ugovora	3.684,24	-	-	26.096,70
DUF „ASA ASSET MANAGEMENT“ doo Sarajevo	Stavka a)	Dozvola za upravljanje	178.388,27	-	-	538.785,22
Raiffeisen bank dd Sarajevo	Stavka b)	Banka depozitar	3.500,00	-	-	21.000,00
Raiffeisen bank dd Sarajevo	Stavka e)	Banka skrbnik	2.288,78	-	-	12.195,92
Zuko d.o.o sarajevo	Stavka d)	Revizor	-	-	-	8.775,00
Raiffeisen bank d.d.Sarajevo	Stavka e)	Brokerska kuća	-	-	-	3.919,92
Asa banka d.d.	Stavke e)	Brokerska kuća	-	-	-	-

*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 01.01.2026 do 30.06.2026 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**

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

Računovođa

Direktor