



**Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom
prevent INVEST d.d. Sarajevo**

**FINANSIJSKI IZVJEŠTAJI
na dan 31.12.2022. godine
zajedno sa Izvještajem nezavisnog revizora**

Sadržaj:

Stranica

Opći podaci Fonda	2-3
Izveštaj o odgovornosti Uprave	4
Izveštaj nezavisnog revizora	5-8
Bilans uspjeha ZIF prevent INVEST d.d. Sarajevo	9
Bilanca stanja ZIF prevent INVEST d.d. Sarajevo	10
Izvešće o novčanim tokovima ZIF prevent INVEST d.d. Sarajevo	11
Izveštaj o promjenama na kapitalu ZIF prevent INVEST d.d. Sarajevo	12
Opće i računovodstvene politike	13-22
Neto vrijednost imovine ZIF prevent INVEST d.d. Sarajevo	23-24
Zabilješke uz finansijske izvještaje	25-36

Dodatak - Obrasci Fonda zajedno sa Prilozima od 1 do 7

-Izveštaj Uprave DUF-a o poslovanju ZIF prevent INVEST d.d. Sarajevo

za razdoblje od 01.01. – 31.12.2022.godine

Opći podaci Fonda

Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom "prevent INVEST" d.d. Sarajevo je prvobitno utemeljen kao privatizacijski investicioni fond prevent INVEST d.d. Sarajevo tokom 2002. godine. U periodu poslovanja 2002-2010. godina Fond je izvršio transformaciju iz oblika "PIF" u "IF" u skladu s odredbama Pravilnika o načinu transformiranja privatizacijskog investicijskog fonda u investicijski fond. Dana 08.02.2006. godine Komisija za vrijednosne papire FBiH je Rješenjem broj 05/1-19-39/06 odobrila postupak transformiranja PIF-a u IF prevent INVEST d.d. Sarajevo. Navedena transformacija je upisana u registar emitenata kod Komisije za vrijednosne papire FBiH kao i u nadležni Općinski sud u Sarajevu. Investicioni fond prevent INVEST d.d. Sarajevo izmijenio je naziv u Zatvoreni investicioni fond sa javnom ponudom prevent INVEST d.d. Sarajevo dana 26.11.2009. godine upisom u registar Općinskog suda u Sarajevu. Navedena promjena registrovana je i Rješenjem Komisije za vrijednosne papire Federacije BiH broj 05/1-19-605/09 od 29. decembra 2009. godine. Ukupan upisani kapital Fonda iznosi KM 79.766.598 podijeljen na 2.021.967 redovnih običnih dionica nominalne vrijednosti KM 39,45 po dionici.

Adresa Fonda je Sarajevo, ul.Bulevar Meše Selimovića br.16,Sarajevo, Sarajevo-Novigrad.

Fond se bavi poslovima ulaganja u ime investitora. Upravljač Fonda je Društvo za upravljanje fondovima "BLAGO" d.o.o. Sarajevo, čija je djelatnost upravljanje fondovima. Banka depozitar i Banka skrbnik Fonda za 2022. godinu je Raiffeisen Bank dd BiH. Društvo je u ime i za račun Fonda zaključilo Ugovore o obavljanju brokerskih poslova sa profesionalnim posrednicima: ASA Banka d.d. Sarajevo, Raiffeisen Bank dd BiH, Advantis Broker a.d. Banja Luka, i Raiffeisen Kapital a.d. Banja Luka.

Tokom 2022. godine nije bilo promjena na visini upisanog temeljnog kapitala Fonda.

Kapital je u vlasništvu pravnih i fizičkih osoba i predstavlja ukupnu nominalnu vrijednost kapitala Fonda.

Osnovna djelatnost

Fond je razvrstan pod šifrom djelatnosti:

64.30 Trustovi, fondovi i slični finansijski subjekti

Na dan 31. decembra broj djelatnika Fonda bio je kako slijedi:

	2022. godine Broj	2021. godine Broj
Administracija	1	1
	<hr/>	<hr/>
	1	1
	<hr/>	<hr/>

Tijela Fonda:

Nadzorni odbor

Sead Aganspahić	Predsjednik
Aida Bučo	Član
Dino Sabrihafizović	Član

Odbor za reviziju:

Alen Turković	Predsjednik do 15.07.2022. godine
Senada Džinić	Predsjednik od 23.09.2022. godine, Član od 15.07.2022. godine
Amela Čolo	Član od 15.07.2022. godine
Mirsada Omerović	Član

Uprava

Nihad Čivgin	Direktor
--------------	----------

Izveštaj o odgovornostima Uprave

Uprava Društva i Fonda su dužna osigurati da finansijski izvještaji ZIF-a prevent INVEST d.d. Sarajevo (u daljnjem tekstu Fond) za svaku finansijsku godinu budu sačinjeni u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima i ostalim podzakonskim aktima Komisije za vrijednosne papire Federacije Bosne i Hercegovine, koji su u značajnoj mjeri usklađeni sa Međunarodnim računovodstvenim standardima/Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja (MRS/MSFI) a koje je izdao Odbor za međunarodne računovodstvene standarde, tako da daju istinit i objektivan prikaz finansijskog položaja i rezultata poslovanja Fonda za to razdoblje.

Pri sačinjavanju takvih finansijskih izvještaja odgovornosti Uprave obuhvaćaju jemstva:

- da su odabrane i zatim dosljedno primijenjene odgovarajuće računovodstvene politike;
- da su prosudbe i procjene razumne i sukladne zakonskoj regulativi primjenjivoj za zatvorene investicijske fondove;
- da su primijenjeni važeći računovodstveni standardi, a svako materijalno značajno odstupanje prikazano i pojašnjeno u finansijskim izvještajima; te
- da su finansijski izvještaji sačinjeni po načelu nastavka poslovanja, osim ako je neprimjereno pretpostaviti da će Fond nastaviti svoje poslovne aktivnosti u doglednoj budućnosti.

Uprava također mora osigurati vođenje prikladnih računovodstvenih evidencija, koje će u bilo koje doba, s prihvatljivom tačnošću odražavati finansijski položaj Fonda. Uprava je također odgovorna za čuvanje imovine Fonda, pa stoga i za poduzimanje razumnih mjera da bi se spriječile i otkrile pronevjere i ostale nezakonitosti.

Potpisano u ime Uprave:

Nihad Čivgin, direktor Fonda _____

ZIF prevent INVEST d.d. Sarajevo
Bulevar Meše Selimovića 16
Sarajevo
Bosna i Hercegovina

Dženan Prevljak, direktor Društva _____

Rusmir Pašić, Izvršni Direktor _____

BLAGO d.o.o. Sarajevo
Bulevar Meše Selimovića 16
Sarajevo
Bosna i Hercegovina
Sarajevo, 06. april 2023. godina

IZVJEŠTAJ NEZAVISNOG REVIZORA

Upravi i vlasnicima ZIF „prevent INVEST“ d.d. Sarajevo

Mišljenje

Obavili smo reviziju priloženih finansijskih izvještaja **Zatvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom “prevent INVEST“ d.d. Sarajevo (Fond)** na dan 31. decembar 2022. godine izloženih na stranicama 9 do 36, koji se sastoje od: Bilansa uspjeha, Bilansa stanja, Izvještaja o gotovinskom toku, Izvještaja o promjeni neto imovine za godinu koja je tada završila, te sažetog prikaza značajnih računovodstvenih politika i bilješki uz finansijske izvještaje.

Po našem mišljenju, priloženi finansijski izvještaji prikazuju realno i objektivno u svim značajnim aspektima finansijski položaj **Zatvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom „ prevent INVEST “ d.d. Sarajevo** na dan 31.12.2022. godine, rezultate njegova poslovanja, gotovinski tok i promjene na neto sredstvima za period tada završen u skladu sa zakonskim okvirom finansijskog izvještavanja u Federaciji Bosne i Hercegovine.

Naglašavanje činjenica

Bez modifikacije našeg mišljenja, skrećemo pažnju:

- na Bilješku 9. i 15., uz finansijske izvještaje koja navodi da je Fond imao prekoračenje ograničenja ulaganja iz Pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja zatvorenih investicijskih fondova koje je donijela Komisija za vrijednosne papire FBiH. Uprava Fonda vjeruje da ova prekoračenja neće izazvati negativne posljedice na finansijski položaj Fonda;
- na bilješku 12. uz finansijske izvještaje u vezi člana 185. Zakona o privrednim društvima FBiH;

Osnova za mišljenje

Obavili smo našu reviziju u skladu s Međunarodnim revizijskim standardima (MRevS-ima). Naše odgovornosti prema tim standardima su detaljnije opisane u našem izvještaju u dijelu o Odgovornosti revizora za reviziju finansijskih izvještaja. Vjerujemo da su revizijski dokazi koje smo dobili dostatni i primjereni, te da čine odgovarajuću osnovu za naše mišljenje. Neovisni smo od Fonda skladu s Kodeksom etike za profesionalne računovođe Odbora za međunarodne standarde etike za računovođe (IESBA Kodeksom) i ispunili smo naše etičke odgovornosti u skladu s IESBA Kodeksom.

Ključna revizijska pitanja

Ključna revizijska pitanja su pitanja koja su, prema našoj profesionalnoj prosudbi, bila od najvećeg značaja za reviziju finansijskih izvještaja tekućeg perioda. Ključna revizijska pitanja su ona izabrana pitanja koja smo komunicirali sa Upravom, ali nemaju namjeru predstavljati sva pitanja koja smo raspravljali. Ta se pitanja trebaju raspravljati u kontekstu revizije finansijskih izvještaja kao cjeline i izražavaju mišljenja o tima finansijskim izvještajima te ne izražavamo zasebno mišljenje o tim pitanjima.

Fer vrijednost ulaganja

Priroda značajnosti pitanja

Kao što je navedeno u bilješci broj 9., uz finansijske izvještaje, Društvo iskazuje ulaganja Fonda ukupne vrijednosti KM 26.865.186. Uprava je izvršila klasifikaciju ulaganja u kategorije „finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha“ i u kategoriju „finansijska sredstva po amortiziranom trošku“. Sukladno klasifikaciji efekte promjene fer vrijednosti evidentira na poziciji nerealiziranih prihoda i rashoda kroz bilans uspjeha za kategoriju po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

Metod koji Uprava primjenjuje za nelikvidna ulaganja odnosno ulaganja kojima se ne trguje aktivno na berzi (najmanje 3 mjeseca) su metodi tehnike procjene sukladno važećim Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja. Za ulaganja Fonda kojima se aktivno trguju primjenjuje se metod vrednovanja-tržišna cijena SASE na dan trgovanja.

Najveći dio ulaganja odnosno najznačajniji iznos 90% fer vrijednosti ulaganja Fonda u vrijednosne papire se vrednuje metodom-tržišna cijena na SASE a 10 % ulaganja je na procjeni od koje su najviše zastupljene metoda – uporedivosti „Peer group“, DCF metod za ulaganja u dionice i procjena efektivnom kamatnom stopom za ulaganje u obveznice. Zbog strukture fer vrijednosti ulaganja – likvidna u odnosu na nelikvidna ulaganja, rizik odstupanja od fer vrijednosti je na niskom nivou. Pitanje vrednovanja portfolia Fonda takođe smatramo značajnim jer postoji rizik, iako dosta niskog nivoa, za izračun osnovice na koju se obračunava upravljačke provizija Društva koji upravlja Fondom a koji predstavljaju značajne poslovne rashode Fonda. Ugovorom o upravljanju sa Fondom je definisana upravljačka provizija 2,70% od prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda. Uprava Društva koja upravlja Fondom smatra da je fer vrijednost ulaganja prikazana korektno i da nema značajnih odstupanja.

Odgovor revizora na rizike

Tokom obavljanja redovnih revizijskih procedura pribavili smo detaljne izvještaje o vrednovanju portfolia Fonda odnosno izračunu prosječne neto vrijednosti imovine (NVI) Fonda. Naše revizorske procedure vezano za postojanje ulaganja uključuju potvrdu vlasništva izdatu od strane Registra vrijednosnih papira FBiH te Centralnog registra hartija od vrijednosti a.d. Banja Luka, kao i banke Skrbnika. Izvršili smo provjeru cijena na SASE za sva likvidna ulaganja koja predstavljaju najzačajniju vrijednost portfelja. Izvršili smo uvid u procjene nelikvidnih ulaganja koje su po vrijednosti bile najznačajnije na dan 31.12.2022. godine. Svi izvještaji NVI na mjesečnom nivou su odobreni od strane Banke Depozitara kao i prosječna NVI Fonda za 12 mjeseci 2022. godine. Izvršili smo uvid u sve ulazne fakture vezano za upravljačku proviziju i uporedili sa izvještajima Banke Depozitara. Provjerili smo knjiženje ulaznih faktura za upravljačku proviziju za cijeli period 2022. godine i uporedili odnosno confirmisali sa Društvom koji upravlja Fondom i potvrdili da nema odstupanja. U toku obavljanja revizijskih procedura nismo uočili značajna odstupanja. Prema provedenim opisanim procedurama smatramo da su procjene Uprave, a koje su osnova za vrednovanje ulaganja, prihvatljive.

Ostale informacije

Uprava je odgovorna za objavu ostalih informacija, koje obuhvataju Izvještaj Uprave. Ostale informacije ne uključuju finansijske izvještaje, te se naše mišljenje ne odnosi na njih niti obuhvata bilo kakvo izražavanje uvjerenja u pogledu ostalih informacija. Naša je obaveza pročitati ostale informacije i razmotriti da li su podložne pogrešnim prikazivanjem.

Ukoliko na bazi provedenih revizijskih procedura zaključimo da postoje značajne pogrešne objave u ostalim informacijama dužni smo izvjestiti o tim činjenicama.

Na bazi provedenih procedura u reviziji, nismo stekli uvjerenje da postoje značajne pogrešne objave u ostalim informacijama, te u ovom pogledu nemamo nikakve značajne činjenice koje smatramo prigodnim za objavu.

Odgovornost uprave i onih koji su zaduženi za nadzor

Uprava je odgovorna za sastavljanje finansijskih izvještaja koji daju istinit i fer prikaz u skladu s Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja, kao i za one interne kontrole za koje uprava odredi da su potrebne za omogućavanje sastavljanja finansijskih izvještaja koji su bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prevare ili pogreške.

Odgovornost revizora za reviziju finansijskih izvještaja

Naši ciljevi su steći razumno uvjerenje o tome jesu li finansijski izvještaji kao cjelina bez značajnog pogrešnog prikaza uslijed prevare ili pogreške i izdati revizorov izvještaj koji uključuje naše mišljenje. Razumno uvjerenje je veći nivo uvjerenja, ali nije garancija da će revizija obavljena u skladu s MRevS-ima uvijek otkriti značajno pogrešno prikazivanje kada ono postoji. Pogrešni prikazi mogu nastati uslijed prevare ili pogreške i smatraju se značajni ako se razumno može očekivati da, pojedinačno ili u zbiru, utiču na ekonomske odluke korisnika donijete na osnovu tih finansijskih izvještaja.

Kao sastavni dio revizije u skladu s MRevS-ima, stvaramo profesionalne prosudbe i odražavamo profesionalni skepticizam tokom revizije. Mi također:

- Prepoznamo i procjenjujemo rizike značajnog pogrešnog prikaza finansijskih izvještaja, zbog prevare ili pogreške, oblikujemo i obavljamo revizijske postupke kao reakciju na te rizike i pribavljamo revizijske dokaze koji su dostatni i primjereni da osiguraju osnovu za naše mišljenje. Rizik neotkrivanja značajnog pogrešnog prikaza nastalog uslijed prevare je veći od rizika nastalog uslijed pogreške, jer prevara može uključiti tajne sporazume, krivotvorenje, namjerno ispuštanje, pogrešno prikazivanje ili zaobilaženje internih kontrola.
- Stičemo razumjevanje internih kontrola relevantnih za reviziju kako bismo oblikovali revizijske postupke koji su primjereni u datim okolnostima, ali ne i za svrhu izražavanja mišljenja o djelotvornosti internih kontrola Društva.
- Ocjenjujemo primjerenost korištenih računovodstvenih politika i razumnost računovodstvenih procjena i povezanih objava od strane uprave.
- Zaključujemo o primjerenosti menadžmentovog korištenja računovodstvene osnove utemeljenoj na vremenskoj neograničenosti poslovanja, i temeljeno na pribavljenim revizijskim dokazima, zaključujemo o tome postoji li značajna neizvjesnost u vezi s događajima ili okolnostima koji mogu stvarati značajnu sumnju u sposobnost Društva da nastavi svoje poslovne aktivnosti u doglednoj budućnosti.

Ako zaključimo da postoji značajna neizvjesnost, od nas se zahtijeva da skrenemo pažnju u našem revizorskom izvještaju na povezane objave u finansijskim izvještajima ili, ako takve objave nisu odgovarajuće, da modificiramo naše mišljenje. Naši zaključci se temelje na revizijskim dokazima pribavljenim sve do datuma našeg revizorskog izvještaja.

Međutim, budući događaji ili uslovi mogu uzrokovati da Društvo prekine s nastavljanjem poslovanja po vremenski neograničenom poslovanju.

- Ocjenjujemo cjelokupnu prezentaciju, strukturu i sadržaj finansijskih izvještaja, uključujući i objave, kao i odražavaju li finansijski izvještaji transakcije i događaje na kojima su zasnovani na način kojim se postiže fer prezentacija.

Mi komuniciramo s onima koji su zaduženi za upravljanje u vezi, između ostalih pitanja, planiranom djelokrugu i vremenskom rasporedu revizije i važnim revizijskim nalazima, uključujući i u vezi sa značajnim nedostacima u internim kontrolama koji su otkriveni tokom naše revizije.

Među pitanjima o kojima se komunicira s onima koji su zaduženi za upravljanje, mi određujemo ona pitanja koja su od najveće važnosti u reviziji finansijskih izvještaja tekućeg perioda i stoga su ključna revizijska pitanja.

Ta pitanja opisujemo u našem revizorskom izvještaju, osim ako zakon ili regulativa sprječava javno objavljivanje pitanja ili kad odlučimo, u iznimno rijetkim okolnostima, da pitanje ne treba saopštiti u našem izvještaju, jer se razumno može očekivati da bi negativne posljedice saopštavanja nadmašile dobrobit javnog interesa od takvog saopštavanja

Izvještaj o drugim zakonskim zahtjevima

Po našem mišljenju, priloženi Finansijski izvještaji, prikazuju realno i objektivno u svim značajnim aspektima efekte transakcija s povezanim osobama koji su od materijalnog značaja za finansijske izvještaje **Zatvorenog investicijskog fonda s javnom ponudom „prevent INVEST“ d.d. Sarajevo** za period 01.01. – 31.12.2022. godine u skladu s Pravilnikom o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara i Zakonom o investicijskim fondovima

ZUKO d.o.o. Sarajevo, Džemala Bijedića 185

Sarajevo, 06.04.2023. godine

ovlašteni revizor
Biljana Ekinović

Biljana Ekinović

direktor
Ferid Ekinović



Ferid Ekinović

BILANS USPJEHA ZA period od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine
zajedno sa uporednim podacima za period 01.01.2021. do 31.12.2021. godine

	Bilješka	31.12.2022.	31.12.2021.
Poslovni prihodi		5.691.876	6.470.437
Prihodi od kamata	1	45.779	54.421
Prihodi od dividendi	2	729.639	854.789
Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja	3	69.016	506.597
Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer	4	4.251.717	5.014.059
Ostali prihodi i dobiti	5	595.725	40.571
Rashodi		914.644	771.199
<i>Poslovni rashodi</i>	6	<i>838.064</i>	<i>691.673</i>
Naknada društvu za upravljanje		680.057	542.366
Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		3.733	13.737
Ulazne i izlazne naknade		0	0
Naknada banci depozitaru		22.395	21.578
Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		96.401	84.747
Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i		35.478	29.245
<i>Ostali rashodi i gubici</i>	7	<i>72.101</i>	<i>68.560</i>
<i>Neto negativne kursne razlike</i>		<i>4.479</i>	<i>10.966</i>
<i>Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
<i>Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti</i>		<i>0</i>	<i>0</i>
Dobitak (gubitak) prije oporezivanja		4.777.232	5.699.238
<i>Porez na dobit</i>		<i>446.547</i>	<i>0</i>
Dobit (gubitak)		4.330.685	5.699.238
Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja Fonda		4.330.685	5.699.238
Osnovna zarada po dionici		2,14	2,82
Razrijeđena zarada po dionici			

Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: 02.03. 2023. godine

Direktor Društva

Direktor Fonda

BILANS STANJA NA DAN 31.12.2022.godine

	Bilješka	31.12.2022.	31.12.2021.
AKTIVA			
Gotovina	8	3.012.640	2.726.185
Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	9	25.245.774	20.825.351
Finansijska imovina po amortiziranom trošku	9	1.635.685	1.738.757
<i>Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja</i>	10	251.413	179.268
Potraživanja iz poslovanja		251.405	179.268
Razgraničenja	8		0
UKUPNA IMOVINA		30.145.512	25.469.561
OBAVEZE			
<i>Obaveze za tekući porez na dobit</i>		446.547	0
<i>Ostale obaveze i razgraničenja</i>	11	144.735	246.016
Obaveze prema društvu za upravljanje		63.690	57.961
Obaveze prema banci depozitaru		2.014	1.808
Razgraničenja		64.001	25.310
Ostale obaveze		15.030	160.937
UKUPNE OBAVEZE		591.282	246.016
NETO IMOVINA			
Dionički kapital		79.766.598	79.766.598
Emisiona premija		(31.819)	(31.819)
Ostale rezerve		10.227	10.227
Rezultat tekućeg perioda		4.330.685	5.699.238
Neraspoređena dobit		9.192.647	9.388.693
Neraspoređeni gubitak		(63.714.108)	(69.609.392)
UKUPNA NETO IMOVINA	12	29.554.230	25.223.545
Broj emitovanih dionica		2.021.967	2.021.967
Neto imovina po dionici		14,62	12,47
Vanbilansna aktiva		0	641.157
Vanbilansnapasiva		0	641.157

Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: 02.03. 2023. godine

Direktor Društva

Direktor Fonda

IZVJEŠTAJ O NOVČANIM TOKOVIMA ZA PERIOD OD 01.01.2022. DO 31.12.2022. godine		
	31.12.2022.	31.12.2021.
Gotovinski tokovi od poslovnih aktivnosti		
Prilivi od kamata	46.554	63.852
Prilivi od dividendi	657.503	786.436
Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-700.548	-1.218.104
Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	600.000	2.113.282
Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanom trošku	-795.487	-170.906
Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		
Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje	-669.025	-555.159
Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja	-5.397	-14.248
Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH	-34.807	-29.245
Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru	-22.188	-21.693
Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi	-11.400	-12.350
Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda	-95.713	-84.777
Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti	1.344.040	617.484
Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti	-27.077	-21.288
Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima	286.455	1.453.284
Gotovinski tokovi od finansijskih aktivnosti		
Prilivi po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda	0	0
Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda	0	0
Sticanje vlastitih dionica	0	0
Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi	0	0
Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti	0	0
Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti	0	0
Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima	0	0
NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE	286.455	1.453.284
Gotovina na početku perioda	2.726.185	1.272.901
Efekt promjena deviznih kurseva gotovine	0	0
Gotovina na kraju obračunskog perioda	3.012.640	2.726.185

Ovaj izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: 02.03.2023. godine

Direktor Društva

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA

za period završen na dan 31.12.2022. godine

Pozicija	Tekuća godina	Prethodna godina
Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	25.223.545	19.524.307
Efekti primjene MRS 8	0	0
Ponovno iskazano stanje na dan 01.01.2022. godine	25.223.545	19.524.307
Dobit/(gubitak) za period	4.330.685	5.699.238
Ostali ukupni rezultat za period	0	
Ukupni rezultat	4.330.685	5.699.238
Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica		
Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica		
Ostale promjene		
Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda	29.554.230	25.223.545
Broj udjela/dionica fonda u periodu		
Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	2.021.967	2.021.967
Izdati udjeli/dionice u toku perioda		
Povučeni udjeli/dionice u toku perioda		
Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	2.021.967	2.021.967

Ovaj Izvještaj je usvojen od strane Uprave dana: 02.03. 2023. godine

Direktor Društva

Direktor Fonda

1 Osnove za sastavljanje i prezentaciju finansijskih izvještaja

Priloženi godišnji finansijski izvještaji se sastavljaju u skladu s Zakonom o računovodstvu FBiH, Međunarodnim računovodstvenim standardima i Međunarodnim standardima finansijskog izvještavanja koji se primjenjuju na teritoriji FBiH, Zakonu o investicijskim fondovima, Pravilniku o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara, kao i uputama Komisije za vrijednosne papire u Federaciji BiH.

Postupak obračuna neto vrijednosti imovine Fonda u tekućoj godini utvrđuje se u skladu sa Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda (Pravilnik). Iskazani podaci o kupoprodaji dionica i ulaganja tokom 2022. godine odražavaju stvarno stanje kupoprodaja, a iste su vršene u skladu sa Zakonu o vrijednosnim papirima, Zakonu o investicijskim fondovima (Zakon o IF-ovima), Pravilima Berze, zakonskim i podzakonskim aktima Komisije za vrijednosne papire FBiH, propisanim Prospektom i Statutom Fonda, i sukladno procedurama rada Investicijskog savjetnika i Front office-a kao i odlukama Uprave Društva. Društvo je za Fond propisalo normativna akta kojim se reguliše tok poslovanja Fonda, i istih se pridržava.

Fond je u sastavljanju priloženih finansijskih izvještaja primjenjivao računovodstvene politike obrazložene u tački 4 uz finansijske izvještaje, koje su zasnovane na računovodstvenim i poreznim propisima Federacije BiH.

2 Neto vrijednost imovine Fonda

Utvrđivanje neto vrijednost imovine Fonda vrši Društvo u skladu sa Pravilnikom o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda (Pravilnik). Prema članu 3. do 5. Pravilnika, Društvo utvrđuje prosječnu mjesečnu i prosječnu godišnju neto vrijednost imovine Fonda i isti odražavaju stvarno stanje neto vrijednosti imovine Fonda po dionici Fonda. U skladu sa članom 2. Pravilnika i 147. Zakona o IF-ovima Depozitar je obavezan vršiti kontrolu obračuna neto vrijednosti imovine Fonda i vrijednosti NVI po dionici Fonda koju je utvrdilo i objavilo Društvo. Depozitaren izvještaj sadrži sve pozicije izvještaja o neto sredstvima Fonda i podatke o vrijednosti NVI po dionici Fonda.

Sukladno Prospektu i Statutu Fonda za period 01.01. do 31.12.2022. godine Društvo je obračunalo upravljačku proviziju za upravljanje u visini 2,7% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda. Godišnji iznos ukupno obračunate upravljačke provizije za 2022. godinu je u skladu sa pravilima Zakona o IF-ovima (članovi 65. i 66).

3 Interne kontrole

Interne kontrole prilikom kupovine i prodaje ulaganja

Sve operative poslove za Fond obavlja Društvo za upravljanje fondovima "Blago" d.o.o. Sarajevo, u skladu sa ugovorom. Fond kao pravno lice ima jednog uposlenika – direktora Fonda. Fond također ima Nadzorni odbor čije su nadležnosti definisane Zakonom i Statutom Fonda. Tokom godine Društvo za upravljanje kao subjekt koji upravlja Fondom bilo je organizovano je kako slijedi:

- Uprava Društva- (Direktor i Izvršni direktor)
- Odjeljenje za internu reviziju (Interni revizor)
- Interni kontrolor Društva
- Front Office
- Middle Office
- Back Office

Vezano za funkcionisanje sistema interne kontrole poslovanja, uposlenici Društva za upravljanje fondovima Blago d.o.o. Sarajevo obavezni su da se pridržavaju procedura propisanih Pravilnikom o procedurama rada i izvršenju transakcija u organizacionim jedinicama Blago d.o.o. Sarajevo, Pravilnikom o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta u Blago d.o.o. Sarajevo i Pravilnikom o ustroju sistema interne kontrole u Društvu za upravljanje fondovima „Blago“ d.o.o. Sarajevo.

Middle office provodi kontrolu transakcija vrijednosnim papirima u ime i za račun Fonda poređenjem prijedloga investicione odluke/investicione odluke, potvrda o izdatim nalogima profesionalnom posredniku, izvršenih transakcija na bazi obračuna kupovina/prodaja vrijednosnih papira dobijenih od strane profesionalnog posrednika, te izvoda cash skrbničkog računa. Obračuni kupovine/prodaje vrijednosnih papira zaprimljeni od brokerske kuće se potpisuju od strane Direktora Društva/Izvršnog direktora. Middle Office obračune, nakon kontrole, dostavlja putem faksa banci skrbniku, kako bi se namira transakcija i saldiranje sredstava blagovremeno izvršili. Obračune potpisuje i Direktor Fonda.

Navedenim internim aktima Društva, predviđeno je da se kontrola dokumentacije od strane Middle office vrši na način da se provjerava da li je prijedlog investicione odluke/investiciona odluka formalno ispravna, potpisana od Portfolio menadžera/ Uprave Društva i ovjerena pečatom Društva. Provjerava da li je potvrda o izdatom nalogu i obračun transakcije u skladu sa uslovima iz ugovora sa profesionalnim posrednikom, te cjenovnicima institucija tržišta kapitala, upoređujući: broj naloga, naziv, cijenu i količinu vrijednosnih papira, datum transakcije, proviziju brokera, troškove berze ili drugog uređenog javnog tržišta i troškove registra vrijednosnih papira. Middle Office, nakon kontrole, parafira potvrdu o izdatom nalogu i obračun.

ZIF „prevent Invest“ d.d. Sarajevo

Također, procedure vezane za kontrolu investicionih ograničenja, utvrđivanja vrijednosti imovine i obračuna neto vrijednosti imovine po dionici, usaglašenosti internih akata i procedura Društva sa zakonskim i podzakonskim aktima, mjerenja rizika i uspješnosti definisani su u skladu sa navedenim pravilnicima te Pravilnikom o upravljanju rizicima koji je usvojio Nadzorni odbor DUF-a.

Nadzorni odbor DUF-a je usvojio Pravilnika o ustroju interne kontrole u DUF-u Blago d.o.o. Sarajevo. Interna kontrola podrazumijeva kontrolu organizacije, postupaka i procedura kako bi se osiguralo poštovanje propisa, internih akata, uputstava i pravila, promovisanje urednog, efektivnog i efikasnog poslovanja i čuvanje resursa Društva. Osnovni zadatak interne kontrole je preventivno djelovanje za sprečavanje nastajanja ili utvrđivanja nepravilnosti i pogrešaka u radu i poslovanju i njihovo otklanjanje. Interni kontrolor sačinjava izvještaje minimalno jedanput kvartalno.

Društvo je usvojilo akt - Interne procedure provođenja aktivnosti u vezi sa sprječavanjem pranja novca i finansiranja terorističkih aktivnosti..

Knjigovodstvenu evidenciju za Fond obavlja Društvo za upravljanje. Na ovim poslovima je angažovan rukovodilac Back Office. Evidencija se vodi u skladu sa Pravilnikom o procedurama rada i izvršenju transakcija u organizacionim jedinicama DUF Blago d.o.o. Sarajevo. Tim aktom je propisan način prijema, kontrole i knjigovodstvenog tretmana dokumentacije. Za obavljanje knjigovodstvenog evidentiranja, obradu podataka, prezentiranje izvještaja i informacija u vezi stanja i promjena stanja iz portfelja emitenata kao i ostalih poslovnih događaja iz domena registrovane djelatnosti, Društvo koristi savremenu računarsku opremu, kao i adekvatan računarski softver.

Kupovine i prodaje vrijednosnih papira u 2022. godini u skladu su sa Prospektom i Statutom Fonda i propisanim procedurama. Realizacija odobrenih transakcija obavlja se po pravilima berze. Tokom 12 mjeseci tekuće godine iskazana su prekoračenja ulaganja u Fondu koja su isključivana iz osnovice za obračun upravljačke provizije.

Prosječna godišnja vrijednost prekoračenja ulaganja u skladu sa Pravilnikom o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja ZIF-ova sa javnom ponudom i Zakonom o investicijskim fondovima iznosi KM 1.094.409.

Tokom godine Fond je pokazivao izrazitu platežnu sposobnost. Na dan 31.12.2022. godine Fond ostvaruje koeficijent ubrzane likvidnosti koji iznosi 22,6.

Uspostavljena organizaciona struktura Društva i Fonda na bazi usvojenih normativnih akata, podjela nadležnosti i odgovornosti, administrativna kontrola procedura i evidencija u postupku donošenja odluka i odobravanju poslovnih transakcija, kao i procedure pri izradi, kontroli, manipulaciji i pohranjivanju dokumenata za postojeću razinu poslovnih aktivnosti, predstavljaju optimalan temelj za zakonito poslovanje sukladno važećim propisima koji reguliraju tržište kapitala.

ZIF „prevent Invest“ d.d. Sarajevo

4 Osnovne računovodstvene politike

Osnovne računovodstvene politike korištene za sastavljanje finansijskih izvještaja propisane Pravilnikom o računovodstvenim politikama navedene su dalje u tekstu:

a) Opće

Finansijsko knjigovodstvo je organizirano na način da adekvatno prati analitičke i operativne evidencije i daje dovoljno pouzdane informacije o iznosima iskazanim u finansijskim izvještajima. Finansijski izvještaji Fonda pripremljena su po načelu istorijskih troškova i sukladno Zakonu o računovodstvu i reviziji u FBiH i računovodstvenim standardima (MRS / MSFI) koji se primjenjuju na teritoriji Federacije BiH.

Finansijski izvještaji Fonda za poslovnu 2022. godinu prikazani su u skladu s Pravilnikom o vrednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda, a koji uključuje slijedeće finansijske izvještaje:

- Izvještaj o neto sredstvima-Bilans stanja,
- Izvještaj o poslovanju Bilans uspjeha,
- Izvještaj o promjenama na neto sredstvima,
- Izvještaj o novčanim tokovima ,
- Opći podaci o investicijskom fondu (Prilog 1)
- Izvještaj o portfoliju investicijskog fonda (Prilog 2)
- Izvještaj o obračunu neto vrijednosti imovine investicijskog fonda (Prilog 3)
- Izvještaj o obračunu neto vrijednosti imovine ipo udjelu (Prilog 3a)
- Izvještaj o cijeni i neto vrijednosti imovine po udjelu investicijskog fonda (Prilog 3b)
- Izvještaj o strukturi i visini troškova koji se naplaćuju na teret imovine otvorenog investicijskog fonda (Prilog 4)
- Izvještaj o transakcijama sa ulaganjima investicijskog fonda (Prilog 5)
- Izvještaj o vrijednosti transakcija investicijskog fonda obavljenim putem pojedinačnog profesionalnog posrednika i iznosu obračunate provizije (Prilog 5a)
- Izvještaj o finansijskim pokazateljima investicijskog fonda (Prilog 6)
- Izvještaj o prihodima Fonda po osnovu dividende (Prilog 7)

Iznosi u finansijskim izvještajima u prilogu su izraženi u konvertibilnim markama (KM).

ZIF „prevent Invest“ d.d. Sarajevo

Komisija za vrijednosne papire FBiH je izdala Pravilnik o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara. Navedenim Pravilnikom se propisuje sadržaj Izvještaja o obavljenoj reviziji, u cilju zaštite interesa investitora na domaćem tržištu kapitala i olakšavanja provedbe kontrolne funkcije Komisije za vrijednosne papire FBiH.

b) Uporedni podaci

Finansijski izvještaji Fonda za 2022. godinu sadrže uporedne podatke iz 2021. godine koji su prikazani u skladu sa Pravilnikom o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara.

c) Korištenje procjena

Prezentacija finansijskih izvještaja zahtijeva od Uprave korištenje najboljih mogućih procjena i razumnih pretpostavki, koje imaju efekta na prezentirane vrijednosti sredstava i obveza i objelodanjivanje potencijalnih potraživanja i obveza na dan sastavljanja finansijskih izvještaja, kao i prihoda i rashoda tokom izvještajnog razdoblja.

Ove procjene i pretpostavke su zasnovane na informacijama raspoloživim na dan sastavljanja finansijskih izvještaja, a budući stvarni rezultati mogu se razlikovati od procijenjenih iznosa.

d) Novčana sredstva

Novčana sredstva se sastoje od depozita po viđenju i oročenih depozita.

e) Ulaganja

Sva finansijska imovina se priznaje, odnosno prestaje se priznavati na datum trgovanja kad je kupoprodaja finansijskog sredstva definirana ugovorenim datumom isporuke finansijskog sredstva u rokovima utvrđenim prema konvencijama na predmetnom tržištu i inicijalno je mjerena po fer vrijednosti, uključujući transakcijske troškove. Ulaganja Fonda klasificiraju se, za potrebe vrednovanja nakon početnog priznavanja, kao:

- a) Financijska sredstva po amortiziranom trošku
- b) Financijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha

Klasifikacija ovisi od prirode i svrhe finansijske imovine i određena je u trenutku inicijalnog priznavanja kroz definisan biznis model upravljanja portfeljom. Odluka o klasifikaciji donosi se u trenutku stjecanja ulaganja, od strane Direktora Društva.

Ulaganja Fonda se sastoje od ulaganja u dionice, ulaganja u obveznice i ulaganja u udjele drugih fondova. Fond na dan 31.12.2022. godine ulaganja je klasificirao na slijedeći način:

- *Ulaganja u dionice i udjele kao Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz Bilans uspjeha*
- *Ulaganje u obveznice kao Finansijska sredstva po amortiziranom trošku.*

Utvrđivanje fer vrijednosti vrijednosnih papira se obračunava sukladno Pravilniku o vrjednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda.

- *Finansijska sredstva prema fer vrijednosti kroz bilans uspjeha*

Poslovni model čiji je cilj držati imovinu radi prodaje obuhvata ulaganja kojima se upravlja radi trgovanja i ostvarenja promjena fer vrijednosti. U ovu kategoriju Fond svrstava sve vlasničke vrijednosni papiri (dionice i udjeli u otvorenim fondovima).

Finansijska imovina koja se drži unutar ovog poslovnog modela se mjeri po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha..

Financijska imovina prema fer vrijednosti kroz bilans uspjeha je finansijska imovina koja ispunjava bilo koji od slijedećih uslova:

a)klasificirana je kao "drži se za trgovanje", što može biti ako je:

- kupljena ili nastala uglavnom s razlogom da bude prodana ili otkupljena u kratkom roku;
- po priznavanju je dio portfelja identificiranih finansijskih instrumenata kojima se zajedno upravlja, te za koje postoji dokaz da se njima trgovalo za ostvarivanje profita u kratkom roku; ili
- derivativni finansijski instrumenti

Početno priznavanje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha vrši se po kupovnoj cijeni, na dan trgovanja, koja u cijenu pojedinačne transakcije ne uključuje transakcijske troškove koji su direktno povezani sa sticanjem finansijskih sredstava .

Naknadno vrjednovanje finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha fonda vrši se po fer vrijednosti na dan bilansiranja gdje vrjednovanje uključuje povećanje odnosno smanjenje vrijednosti sredstava preko ispravke njihove vrijednosti, a nerealizirani dobiti i gubici iskazuju se u bilansu uspjeha u neto iznosu.

Efekte se evidentiraju preko pozicija grupe konta 62- nerealizovani gubici i 72- nerealizovani dobiti uz korištenje analitičkog konta usklađivanja vrijednosti na grupi 20- ulaganja Fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha.

Kursne razlike imaju isti tretman na pozicijama 62- nerealizovani gubici i 72- nerealizovani dobiti bez obzira da li su vrijednosni papiri dionice ili obveznice.

ZIF „prevent Invest“ d.d. Sarajevo

Ograničenje ulaganja

Sukladno Zakonu, Statutu, Prospektu Fonda i donijetoj investicijskoj politici imovina Fonda podliježe ograničenjima ulaganja. U slučaju prekoračenja ograničenja ulaganja iz člana 76. Zakona, koja su posljedica kretanja cijena na tržištu, odnosno prekoračenja iz člana 78. Zakona, Društvo za upravljanje, u nastojanju da sačuva interese dioničara, dužno je, u roku od godine dana uskladiti ulaganja fonda sa odredbom članka 75. Zakona, nastojeći pri tome eventualni gubitak svesti na najmanju moguću mjeru.

Ulaganje imovine Fonda podliježe sljedećim ograničenjima:

a) najviše 15% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo u vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca jednog emitenta, izuzev:

- najviše 35% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo u vrijednosne papire samo jednog emitenta kod repliciranja indeksa vrijednosnih papira ako je to neophodno za repliciranje tog indeksa,

- Fond može ulagati pod uslovima propisanim članom 76. Zakona, u vrijednosne papire i instrumente tržišta novca čiji je emitent ili za koje garantuje Federacija, Republika Srpska, Bosna i Hercegovina, ili jedinica lokalne samouprave Federacije, Republike Srpske, država članica ili jedinica lokalne uprave države članice, država koja nije članica Evropske unije ili međunarodna javna organizacija u kojoj su članovi jedna ili više država članica. Novim Pravilnikom o ulaganjima (stupio na snagu 15.avgust 2014.godine) precizno se regulišu dozvoljena i ograničenja ulaganja ZIF-ova sa javnom ponudom (član 2. i 3. Novog Pravilnika).

b) najviše 20% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo u vrijednosne papire i instrumente tržišta novca čiji su emitenti lica koja čine grupu povezanih lica, u smislu odredaba Zakona i Zakona o tržištu vrijednosnih papira. Povezana društva u skladu sa Zakonom i Zakonom o tržištu vrijednosnih papira smatraju se jednim emitentom u smislu člana 75. i 76. Zakona,

c) najviše 20% neto vrijednosti imovine Fonda može se položiti kao depozit u istu banku iz člana 75. stav 1., tačka d). Zakona,

d) ukupna vrijednost ulaganja u vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca čiji je emitent isto lice i vrijednosti depozita položenih kod tog lica i izloženosti na osnovu finansijskih derivata kojim se trguje na drugom organiziranom tržištu (OTC), ugovorenih sa tim licem, ne može preći 20% neto vrijednosti imovine Fonda,

e) najviše 20% neto vrijednosti imovine Fonda može biti uloženo u udjele ili dionice jednog investicijskog fonda iz člana 75. stav 1., tačka b) Zakona, pod daljim uslovom da najviše 10% može biti uloženo u fondove sa zatvorenim ponudom i najviše 30% vrijednosti neto imovine Fonda može biti uloženo u fondove, osim u fondove iz člana

15. stav 1., tačka b) Zakona, te da ulaganje u udjele ili dionice drugih fondova ne smije prelaziti 25% neto vrijednosti imovine pojedinog fonda u koji se ulaže,

f) najviše 25% dionica sa pravom glasa jednog emitenta i vrijednosnih papira iste emisije obveznica,

g) izloženost prema jednom licu na osnovu finansijskih derivata ugovorenih sa tim licem na drugom organiziranom tržištu (OTC) ne može biti veća od:

- 10% netovrijednosti imovine Fonda, ako se radi o banci iz člana 75. stav 1., tačka d).Zakona,

- 5% netovrijednosti imovine Fonda, ako se radi o nekom drugom pravnom licu;

Kod investiranja od strane Fonda poštovana su i sva druga ograničenja strukture portfolija i načina investiranja zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom u skladu sa Zakonom. U slučaju nastanka prekoračenja ograničenja sa imovinom Fonda postupalo se u skladu sa odredbama Zakona.

f) Potraživanja

Potraživanja temeljem vrijednosnih papira, kamata, dividendi, datih avansa, od Društva za upravljanje i ostala potraživanja Fonda iskazuju se po nominalnoj vrijednosti po donošenju odluke i utvrđivanju vlasničkog prava na isplatu prava. Potraživanja iskazana u devizama i/ili uz deviznu klauzulu obračunavaju se po spot tečaju na dan bilansiranja kojeg čini srednji tečaj Centralne banke BiH.

Procjena mogućnosti naplate potraživanja provodi se uvijek kada potraživanje nije uplaćeno u ugovorenom roku, a najkasnije na dan bilansiranja. Kada Fond otpiše potraživanja i/ili kada za ista nastupi zastara, ista će se prestati priznavati u poslovnim knjigama Fonda. Potraživanja u skladu sa MSFI-em 9, podliježu provjeri testa umanjenja vrijednosti imovine na svaki datum bilansiranja i češće uz priznavanje očekivanih gubitaka.

Efekti testa umanjenja, kao i očekivani gubici direktno terete bilans uspjeha Fonda. Ako se u sljedećem periodu iznos gubitka i očekivanog gubitka iz testa umanjenja smanji, prethodno priznati gubitak ispravlja se bilansu uspjeha.

Potraživanja temeljem dividendi knjiže se datumom donošenja odluke o isplati dividende ili datumom prijema odluke, ovisno o obračunu NVI Fonda za dati mjesec.

g) Priznavanje prihoda i rashoda

Prihodi Fonda priznaju se kada se povećanje budućih ekonomskih koristi koje se mogu pouzdano izmjeriti odnosi na povećanje sredstava ili smanjenje obveza.

ZIF „prevent Invest“ d.d. Sarajevo

Poslovni prihodi Fonda se sastoje od ulagačkih prihoda i ostalih prihoda.

Ulagački prihodi su prihodi od dividendi, dospjelih kamata na dužničke vrijednosne papire i kamate na oročene depozite.

Rashodi Fonda se priznaju kada se smanjenje budućih ekonomskih koristi koje se mogu pouzdano izmjeriti odnosi na smanjenje sredstava ili povećanje obveza.

Ukupan iznos svih rashoda koji se knjiže na teret Fonda iskazuje se kao pokazatelj ukupnih troškova. Pokazatelj ukupnih troškova Fonda po izračunu sukladno Zakonu o IF-ovima ne može biti veći od 3,5% prosječne godišnje neto vrijednosti imovine fonda. Sve nastale troškove koji u određenoj godini prijeđu najviši dopušteni pokazatelj ukupnih troškova u visini od 3,5% snosi Društvo za upravljanje.

Iz imovine Fonda mogu se izravno plaćati isključivo sljedeći troškovi:

1. naknada Društvu za upravljanje,
2. naknada banci Depozitoru,
3. naknada i troškovi članova Nadzornog odbora, Odbora za reviziju i direktora Fonda koji su regulirani potpisanim ugovorom i Zakonom o radu i Općim kolektivnim ugovorom za teritoriju F BiH ka o Statutom Fonda,
4. troškovi, provizije ili takse neposredno povezane sa stjecanjem ili prodajom imovine Fonda,
5. naknada i troškove Registra vrijednosnih papira u Federaciji BiH,
6. računovodstveni, revizorski i odvjetnički troškovi nastali u poslovanju Fonda,
7. i ostali troškovi i naknade sukladno Zakonu o IF-ovima

Na teret imovine Fonda mogu se isplaćivati samo troškovi predviđeni prospektom i Statutom Fonda.

h) Realizirani kapitalni dobitci/gubici

Evidentiranje realiziranih dobitaka ili gubitaka u Fondu se vrši prilikom prodaje ulaganja. Realizirani dobitak nastaje kad se ulaganje proda po vrijednosti većoj od troška ulaganja, dok se realizirani kapitalni gubici evidentiraju kad se ulaganje proda po vrijednosti manjoj od troška ulaganja.

i) Nerealizirani kapitalni dobiti /gubici /gubici iz ranijih perioda

Nerealizirani kapitalni dobiti ili gubici u prethodnim periodima evidentirali su se kad je tekuća vrijednost ulaganja na dan vrednovanja različita od troška (nabavne vrijednosti). Ako je tekuća vrijednost ulaganja na dan vrednovanja veća od troška, Fond evidentira nerealizirani dobitak. Ako je tekuća vrijednost ulaganja na dan vrednovanja manja od troška, Fond evidentira nerealizirani gubitak. Fond nerealizirane dobitke i gubitke vodi na poziciji 540- Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda i 550- Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda, ali na odvojenim analitičkim pozicijama pod nazivom Akumulirana, neraspoređena dobit /gubitak iz prethodnih perioda –po emitentima. Po realizaciji odnosno prodaji ili otuđenju predmetnog ulaganja nerealizovani dobiti i gubici sa ovih privremenih pozicija evidentirat će se na akumuliranu i neraspoređenu dobit ili gubitak.

NETO VRIJEDNOST IMOVINE FONDA za period 01.01.2022. do 31.12.2022. godine

izraženo u KM

2022 god.	prosječna fer vrijednost imovine	prosječne obaveze	Prosječna NVI	Osnovica za obračun upravljačke provizije	PNVI po dionici (KM)	Broj dionica u opticaju
I	25.479.143	249.821	25.229.323	24.324.070	12,48	2.021.967
II	25.364.907	278.507	25.086.400	24.262.374	12,41	2.021.967
III	24.219.191	267.479	23.951.713	23.433.126	11,85	2.021.967
IV	24.845.309	268.318	24.576.990	24.255.757	12,15	2.021.967
V	25.228.039	266.340	24.961.699	24.364.887	12,35	2.021.967
VI	25.175.691	325.054	24.850.637	24.306.610	12,29	2.021.967
VII	25.658.516	301.330	25.357.186	24.963.888	12,54	2.021.967
VIII	26.597.863	260.288	26.337.575	25.561.229	13,03	2.021.967
IX	27.098.441	254.691	26.843.749	25.651.817	13,28	2.021.967
X	28.699.876	261.292	28.438.585	26.988.496	14,06	2.021.967
XI	29.842.813	260.324	29.582.489	26.919.255	14,63	2.021.967
XII	30.272.290	108.184	30.164.106	27.216.034	14,92	2.021.967
Ukupno			315.380.452	302.247.543	155,98	24.263.604
broj mjeseci poslovanja			12	12	12	12
PGNVI Fonda/dionici			26.281.704	25.187.295	13,00	2.021.967
izraženo u KM						
PGNVI Fonda/dionice			26.281.704			
Prosječna godišnja osnovica za obračun upravljačke provizije			25.187.295			
Upravljačka provizija 2,7% (UP)			680.057			

Neto vrijednost imovine Fonda za 2022. godinu je utvrđivala Raiffeisen Bank d.d. BiH (Depozitar). Za period 2022. godine NVI Fonda utvrđena je u skladu sa Zakonom i Pravilnikom o vrednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda. Prosječna godišnja neto vrijednost imovine fonda utvrđuje se zbirom prosječnih mjesečnih neto vrijednosti imovine koja se dijeli sa brojem mjeseci poslovanja Fonda i za 2022. godinu PNVI Fonda po obračunu Depozitara iznosi KM 26.281.704.

Društvo je za period 01.01.-31.12.2022. godine izračunalo proviziju za upravljanje Fondom u visini od 2,7% od prosječne godišnje neto vrijednosti imovine Fonda (iz koje su isključivana prekoračenja u skladu sa Pravilnikom). Po izračunu Depozitara za 2022. godinu prosječna godišnja osnovica za upravljačku proviziju iznosi KM 25.187.295 dok upravljačka provizija iznosi KM 680.057.

Prosječna godišnja vrijednost dionica jednaka je odnosu prosječne godišnje neto vrijednosti imovine i ponderisanog broja emitiranih dionica Fonda u periodu za koje se utvrđuje prosječna neto vrijednost imovine po dionici. Prosječan broj dionica u 2022. godini je 2.021.967, a prosječna neto vrijednost imovine po dionici po izračunu depozitara je KM 13,00.

Pojedinačna vrijednost dionica na dan 31.12.2022. godine:

	Na dan 31.12.2022. godine		Na dan 31.12.2022. godine
Vrijednost imovine Fonda (KM)	30.145.512	Vrijednost neto imovine Fonda (KM)	29.554.230
Broj dionica Fonda	2.021.967	Broj dionica Fonda	2.021.967
Pojedinačna vrijednost dionica Fonda (KM) (imovina/broj dionica)	14,91	Pojedinačna vrijednost dionica Fonda (KM) (NVI/broj dionica)	14,62

Izveštaj o NVI po dionici i cijeni dionice Fonda

Dionica/Udio fonda	Tekući period	Prethodni period	Raniji periodi		
			2020	2019	2018
Najniža neto vrijednost imovine po dionici	11,67	10,51	9,25	9,42	9,31
Najviša neto vrijednost imovine po dionici	12,64	11,09	10,65	11,04	10,35
Najniža cijena	2,33	2,50	2,39	2,74	2,61
Najviša cijena	2,60	2,57	2,65	3,10	3,22
Prosječna cijena	2,43	2,54	2,51	2,96	3,04

1. Prihodi od kamata

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2021. (KM)
Prihod od kamata na obveznice	45.779	54.421
Ukupno prihodi od kamata	45.779	54.421

Prihode od kamata na dužničke vrijednosne papire KM 45.779 predstavljaju:

- prihode od kamata obveznice Republika Srpska KM 18.603
- prihode od kamata Ministarstvo Kanton Sarajevo KM 14.658
- prihode od kamata (obveznice) FBiH KM 8.825
- Prihode od kamata obveznice Grad Banja Luka KM 3.693

2. Prihodi od dividendi

Iskazani ostvareni poslovni prihodi su:

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2021. (KM)
Prihod od dividendi	729.639	854.789
Ukupno prihodi od dividendi	729.639	854.789

Prihodi od dividendi KM 729.639 se odnose na dividende po osnovu ulaganja u vlasničke vrijednosne papire u zemlji KM 655.452 i inostranstvu KM 74.187

Prihodi od dividendi u zemlji KM 655.452 prikazani u tabeli kako slijedi su:

Naziv Emitenta	Ukupni prihodi (KM)
Telekom Srpske a.d. Banja Luka	453.831
BH Telekom d.d. Sarajevo	131.799
Bosnalijek d.d. Sarajevo	38.998
Bosna Reosiguranje d.d. Sarajevo	15.887
JP Elektroprivreda d.d. Sarajevo	14.938
Ukupno	655.452

Prihodi od dividendi u inostranstvu KM 74.187 prikazani u tabeli kako slijede su:

Naziv Emitenta	Ukupni prihodi (KM)
Intel Corp.	1.714
Invesco S&P 500 High Dividend	2.856
Nvidia Corp.	47
iShares Core S&P 500 UCITS ETF USD (Dist)	658
Ishare Euro Dividend UCITS ETF EUR (Dist)	3.242
Banco Santander	603
Mercedes Benz (former Daimler)	2.844
BAYER AG	1.440

<i>nastavak</i>	
Naziv Emitenta	Ukupni prihodi (KM)
Activision Blizzard Inc	274
ASML Holding NV	1.071
BMW AG	3.341
Zavoravalnica Triglav d.d. Ljubljana	16.282
Telefonica	1.426
Telefonica prava	1.407
NLB banka d.d. Ljubljana	12.292
Atlantic Grupa	4.071
Sava Re Ljubljana	2.640
Krka	9.910
Podravka	1.671
Vanguard FTSE All World High Dividend	1.915
Valamar Riviera d.d.	4.482
Ukupno	74.187

3. Realizovani neto dobiti (gubici) od prodaje ulaganja

Realizovani neto dobiti

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022. KM	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2021. KM
Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	69.016	506.597
Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0
Realizovani neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	69.016	506.597

Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja KM 69.016 odnose se na prodaju (otkup) udjela u otvorenom fondu OIF Liliom Global.

4. Nerealizovani neto dobiti (gubici) po osnovu promjene fer vrijednosti ulaganja

Nerealizovani neto dobiti

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022. KM	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2021. KM
Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	4.974.724	5.169.374
Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	-723.007	-155.315
<i>Ukupno nerealizovani neto dobiti (gubici) po osnovu promjene fer vrijednosti ulaganja u vrijednosne papire</i>	<i>4.251.717</i>	<i>5.014.059</i>

5. Ostali prihodi i dobici

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2021. (KM)
Amortizacija premije diskonta	12.306	15.409
Ostali poslovni prihodi	583.419	25.162
Ukupno poslovni prihodi	595.725	40.571

Prihodi od Amortizacija premije (diskonta) po vrijednosnim papirima po amortiziranom trošku u iznosu od KM 12.306, predstavljaju prihod po osnovu amortizacije diskonta obveznica koje su klasifikovane za držanje do dospelja.

Ostali poslovni prihodi KM 583.419 predstavlja naplatu sudskog spora za utvrđivanje pravične tržišne cijene za otkup dionica (udjela) od emitenta GS TMT d.o.o. Travnik.

6. Poslovni rashodi

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2021. (KM)
Naknada Društvu za upravljanje	680.057	542.366
Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja	3.733	13.737
Troškovi ulazno izlazne naknade	0	0
Naknada depozitara	22.395	21.578
Naknade članovima nadzornog odbora i direktora Fonda	96.401	84.747
Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH	35.478	29.245
Ukupno troškovi	838.064	691.673

Troškovi se evidentiraju u razdoblju u kojemu su nastali. Svi navedeni troškovi se namiruju iz imovine Fonda u stvarnoj visini.

Ukupno izračunata provizija za upravljanje fondom od prosječne neto godišnje vrijednosti imovine Fonda za 2022. godinu iznosi KM 680.057. U periodu od 01.01. do 31.12.2022. godine, po Ugovoru o upravljanju visina provizije je bila 2,7%. Prosječna godišnja osnovica za obračun upravljačke provizije je KM 25.187.295. Prosječna godišnja neto vrijednost imovine iznosi KM 26.281.704.

7. Ostali rashodi i gubici

Pozicija	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2022. (KM)	12 mjeseci za godinu završenu 31.12.2021. (KM)
Naknada externe revizije	7.020	7.020
Troškovi bankarskih usluga	681	675
Troškovi objavljivanja	2.341	2.680
Ostali dozvoljeni rashodi Fonda	62.059	58.185
Ukupno troškovi	72.101	68.560

Ostali dozvoljeni rashodi Fonda KM 62.059 najvećim dijelom se odnose na troškove računovodstva KM 30.622 i naknada SASE KM 11.400.

8. Gotovina

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2022. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2021. godine (KM)
Poslovni račun	3.012.640	2.726.185
Ukupnogotovina	3.012.640	2.726.185

Ukupan iznos sredstava gotovine KM 3.012.640 se odnose na tekuća sredstva deponovana na transakcijskom računu kod Raiffeisen bank BiH d.d. (Depozitar) .

9. Ulaganje Fonda

Struktura ulaganja Fonda je prikazana u nastavku:

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2022. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2021. godine (KM)
Ulaganja u instrumente kapitala domaćih emitenata	87.223.437	87.833.910
Ispravka vrijednosti	(64.738.252)	(69.538.234)
Ulaganja u vrijednosne papire domaćih emitenata	22.485.185	18.295.676
Ulaganja u instrumente kapitala inostranih emitenata	3.418.837	2.744.484
Ispravka vrijednosti	(658.248)	(214.809)
Ulaganja u vrijednosne papire inostranih emitenata	2.760.589	2.529.675
Ukupno ulaganja u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	25.245.774	20.825.351

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2022. godine (KM)	Za godinu završenu 31.12.2021. godine (KM)
Dugoročni vrijednosni papiri	1.683.722	1.794.600
Ispravka vrijednosti dugoročnih obveznica	(64.310)	(71.352)
Potraživanja za kamate od obveznica	16.273	15.509
Finansijska imovina po amortizovanom trošku	1.635.685	1.738.757

Napomena:

U skladu sa članom 7. Pravilnika o sadržaju, rokovim i obliku izvještaja investicijskih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara, Izvješće o vrijednosnim papirima koje čini imovinu fonda, prema vrsti vrijednosnih papira i emitentima je u prilogu i kao takvo čini sastavni dio Izvještaja o reviziji.

Tokom 2022. godine u poslovnim knjigama Fonda utvrđivanje fer vrijednosti ulaganja je sukladno Pravilniku o vrednovanju i obračunu imovine investicionog fonda.

Prosječna godišnja osnovica za obračun upravljačke provizije je KM 25.187.295.

Prosječna godišnja neto vrijednost imovine Fonda iznosi KM 26.281.704.

Prosječna godišnja vrijednost prekoračenja ulaganja u skladu sa Pravilnikom o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja ZIF-ova i Pravilnika o vrednovanju i obračunu imovine fonda iznosi KM 1.094.409 . Prekoračenja su se najvećim dijelom, tokom godine, odnosila na prekoračenja u emitentu Bags Energotehnika d.d. Vogošća i povezano lice ASA Banka d.d.

Prikaz ulaganja u skladu sa Odlukom o klasifikaciji ulaganja na dan 31.12.2022. godine je slijedeći:

- ✓ Finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (dionice i udjeli) KM 25.245.774;
- ✓ Obveznice Federacije BiH, Republike Srpske i Grad Banja Luka u iznosu od KM 1.619.412 klasifikovane su u kategoriju ulaganja u finansijska sredstva po amortizovanom trošku.

Tokom 2022. godine Fond je kupovao i prodavao ulaganja prikazano u narednim tabelama.

Prodaja ulaganja: otkup udjela iz portfelja Fonda:

RB	Naziv emitenta	Berzanski simbol	Količina	Prosječna cijena	Prodajna vrijednost realizovane transakcije (KM)
1.	OIF Liliium Global	MFGL	289.238,81	2,07	600.000
	Ukupno prodaje (KM)				600.000

Tokom godine Fond je imao slijedeće kupovine dionica:

Rb.	Naziv emitenta	Berzanski simbol	količina	prosječna cijena	Kupovna vrijednost realizovane transakcije (KM)
1	AD Plastik	ADPL	1.000	20,66	20.661
2	Arena Hospitality Group d.d.	ARNT	1.000	57,60	57.597
3	ASML HOLDING NV	ASME	138	992,23	136.928
4	BOSNA REOSIGURANJE DD SARAJEVO	BSRS	34	740,00	25.160

					nastavak
Rb.	Naziv emitenta	Berzanski simbol	količina	prosječna cijena	Kupovna vrijednost realizovane transakcije (KM)
5	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIH K1D	100.441	1,01	101.528
6	FBIH-Ministarstvo finansija	FBIH K1E	443	0,99	439
7	Ishare Euro Dividend UCITS ETF EUR (Dist)	IQQA	650	37,65	24.475
8	iShares Core S&P 500 UCITS ETF USD (Dist)	IUSA	640	77,04	49.308
9	KRKA d.d. Novo Mesto	KRKG	750	193,39	145.042
10	NLB d.d. Ljubljana	NLBR	1.500	112,66	168.984
11	PODRAVKA prehrambena industrija d.d.	PODR	150	157,43	23.614
12	Republika Srpska	RSBD O30	100	978,00	97.800
13	Republika Srpska, BiH	RSBD O31	200	1.000,00	200.000
14	Republika Srpska, BiH	RSBD O33	200	1.000,00	200.000
15	Republika Srpska, BiH	RSBD O35	200	978,60	195.720
16	WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF-USD Acc	W1TA	580	84,10	48.778
Ukupno kupovine					1.496.035

10. Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2022. godine KM	Za godinu završenu 31.12.2021. godine KM
Potraživanja od društava kapitala po osnovu dividendi na redovne dionice	251.405	179.268
Kratkoročna razgraničenja	8	0
Ukupno potraživanja iz aktivnosti	251.413	179.268

11. Ostale obaveze i razgraničenja

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2022. godine KM	Za godinu završenu 31.12.2021. godine KM
Obaveze prema banci depozitaru	2.014	1.808
Obaveze za naknade Nadzorni odbor i Direktora Fonda	6.743	5.995
Ostale obaveze iz poslovanja	8.287	154.942
Obaveze po osnovu troškova poslovanja	17.044	162.745
Obaveze za naknadu za upravljanje	60.568	54.853
Ostale obaveze prema Društvu	3.122	3.108
Obaveze prema društvu za upravljanje	63.690	57.961
Kratkoročna razgraničenja	64.001	25.310
Ukupno ostale obaveze i razgraničenja	144.735	246.016

Obaveze prema Društvu za upravljanje KM 63.690 odnose se na obaveze prema Društvu za upravljačku proviziju KM 60.568 i KM 3.122 za refundiranje troškova računovodstva.

Kratkoročna razgraničenja KM 64.001 najvećim dijelom predstavljaju obračunate troškove za upravljačku proviziju decembar 2022. godine u iznosu KM 61.236.

12. Neto imovina

Pozicija	Za godinu završenu 31.12.2022. godine KM	Za godinu završenu 31.12.2021. godine KM
Dionički kapital	79.766.598	79.766.598
Emisiona premija	(31.819)	(31.819)
Ostale rezerve	10.227	10.227
Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda	9.192.647	9.388.693
Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda	(63.714.108)	(69.609.392)
Rezultat tekuće godine	4.330.685	5.699.238
Ukupno kapital	29.554.230	25.223.545

Na dan 31.12.2022 godine na upisanom kapitalu nije bilo promjena u odnosu na prethodnu godinu, i isti iznosi KM 79.766.598. Na osnovu Odluke Skupštine rezultat iz 2021. godine raspoređuje se na akumuliranu dobit.

Akumulirana, neraspoređena dobit ranijih godina (KM 9.192.647) sastoji se iz akumulirane neraspoređene dobiti ranijih godina i nerealizovanih dobitaka koji su primjenom novog kontnog okvira od 01.01.2022. godine preknjiženi sa konta 560-nerealizovani dobitci na konto 540- neraspoređena dobit ranijih godina. Akumulirani, nepokriveni gubitak ranijih godina (KM 63.714.108) sastoji se iz akumuliranog nepokrivenog gubitka ranijih godina i nerealizovanih gubitaka koji su primjenom novog kontnog okvira od 01.01.2022. godine preknjiženi sa konta 561-nerealizovani gubici na konto 550- nepokriveni gubitak ranijih godina. Tokom narednih godina po realizaciji odnosno prodaji ili otuđenju predmetnog ulaganja (koji su povezani sa ovim nerealiziranim dobitcima i gubicima) ove nerealizirane pozije evidentirat će se na akumuliranu neraspoređenu dobit ili gubitak prethodnih perioda.

Slijedom gore navedenih reklasifikacija i primjene novog kontnog okvira, na dan 31.12.2022. godine Fond iskazuje gubitak veći od jedne trećine upisanog kapitala i fonda rezervi. Članom 185. Zakona o privrednim društvima FBiH propisano je sazivanje Skupštine Fonda i donošenje odluke o nastavku rada, prestanku ili likvidaciji dioničkog društva.

Vlasnička struktura kapitala na dan 1.1.2023. je prikazana u narednoj tabeli:

	(%) učešća	1.1.2023 KM	(%) učešća	01.01.2022. KM
Raiffeisen Bank d.d. BiH, Sarajevo (skrbnik)	25,8504	20.619.985	25,408	20.267.097
ASA Finance d.d. Sarajevo	25	19.941.650	25	19.941.650
OCP Investment Holding	4,7507	3.789.472	4,7507	3.789.472
Devjak Luka	3,023	2.411.344	3,023	2.411.344
ZIF Herbos Fond d.d. Tuzla	2,0079	1.601.634	2,0079	1.601.634
Lihovac Ermin	1,8076	1.441.861	1,6212	1.293.176
Ostali	37,5604	29.960.653	38,189	30.462.226
Ukupno:	100	79.766.598	100	79.766.598

13. Transakcije sa povezanim osobama

U skladu sa članom 6 Pravilnika o sadržaju, rokovima i obliku izvještaja investicionih fondova, društava za upravljanje i banke depozitara i članom 2. Zakona o investicijskim fondovima Fond je identificirao povezane osobe, vrstu povezanosti, pravni ili drugi osnov transakcije sa povezanim osobama, vrstu i vrijednost izvršenih transakcija.

Transakcije sa povezanim osobama

iznosi u KM

Naziv povezane stranke	Vrsta povezanosti	Pravni ili drugi osnov transakcije	Obaveze	Potraživanja	Prihodi	Rashodi
			na dan 31.12.2022. prema navedenoj povezanoj stranki		01.01.22.-31.12.2022. sa navedenom povezanom strankom	
Nadzorni odbor	Stavka e)	Na temelju Ugovora	0,00	0,00	0,00	14.471,19
Odbor za reviziju	Stavka e)	Na temelju Ugovora	0,00	0,00	0,00	2.597,37
Uprava Fonda	Stavka e)	Na temelju Ugovora	6.742,86	0,00	0,00	81.929,31
DUF „Blago” doo Sarajevo	Stavka a)	Dozvola za upravljanje	127.690,71	0,00	0,00	710.679,43
Raiffeisen bank dd Sarajevo	Stavka b)	Banka depozitar	1.500,00	0,00	0,00	18.000,00
Raiffeisen bank dd Sarajevo	Stavka e)	Banka skrbnik	513,57	0,00	0,00	4.394,53
Zuko d.o.o sarajevo	Stavka d)	Revizor	0,00	0,00	0,00	7.020,00
Raiffeisen bank d.d.Sarajevo	Stavka e)	Brokerska kuća	0,00	0,00	0,00	3.705,40
Asa Banka	Stavke e)	Brokerska kuća	0,00	0,00	0,00	406,33
Raiffeisen Capital	Stavke e)	Brokerska kuća	0,00	0,00	0,00	1.177,50
Advokatska kancelarija Kapidžić Emir	Stavke e)	Advokatska kancelarija	7.596,99	0,00	0,00	14.803,10

*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

Transakcije s Društvom za upravljanje nastale su po osnovu Ugovora o upravljanju, a u skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima. Naknada za upravljanje plaćena DUF-u predstavlja najznačajniji trošak a obračunata je na nivou od 2,7% prosječne godišnje neto vrijednosti Fonda.

14. Sudski sporovi

Prema Izjavi Uprave na dan 31. decembra 2022. godine Fond nije imao sudskih sporova u kojima je tužena strana, niti je vodilo sudske sporove protiv svojih dužnika.

15. Usaglašenost ulaganja sa zakonskim ograničenjima

Pregled ulaganja Fonda na dan 31.12.2022.godine

R. br	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda
1	2	3	4	5	6	7	8
Ulaganja u dionice sa sjedištem u FBiH							
1	BAGS ENERGOTEHNIKA DD VOGOŠĆA	BAGSRA	1.575.116	134.025	8,5089	243.926	0,9281
2	BH TELEKOM SARAJEVO	BHTSRA	63.457.358	238.960	0,3766	3.168.466	12,0558
3	BOSNALIJEK DD SARAJEVO	BSNLRA	8.596.256	38.998	0,4537	1.111.833	4,2304
4	BOSNA REOSIGURANJE DD SARAJEVO	BSRSRK2	18.645	238	1,2765	192.542	0,7326
5	ENERGOINVEST DD SARAJEVO	ENISRA	17.657.682	1.010.728	5,7240	1.010.728	3,8457
6	GP PUT DD SARAJEVO	GPUTRA	1.678.896	427	0,0254	0	0,0000
7	HERCEGOVINA AUTO DD MOSTAR	HERARA	153.699	38.276	24,9032	0	0,0000
8	HOTELI ILIDŽA DD	HTILRK2	394.138	19.245	4,8828	945.699	3,5983
9	JP HT d.d. MOSTAR	HTKMRA	31.586.325	7.322	0,0232	22.186	0,0844
10	ASA BANKA (IKB DD ZENICA)	IKBZRK2	3.137.454	75.476	2,4056	7.167.201	27,2707
11	JP ELEKTROPRIVREDA HZHB MOSTAR	JPEMRA	7.361.660	3.420	0,0465	89.614	0,3410
12	JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SARAJEVO	JPESRA	31.506.541	204.113	0,6478	3.265.808	12,4262
13	PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZLA	PRAKRK3	226.879	2.341	1,0318	8.030	0,0306
14	Sarajevo osiguranje d.d. Sarajevo	SOSORA	4.634.633	7.409	0,1599	101.874	0,3876
15	Tvornica cementa Kakanj	TCMKRA	9.476.540	8.072	0,0852	254.268	0,9675
<i>Ukupno ulaganja u dionice sa sjedištem u FBI</i>						17.582.174	
Ulaganja u dionice sa sjedištem u RS							
16	TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUKA	TLKMRA	491.383.755	2.630.017	0,5352	4.260.628	16,2114
<i>Ukupno ulaganja u dionice sa sjedištem u RS</i>						4.260.628	
Ulaganja u dionice sa sjedištem u inostranstvu							
17	AD Plastik	ADPLRA	4.199.584	3.827	0,0911	78.874	0,3001
18	Activision Blizzard Inc	AIYBRA	778.888.584	450	0,0001	63.176	0,2404
19	Arena Hospitality Group d.d.	ARNTRA	5.128.721	2.673	0,1225	165.084	0,6281
nastavak							
R. br	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda
20	ASML HOLDING NV	ASMERA	416.514.034	200	0,0000	198.282	0,7544

Zabilješke uz finansijske izvještaje (u KM ako nije drugačije naznačeno)

21	ATLANTIC GRUPA	ATGRRRA	3.334.300	1.400	0,0420	124.250	0,4728
22	BAYER AG	BAYNRA	932.548.061	500	0,0001	47.260	0,1798
23	Bayerische Motoren Werke AG	BMWERA	657.600.600	400	0,0001	65.232	0,2482
24	Mercedes Benz Group AG (former Daimler)	DAMLRA	1.069.837.447	395	0,0000	47.436	0,1805
25	Daimler Truck Holding AG	DTGTRA	822.951.882	198	0,0000	11.209	0,0426
26	INTEL CORP.	INTERA	4.038.000	905	0,0224	43.223	0,1645
27	Invesco S&P 500 High Dividend Low Vol.UCITS ETF DIST	INVSRA	3.780.636	1.300	0,0344	79.014	0,3006
28	Ishare Euro Dividend UCITS ETF EUR (Dist)	IQQARA	43.370.804	1.850	0,0043	63.196	0,2405
29	iShares core DAX UCITS ETF (DE)	ISHDRA	55.225.000	400	0,0007	91.844	0,3495
30	iShares Core S&P 500 UCITS ETF USD (Dist)	IUSARA	308.300	640	0,2076	44.634	0,1698
31	KRKA d.d. Novo Mesto	KRKGRA	32.793.448	1.000	0,0030	179.940	0,6847
32	NLB d.d. Ljubljana	NLBARRA	20.000.000	2.000	0,0100	244.080	0,9287
33	NVIDIA Corp.	NVIDRA	2.480.000.896	220	0,0000	57.838	0,2201
34	PODRAVKAprehrambena industrija d.d.	PODRRA	7.120.003	550	0,0077	90.492	0,3443
35	SAVA-RE d.d. Ljubljana	POSARRA	17.219.662	1.000	0,0058	43.810	0,1667
36	Valamar Riviera d.d.	RIVPRA	126.027.542	16.000	0,0127	126.720	0,4822
37	Banco Santander	SANMRA	16.618.115.000	3.467	0,0000	18.999	0,0723
38	TELEFONICA	TELFRA	5.126.564.874	6.000	0,0001	39.720	0,1511
39	VanEck Vectors Semiconductor UCITS ETF-USD Acc	VANERA	15.600.000	1.400	0,0090	48.888	0,1860
40	Vanguard FTSE All-World HIGH Dividend Yield UCITS ETF	VGWDRA	185.882.000	470	0,0003	50.271	0,1913
41	WisdomTree Battery Solutions UCITS ETF-USD Acc	W1TARA	9.718.534	1.140	0,0117	74.807	0,2846
42	Zavarovalnica Triglav d.d. Ljubljana	ZVTGRA	22.735.148	2.500	0,0110	168.700	0,6419
<i>Ukupno ulaganja u dionice sa sjedištem u inostranstvu</i>						2.266.978	
<i>Ulaganja u obveznice sa sjedištem u FBiH</i>							
43	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK15A	300.113	21.611	7,2010	21.357	0,0813
44	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK15B	300.011	20.588	6,8624	20.168	0,0767
45	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK1E	35.138.540	101.173	0,2879	101.069	0,3846
46	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK2C	599.668	28.338	4,7256	28.245	0,1075
47	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK2D	599.865	41.954	6,9939	41.563	0,1581
48	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK2E	1.002.003	11.222	1,1200	11.042	0,0420
49	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK6A	59.936	11.274	18,8101	11.242	0,0428
50	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK6B	59.995	13.061	21,7701	12.967	0,0493
51	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK6C	60.000	10.825	18,0417	10.671	0,0406
52	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK6D	59.998	16.543	27,5726	16.239	0,0618
53	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK6E	102.072	10.672	10,4554	10.493	0,0399
<i>Ukupno ulaganja u obveznice sa sjedištem u FBiH</i>						285.056	
<i>Ulaganja u obveznice sa sjedištem u RS</i>							
54	GRAD BANJA LUKA	BLKIOC	120.000	1.000	0,8333	88.331	0,3361
55	Republika Srpska	RSBDO19	144.134	50	0,0347	48.940	0,1862
56	Republika Srpska	RSBDO20	25.000	50	0,2000	50.152	0,1908
57	Republika Srpska	RSBDO30	40.000	100	0,2500	98.107	0,3733
58	Republika Srpska	RSBDO31	30.000	200	0,6667	200.262	0,7620
nastavak							
R. br	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda
59	Republika Srpska	RSBDO33	30.000	200	0,6667	200.285	0,7621

60	Republika Srpska	RSBDO35	30.000	200	0,6667	196.062	0,7460
61	Republika Srpska, BiH	RSDSOH	45.304.600	57.921	0,1278	11.621	0,0442
62	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOD	35.996.199	252.523	0,7015	48.377	0,1841
63	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOE	29.103.835	226.794	0,7793	64.978	0,2472
64	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOF	55.449.667	381.280	0,6876	109.136	0,4153
65	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOG	21.818.286	37.005	0,1696	11.002	0,0419
66	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOH	27.301.604	319.236	1,1693	126.535	0,4815
67	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOI	32.185.097	87.745	0,2726	43.315	0,1648
68	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOJ	23.795.791	63.011	0,2648	37.253	0,1417
Ukupno ulaganja u obveznice sa sjedištem u RS						1.334.356	
Ulaganja u udjele OIF-a sa sjedištem u FBiH							
69	LILIUM GLOBAL	MFGLRA	3.149.493	314.709	9,9924	642.384	2,4442
Ukupno ulaganja u udjele OIF-a sa sjedištem u FBiH						642.384	
Ulaganja u udjele OIF-a sa sjedištem u inostranstvu							
70	ERSTE ADRIATIC BOND	ERSTRA	940.527	774	0,0823	159.833	0,6082
71	INTERCAPITAL BOND OIF	ICAPRA	60.237	798	1,3250	333.778	1,2700
Ukupno ulaganja u udjele OIF-a sa sjedištem u inostranstvu						493.611	
Ukupno ulaganja fonda						26.865.186	

Članom 76., stav 1, tačka a) Zakona definisano je da ulaganje imovine zatvorenog investicijskog fonda sa javnom ponudom u vrijednosne papire ili instrumente tržišta novca jednog izdatelja iznosi najviše 15% neto vrijednosti imovine fonda (uz izuzetak definisan Zakonom, a koji se ne može primjeniti na ulaganja Fonda). Na dan 31.12.2022. godine, prema navedenom članu Zakona, zabilježeno je prekoračenje ulaganja u ASA Banka d.d. Sarajevo u vrijednosti KM 2.657.484.

Članom 76., stav 1, tačka g) Zakona definisano je da najviše 20% netovrijednosti imovine fonda može biti uloženo u udjele ili dionice jednog investicijskog fonda iz člana 75. stav (1) tačka b) ovog Zakona, uz uvjet da najviše 30% imovine fonda može biti uloženo u fondove, osim u fondove iz člana 15. stav (1) tačka b) ovog Zakona, a najviše 10% imovine fonda može biti uloženo u fondove sa zatvorenim ponudom. Na dan 31. decembra 2022. godine nisu zabilježena prekoračenja ograničenja kod ulaganja sukladno ovom članu Zakona.

Komisija za vrijednosne papire FBiH donijela je "Pravilnik o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja zatvorenih investicijskih fondova sa javnom ponudom" i Pravilnik o izmjenama i dopunama pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja zatvorenih investicijskih fondova sa javnom ponudom. Ovim Pravilnicima propisani su uslovi za dozvoljena ulaganja iz imovine Fonda u vrijednosne papire, udjele ili dionice. Na dan 31. decembar 2022. godine ukupno 3 emitenata iz portfolija Fonda ne ispunjava uslove za dozvoljena ulaganja propisane članom 2. Pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja zatvorenih investicijskih fondova sa javnom ponudom i to:

RBr	Naziv emitenta	Ukupna fer vrijednost ulaganja	Vrijednost prekoračenja u skladu sa Pravilnikom KM
1	BAGS ENERGOTEHNIKA DD VOGOŠČA	243.926	243.926
2	GP PUT DD SARAJEVO	-	-
3	HERCEGOVINA AUTO DD MOSTAR	-	-

UKUPNO

243.926

16. Događaji nakon datuma bilansa stanja

Nije bilo značajnih događaja nakon datuma bilansa stanja

Ove Bilješke su usvojene od strane Uprave DUF-a i Fonda dana 06.04.2023. godine.

Uprava DUF-a

Uprava Fonda

Dodatak- Obrasci Fonda zajedno sa Prilozima od 1 do 7

ZIF " prevent INVEST " d.d.

Naziv investicijskog fonda

Šarajevo-Novi Grad, Bulevar Meše Selimovića 16

Šjedište i adresa investicijskog fonda

DUF "Blago" 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 indirektno poreze

4200191740002

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

108

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000031640053

Broj računa

FINANSIJSKOFINANCIJSKI
INFORMATICKA AGENCIJA
POSREDOVANJE
ISPOSTANA NOVI GRAD

02.03.2023

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD (BILANS USPJEHA)

za period od 01.01.2022. do 31.12.2022. godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	BILANS USPJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		201	5.691.876	6.470.437
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		202	45.779	54.421
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		203	45.779	54.421
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	729.639	854.789
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		207	69.016	506.597
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	69.016	506.597
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina		211		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)		212	4.251.717	5.014.059
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		213	4.251.717	5.014.059
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		
5.	Neto pozitivne kursne razlike		216		
6.	Ostali prihodi i dobiti		217	595.725	40.571

- u KM -



Redni broj	Posicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)				
1.	Naknada društva za upravljanje		218	914.644	771.199
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		219	680.057	542.366
3.	Ulazne i izlazne naknade		220	3.733	13.737
4.	Naknada banci depozitaru		221		
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru		222	22.395	21.578
6.	Naknade Regstru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		223	96.401	84.747
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		224	35.478	29.245
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		225		
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		226		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		227		
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina		228		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)		229		
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		230		
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		231		
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti		232		
9.	Finansijski rashodi		233		
10.	Neto negativne kursne razlike		234		
11.	Ostali rashodi i gubici		235	4.479	10.966
			236	72.101	68.560
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		237	4.777.232	5.699.238
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)		238	0	0
E.	Porez na dobit (240+241)		239	446.547	
1.	Tekući porez na dobit		240	446.547	
2.	Odgođeni porez na dobit		241		
F.	Dobit (237-239)		242	4.330.685	5.699.238
G.	Gubitak (238+239)		243	0	0
H.	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU				
	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		

Kontrolni broj: 1189520239

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. 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	4.330.685	5.699.238
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		

str. 2 od 3

Sarajevo-Novigrad, 28.02.2023.

Mjesto i datum

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA

Certificirani računovođa

Dženan Prevrljak
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

4263/5

Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Azira Hadžialić
Licenca br: 4263/5



ZIF "prevent INVEST" d.d.

Naziv investicijskog fonda

Sarajevo-Novi Grad, Bulevar Meše Selimovića 16

Sjedište i adresa investicijskog fonda

DUF "Blago" 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 indirektnu poreze

4200191740002

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBIH 2010

108

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000031640053

Broj računa

0 2 0 03 2022

FINANSIJSKO-FINANCISKO
INFORMATICKA AGENCIJA
ISPOSTANA NOVI GRAD 3

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA (BILANS STANJA)

na dan 31.12.2022. godine

Redni broj	2	3	4	5	6
	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	IMOVINA				
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti				
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)			3.012.640	2.726.185
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala			25.245.774	20.825.351
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente			25.245.774	20.825.351
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)				
3.1.	Ulaganja u instrumente kapitala				
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente				
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)				
4.1.	Potraživanja iz poslovanja			1.635.685	1.738.757
4.2.	Obveznice			16.273	15.509
4.3.	Depoziti			1.619.412	1.723.248
4.4.	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)				
4.5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku				
5.	Ulaganja u nekretnine				
6.	Akontacije poreza na dobit				
7.	Odgodjena porezna imovina				
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)				
8.1	Potraživanja po osnovu dividendi			251.413	179.268
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje			251.405	179.268

- u KM -



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		
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		021		
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		022	30.145.512	25.469.561
	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	446.547	
4.	Odgodjene porezne obaveze		028		
5.	Rezervisanja		029		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		030	144.735	246.016
6.1.	Obaveze za dividende		031		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		032	63.690	57.961
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		033	2.014	1.808
6.4.	Razgraničenja		034	64.001	25.310
6.5.	Ostale obaveze		035	15.030	160.937
B	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		036	591.282	246.016
	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.	Revalorizacione rezerve (045 do 047)		044		
4.1.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		045		
4.2.	Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite		046		
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve		047		
5.	Dobit (049+050)		048	13.523.332	15.087.931
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		049	9.192.647	9.388.693
5.2.	Dobit tekućeg perioda		050	4.330.685	5.699.238
6.	Gubitak (052+053)		051	63.714.108	69.609.392

6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda	052	63.714.108	69.609.392
6.2.	Gubitak tekućeg perioda	053		

Kontrolni broj: 1013842246

str. 2 od 3

Redni broj	Opis	Posicija	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	29.554.230	25.223.545
D	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA			055	2.021.967	2.021.967
E	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)			056	15	12
F	VANBILANSNA EVIDENCIJA			057		
1.	Vanbilansna aktiva			058		641.157
2.	Vanbilansna pasiva			059		641.157

Sarajevo-Noví Grad, 28.02.2023.

Mjesto i datum

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA

Certificirani računovođa

4263/5

Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVODA

Azira Hadžialić

Licenca br: 4263/5

Dženan Previjak

Zakonski zastupnik

društva za upravljanje



(Handwritten signature)

Kontrolni broj: 1013842246

str. 3 od 3

ZIF " prevent INVEST " d.d.

Naziv investicijskog fonda

Šarajevo-Novi Grad, Bulevar Meše Selimovića 16

Sjedište i adresa investicijskog fonda

PUF "Blago" 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 indirektno poreze

4200191740002

Identifikacioni broj za direktne poreze

64.30

Šifra djelatnosti po KDBiH 2010

108

Šifra opštine

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000031640053

Broj računa

FINANSIJSKOPRILIVACIJSKO
INFORMATICKA AGENCIJA
BOSNANSKA NOVI GRAD 3

0.2.03.2023

**IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)**

(Direktna metoda)

na dan 31.12.2022. godine

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	- u KM -	
					Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	401	46.554	63.852
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	402	657.503	786.436
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	403	-700.548	-1.218.104
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	404	600.000	2.113.282
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	-795.487	-170.906
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	408		
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	409		
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	410		
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	411	-669.025	-555.159
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	412	-5.397	-14.248
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	413	-34.807	-29.245



Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+)/(-)	Oznaka za AOP	Od 01.01. do 31.12. tekuće godine	Od 01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	414	-22.188	-21.693
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	415	-11.400	-12.350
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	416	-95.713	-84.777
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	417		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	418	1.344.040	617.484
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	419	-27.077	-21.288
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	286.455	1.453.284
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	286.455	1.453.284
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+)(-)	429	2.726.185	1.272.901
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKVIVALENATA		(+)(-)	430		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKVIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+)(-)	431	3.012.640	2.726.185

Sarajevo-Novi Grad, 28.02.2023.

Mjesto i datum

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA
Certificirani računovođa

4263/5

Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Azira Hadžialić
Licenca br: 4263/5Dženan Prevrljak
Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

ZIF "prevent INVEST" d.d.

Naziv investicionog fonda

Sarajevo-Noví Grad, Bulevar Meše Selimovića 16

Sjedište i adresa investicionog fonda

DUF "Blago" 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 indirektné 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

1610000031640053

Broj računa

POSLOVNA JEDINICA SARAJEVO
FINANSIJSKOG IZJAVLJIVANJSKOG
POSREDOVANJA I
POSREDOVANJA
02.03.2023.

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA

za period od 01.01.2022. do 31.12.2022. 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	25.223.545	19.524.307
2.	Efektí retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	302		
3.	Efektí retroaktivnog prepravljavanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	303		
4.	Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301+302+303)	304	25.223.545	19.524.307
5.	Dobit/(gubitak) za period	305	4.330.685	5.699.238
6.	Ostali ukupni rezultat za period	306		
7.	Ukupni rezultat (305+306)	307	4.330.685	5.699.238
8.	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica	308		
9.	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica	309		
10.	Ostale promjene	310		
11.	Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304+307+308-309+310)	311	29.554.230	25.223.545
	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.	Povućeni udjeli/dionice u toku perioda	314		
15.	Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	315	2.021.967	2.021.967

Sarajevo-Noví Grad, 28.02.2023.

Mjesto i datum

Dženan Prevliak

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

HADŽIALIĆ (AHMET) AZIRA

Certifikovani računovođa

4263/5

Broj licence

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Azira Hadžialić

Licenca br 4263/5

M.P.

SARAJEVO

OPĆI PODACI O FONDU na dan 31.12.2022.

Opis	Sadržaj	Napomena
1. Informacije o identitetu Fonda		
punu i skraćenu firmu, adresu sjedišta:	Zatvoreni investicijski fond sa javnom ponudom "prevent INVEST" d.d. Sarajevo, ZIF "prevent INVEST" d.d. Sarajevo, Bulevar Meše Selimovića 16	
broj telefona i telefaksa:	033 407 170, 033 766 996	
e-mail adresu:	preventi@bih.net.ba	
web:	www.blago.ba	
registarski broj Fonda u registru kod Komisije:	ZJP-031-10	
ime i prezime direktora Fonda;	Nihad Čivgin	
ime i prezime predsjednika i članova nadzornog odbora Fonda;	Sead Aganspahić, Dino Sabrihafizović, Aida Bučo	
ime i prezime članova odbora za reviziju;	Amela Čolo, Mirsada Omerović, Senada Džinić	
firmu i sjedište vanjskog revizora;	Društvo za reviziju "ZUKO" d.o.o. Sarajevo, Džemala Bijedića br. 185	
firmu i adresu sjedište depozirata Fonda.	Raiffeisen bank d.d. Sarajevo, ul.Zmaja od Bosne bb, Sarajevo	
2. Informacije o Društvu koje upravlja Fondom:		
punu i skraćenu firmu, adresu sjedišta:	Društvo za upravljanje fondovima "BLAGO" d.o.o. Sarajevo.	
broj telefona i telefaksa:	033 407 170, 033 766 996	
e-mail adresu:	blago@bih.net.ba	
web:	www.blago.ba	
broj i datum Rješenja Kojim je izdata dozvola za osnivanje Društva	05-19-178/00 od 08.11.2000.godine	
broj i datum Rješenja Kojim je izdata dozvola Društvu za upravljanje Fondom:	05-19-197/00 od 18.12.2000.godine	
imena i prezimena članova uprave Društva:	Dženan Prevljak, direktor; Rusmir Pašić, izvršni direktor	
imena i prezimena predsjednika i članova nadzornog odbora Društva;	Samir Redžepović, Esada Karović, Senad Kasumović	
imena i prezimena članova odbora za reviziju;	Sanjin Dervišević, Nina Mededović, Emina Pleh -Abaz	
firmu i sjedište vanjskog revizora;	Društvo za reviziju "ZUKO" d.o.o. Sarajevo, Džemala Bijedića br. 185	
firmu i adresu sjedište depozitara Fonda.	Raiffeisen bank d.d. Sarajevo, ul.Zmaja od Bosne bb, Sarajevo	

Naziv fonda: ZIF "prevent INVEST" d.d.
 RegistarSKI broj fonda: ZJP-031-10
 Naziv društva za upravljanje: DUF "BLAGO" d.o.o. Sarajevo
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0034-11
 JIB društva za upravljanje: 4200052540007
 JIB investicionog fonda: 4200191740002

PRILOG 2

IZVJEŠTAJ O PORTFOLIJU INVESTICIJSKOG FONDA NA DAN 31.12.2022.

R. br	Naziv emitenta	Oznaka papira	Ukupan broj emitovanih vp/udjela	Broj vp/udjela u vlasništvu fonda	% vlasništva fonda	Nabavna cijena vp/udjela	Fer cijena vp/udjela	Ukupna vrijednost ulaganja	% od NVI fonda	Način vrednovanja	% prekoračenja u investiranju	Vrijednost prekoračenja	Razlog prekoračenja i rok za usaglašavanje
1	2	3	4	5	6 (5/4*100)	7	8	9 (5*8)	10	11	12	13	14

Ulaganja u dionice sa sjedištem u FBiH

Odstupanje po Pravilniku o dozvolje ulaganjima i ograničenjima ula. ZIF -> ulaganje nema potencijal povećanja vrijednosti imovine Fonda, sprovode se aktivnosti s ciljem izlaska iz pozicije

1	BAGS ENERGOTEHNIKA DD VOGO BAGSRA		1.575.116	134.025	8,5089	29,7343	1,8200	243.925,50	0,9281	Procjena	100,0000	243.925,50	
2	BH TELEKOM SARAJEVO BHTRSRA		63.457.358	238.960	0,3766	65,0303	13,2594	3.168.466,22	12,0558	Tržišna cijena	0,0000	0,00	
3	BOSNALIJEK DD SARAJEVO BSNLRA		8.596.256	38.998	0,4537	42,4561	28,5100	1.111.832,98	4,2304	Tržišna cijena	0,0000	0,00	
4	BOSNA REOSIGURANJE DD SARAJI BSRSRK2		18.645	238	1,2765	488,3193	809,0000	192.542,00	0,7326	Tržišna cijena	0,0000	0,00	
5	ENERGOINVEST DD SARAJEVO ENISRA		17.657.682	1.010.728	5,7240	23,7234	1,0000	1.010.728,00	3,8457	Tržišna cijena	0,0000	0,00	

6	GP PUT DD SARAJEVO	GPUTRA	1.678.896	427	0,0254	6,7741	0,0000	0,00	0,0000	Procjena	0,0000	0,00	Odstupanje po Pravilniku o dozvolje.ulaganjima i ograničenjima ula. ZIF -> ulaganje nema potencijal povećanja vrijednosti imovine Fonda, sprovode se aktivnosti s ciljem izlaska iz pozicije	
7	HERCEGOVINA AUTO DD MOSTAR	HERARA	153.699	38.276	24,9032	44,4143	0,0000	0,00	0,0000	Procjena	0,0000	0,00	Odstupanje po Pravilniku o dozvolje.ulaganjima i ograničenjima ula. ZIF -> ulaganje nema potencijal povećanja vrijednosti imovine Fonda, sprovode se aktivnosti s ciljem izlaska iz pozicije	
8	HOTEL ILIDŽA DD	HTILRK2	394.138	19.245	4,8828	441,8115	49,1400	945.699,30	3,5983	Procjena	0,0000	0,00		
9	JP HT d.d. MOSTAR	HTKMRA	31.586.325	7.322	0,0232	11,6658	3,0300	22.185,66	0,0844	Tržišna cijena	0,0000	0,00	Više 15% od NVI, prekoračenje nastupilo 02.08.2022. zbog kretanja tržišne cijene, rok usaglašavanja 1 godina	
10	ASA BANKA (IKB DD ZENICA)	IKBZRK2	3.137.454	75.476	2,4056	98,8872	94,9600	7.167.200,96	27,2707	Tržišna cijena	8,8392	2.657.484,29		
11	JP ELEKTROPRIVREDA HZHB MOS' JPEMRA		7.361.660	3.420	0,0465	81,9586	26,2028	89.613,58	0,3410	Tržišna cijena	0,0000	0,00		
12	JP ELEKTROPRIVREDA BIH DD SAF JPESRA		31.506.541	204.113	0,6478	90,5218	16,0000	3.265.808,00	12,4262	Tržišna cijena	0,0000	0,00		
13	PREVOZ RADNIKA KREKA DD TUZ PRAKRK3		226.879	2.341	1,0318	10,8833	3,4300	8.029,63	0,0306	Procjena	0,0000	0,00		
14	Sarajevo osiguranje d.d. Sarajevo	SOSORA	4.634.633	7.409	0,1599	8,0513	13,7500	101.873,75	0,3876	Tržišna cijena	0,0000	0,00		
15	Tvornica cementa Kakanj	TCMKRA	9.476.540	8.072	0,0852	25,6438	31,5000	254.268,00	0,9675	Tržišna cijena	0,0000	0,00		
	Ukupno ulaganja u dionice sa sjedištem u FBiH							17.582.173,58						
	Ulaganja u dionice sa sjedištem u RS													
16	TELEKOM SRPSKE AD BANJA LUK. TLKMRA		491.383.755	2.630.017	0,5352	1,6933	1,6200	4.260.627,54	16,2114	Tržišna cijena	0,0000	0,00		

Ukupno ulaganja u dionice sa sjedištem u RS											4.260.627,54	
Ulaganja u dionice sa sjedištem u inostranstvu												
17	AD Plastik	ADPLRA	4.199.584	3.827	0,0911	39.1523	20,6100	78.874,47	0,3001	Tržišna cijena	0,0000	0,00
18	Activision Blizzard Inc	AIYBRA	778.888.584	450	0,0001	110,9728	140,3900	63.175,50	0,2404	Tržišna cijena	0,0000	0,00
19	Arena Hospitality Group d.d.	ARNTRA	5.128.721	2.673	0,1225	22,1150	61,7600	165.084,48	0,6281	Tržišna cijena	0,0000	0,00
20	ASML HOLDING NV	ASMERA	416.514.034	200	0,0000	1.079,6573	991,4100	198.282,00	0,7544	Tržišna cijena	0,0000	0,00
21	ATLANTIC GRUPA	ATGRRA	3.334.300	1.400	0,0420	24,8600	88,7500	124.250,00	0,4728	Tržišna cijena	0,0000	0,00
22	BAYER AG	BAYNRA	932.548.061	500	0,0001	233,0960	94,5200	47.260,00	0,1798	Tržišna cijena	0,0000	0,00
23	Bayerische Motoren Werke AG	BMWERA	657.600.600	400	0,0001	228,5536	163,0800	65.232,00	0,2482	Tržišna cijena	0,0000	0,00
24	Mercedes Benz Group AG (former Dair	DAMLRA	1.069.837.447	395	0,0000	174,9136	120,0900	47.435,55	0,1805	Tržišna cijena	0,0000	0,00
25	Daimler Truck Holding AG	DTGTRA	822.951.882	198	0,0000	0,0001	56,6100	11.208,78	0,0426	Tržišna cijena	0,0000	0,00
26	INTEL CORP.	INTERA	4.038.000	905	0,0224	87,6836	47,7600	43.222,80	0,1645	Tržišna cijena	0,0000	0,00
27	Invesco S&P 500 High Dividend Low V	INVSRA	3.780.636	1.300	0,0344	55,1015	60,7800	79.014,00	0,3006	Tržišna cijena	0,0000	0,00
28	Ishare Euro Dividend UCITS ETF EUR	IQQARA	43.370.804	1.850	0,0043	40,0044	34,1600	63.196,00	0,2405	Tržišna cijena	0,0000	0,00
29	iShares core DAX UCITS ETF (DE)	ISHDRA	55.225.000	400	0,0007	228,2610	229,6100	91.844,00	0,3495	Tržišna cijena	0,0000	0,00
30	iShares Core S&P 500 UCITS ETF USE	IUSARA	308.300	640	0,2076	77,0441	69,7400	44.633,60	0,1698	Tržišna cijena	0,0000	0,00
31	KRKA d.d. Novo Mesto	KRKGRA	32.793.448	1.000	0,0030	198,0695	179,9400	179.940,00	0,6847	Tržišna cijena	0,0000	0,00
32	NLB d.d. Ljubljana	NLBRRR	20.000.000	2.000	0,0100	109,8270	122,0400	244.080,00	0,9287	Tržišna cijena	0,0000	0,00
33	NVIDIA Corp.	NVIDRA	2.480.000.896	220	0,0000	224,1039	262,9000	57.838,00	0,2201	Tržišna cijena	0,0000	0,00
34	PODRAVKA prehrambena industrija d.o.o.	PODRRA	7.120.003	550	0,0077	154,7706	164,5300	90.491,50	0,3443	Tržišna cijena	0,0000	0,00
35	SAVA-RE d.d. Ljubljana	POSRRR	17.219.662	1.000	0,0058	44,1892	43,8100	43.810,00	0,1667	Tržišna cijena	0,0000	0,00
36	Valamar Riviera d.d.	RIVPRA	126.027.542	16.000	0,0127	9,4900	7,9200	126.720,00	0,4822	Tržišna cijena	0,0000	0,00
37	Banco Santander	SANMRA	16.618.115.000	3.467	0,0000	14,1189	5,4800	18.999,16	0,0723	Tržišna cijena	0,0000	0,00
38	TELEFONICA	TELFRA	5.126.564.874	6.000	0,0001	34,4203	6,6200	39.720,00	0,1511	Tržišna cijena	0,0000	0,00
39	VanEck Vectors Semiconductor UCITS	VANERA	15.600.000	1.400	0,0090	35,0513	34,9200	48.888,00	0,1860	Tržišna cijena	0,0000	0,00
40	Vanguard FTSE All-World HIGH Divid	VGWDRR	185.882.000	470	0,0003	104,2728	106,9600	50.271,20	0,1913	Tržišna cijena	0,0000	0,00
41	WisdomTree Battery Solutions UCITS	EWITARR	9.718.534	1.140	0,0117	86,8348	65,6200	74.806,80	0,2846	Tržišna cijena	0,0000	0,00
42	Zavarovalnica Triglav d.d. Ljubljana	ZVTGRA	22.735.148	2.500	0,0110	61,8650	67,4800	168.700,00	0,6419	Tržišna cijena	0,0000	0,00
Ukupno ulaganja u dionice sa sjedištem u inostranstvu											2.266.977,84	
Ulaganja u obveznice sa sjedištem u FBiH												
43	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK15A	300.113	21.611	7,2010	0,9868	0,9883	21.357,35	0,0813	Procjena EKS	0,0000	0,00
44	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK15B	300.011	20.588	6,8624	0,9778	0,9796	20.168,05	0,0767	Procjena EKS	0,0000	0,00
45	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK1E	35.138.540	101.173	0,2879	0,9984	0,9990	101.069,08	0,3846	Procjena EKS	0,0000	0,00
46	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK2C	599.668	28.338	4,7256	0,9947	0,9967	28.245,29	0,1075	Procjena EKS	0,0000	0,00
47	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK2D	599.865	41.954	6,9939	0,9887	0,9907	41.562,60	0,1581	Procjena EKS	0,0000	0,00
48	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK2E	1.002.003	11.222	1,1200	0,9819	0,9839	11.041,53	0,0420	Procjena EKS	0,0000	0,00
49	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK6A	59.936	11.274	18,8101	0,9953	0,9971	11.241,84	0,0428	Procjena EKS	0,0000	0,00
50	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK6B	59.995	13.061	21,7701	0,9913	0,9928	12.967,06	0,0493	Procjena EKS	0,0000	0,00
51	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK6C	60.000	10.825	18,0417	0,9841	0,9858	10.671,17	0,0406	Procjena EKS	0,0000	0,00
52	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK6D	59.998	16.543	27,5726	0,9800	0,9816	16.239,12	0,0618	Procjena EKS	0,0000	0,00
53	FBiH-Ministarstvo finansija	FBIHK6E	102.072	10.672	10,4554	0,9821	0,9832	10.492,81	0,0399	Procjena EKS	0,0000	0,00
Ukupno ulaganja u obveznice sa sjedištem u FBiH											285.055,90	
Ulaganja u obveznice sa sjedištem u RS												
54	GRAD BANJA LUKA	BLKIOC	120.000	1.000	0,8333	90,7512	88,3313	88.331,26	0,3361	Procjena EKS	0,0000	0,00
55	Republika Srpska	RSBDO19	144.134	50	0,0347	975,8458	978,8096	48.940,48	0,1862	Procjena EKS	0,0000	0,00
56	Republika Srpska	RSBDO20	25.000	50	0,2000	1.003,4970	1003,0360	50.151,80	0,1908	Procjena EKS	0,0000	0,00
57	Republika Srpska	RSBDO30	40.000	100	0,2500	979,9750	981,0673	98.106,73	0,3733	Procjena EKS	0,0000	0,00
58	Republika Srpska	RSBDO31	30.000	200	0,6667	1.000,0000	1001,3108	200.262,15	0,7620	Procjena EKS	0,0000	0,00
59	Republika Srpska	RSBDO33	30.000	200	0,6667	1.001,7000	1001,4271	200.285,41	0,7621	Procjena EKS	0,0000	0,00
60	Republika Srpska	RSBDO35	30.000	200	0,6667	978,6000	980,3103	196.062,06	0,7460	Procjena EKS	0,0000	0,00
61	Republika Srpska, BiH	RSDSOH	45.304.600	57.921	0,1278	0,3011	0,2006	11.620,88	0,0442	Procjena EKS	0,0000	0,00
62	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOD	35.996.199	252.523	0,7015	0,1887	0,1916	48.376,51	0,1841	Procjena EKS	0,0000	0,00
63	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOE	29.103.835	226.794	0,7793	0,2835	0,2865	64.977,72	0,2472	Procjena EKS	0,0000	0,00
64	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOF	55.449.667	381.280	0,6876	0,2831	0,2862	109.135,69	0,4153	Procjena EKS	0,0000	0,00
65	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOG	21.818.286	37.005	0,1696	0,3967	0,2973	11.002,47	0,0419	Procjena EKS	0,0000	0,00
66	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOH	27.301.604	319.236	1,1693	0,4958	0,3964	126.534,66	0,4815	Procjena EKS	0,0000	0,00
67	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOI	32.185.097	87.745	0,2726	0,5929	0,4936	43.315,16	0,1648	Procjena EKS	0,0000	0,00
68	REPUBLIKA SRPSKA	RSRSOJ	23.795.791	63.011	0,2648	0,6902	0,5912	37.252,55	0,1417	Procjena EKS	0,0000	0,00

Ukupno ulaganja u obveznice sa sjedištem u RS							1.334.355,53				
Ulaganja u udjele OIF-a sa sjedištem u FBiH											
69 LILIUM GLOBAL	MFLRA	3.149.493	314.709	9,9924	2,1976	2,0412	642.383,76	2,4442	Tržišna cijena	0,0000	0,00
Ukupno ulaganja u udjele OIF-a sa sjedištem u FBiH							642.383,76				
Ulaganja u udjele OIF-a sa sjedištem u inostranstvu											
70 ERSTE ADRIATIC BOND	ERSTRA	940.527	774	0,0823	252,6539	206,4723	159.833,14	0,6082	Tržišna cijena	0,0000	0,00
71 INTERCAPITAL BOND OIF	ICAPRA	60.237	798	1,3250	490,1091	418,2055	333.778,30	1,2700	Tržišna cijena	0,0000	0,00
Ukupno ulaganja u udjele OIF-a sa sjedištem u inostranstvu							493.611,44				
Ulaganja u ostale VP sa sjedištem u FBiH		-	-	-	-	-	-				
Ukupno ulaganja u ostale VP sa sjedištem u FBiH											
Ukupno ulaganja fonda							26.865.185,59				

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

Registarski broj fonda : ZJP-031-10

Naziv društva za upravljanje: DUF " BLAGO " d.o.o. Sarajevo

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

JIB društva za upravljanje: 4200052540007

JIB investicionog fonda: 4200191740002

PRILOG 3

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNU VRIJEDNOSTI NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA ZA PERIOD OD 1.1.2022. DO 31.12.2022.

Datum	IMOVINA FONDA					OBAVEZE FONDA					Ukupna neto vrijednost imovine	Broj dionica/udjela fonda	NVI po dionici/udjelu fonda
	Gotovina	Ulaganja	Potraživanja	Ostalo	UKUPNO	Obaveze po osnovu ulaganja fonda	Obaveze po osnovu troškova poslovanja	obaveze prema DUF-u	Ostale	UKUPNO			
1	2	3	4	5	7	8	9	10	12	15	16 (7-15)	17	18(16/17)
1/1/2022	2.726.184,69	22.554.455,41	194.898,74	0,00	25.475.538,84	0,00	12.202,65	83.271,75	150.541,63	246.016,03	25.229.522,81	2.021.967,00	12,48
1/2/2022	2.726.184,69	22.554.409,64	195.020,30	0,00	25.475.614,63	0,00	12.202,65	83.271,75	150.541,63	246.016,03	25.229.598,60	2.021.967,00	12,48
1/3/2022	2.726.184,69	22.578.621,81	195.141,86	0,00	25.499.948,36	0,00	12.202,65	83.271,75	150.541,63	246.016,03	25.253.932,33	2.021.967,00	12,49
1/4/2022	2.726.152,74	22.354.342,77	195.263,42	0,00	25.275.758,93	0,00	12.171,20	83.271,75	150.541,63	245.984,58	25.029.774,35	2.021.967,00	12,38
1/5/2022	2.720.180,76	22.377.693,24	195.384,98	0,00	25.293.258,98	0,00	7.157,47	83.271,75	150.541,63	240.970,85	25.052.288,13	2.021.967,00	12,39
1/6/2022	2.720.180,76	22.353.380,67	195.506,54	0,00	25.269.067,97	48.959,02	7.157,47	83.271,75	150.541,63	289.929,87	24.979.138,10	2.021.967,00	12,35
1/7/2022	2.720.180,76	22.430.084,99	195.628,10	0,00	25.345.893,85	48.959,02	7.157,47	83.271,75	150.541,63	289.929,87	25.055.963,98	2.021.967,00	12,39
1/8/2022	2.720.180,76	22.430.136,65	195.749,66	0,00	25.346.067,07	48.959,02	7.157,47	83.271,75	150.541,63	289.929,87	25.056.137,20	2.021.967,00	12,39
1/9/2022	2.720.180,76	22.430.115,82	195.871,22	0,00	25.346.167,80	48.959,02	7.157,47	83.271,75	150.541,63	289.929,87	25.056.237,93	2.021.967,00	12,39
1/10/2022	2.671.221,73	22.456.297,13	195.992,78	0,00	25.323.511,64	-0,01	7.157,47	83.271,75	150.541,63	240.970,84	25.082.540,80	2.021.967,00	12,41
1/11/2022	2.671.221,73	22.517.620,17	196.114,34	0,00	25.384.956,24	46.923,80	7.157,47	83.271,75	150.541,63	287.894,65	25.097.061,59	2.021.967,00	12,41
1/12/2022	2.671.221,73	22.485.554,56	196.235,90	0,00	25.353.012,19	46.923,80	7.157,47	83.271,75	150.541,63	287.894,65	25.065.117,54	2.021.967,00	12,40
1/13/2022	2.624.297,93	22.707.557,40	196.357,46	0,00	25.528.212,79	0,00	7.157,47	83.271,75	150.541,63	240.970,85	25.287.241,94	2.021.967,00	12,51
1/14/2022	2.624.297,93	22.759.320,66	196.479,02	0,00	25.580.097,61	0,00	7.157,47	83.271,75	150.541,63	240.970,85	25.339.126,76	2.021.967,00	12,53
1/15/2022	2.624.297,93	22.759.384,37	196.600,58	0,00	25.580.282,88	0,00	7.157,47	83.271,75	150.541,63	240.970,85	25.339.312,03	2.021.967,00	12,53
1/16/2022	2.624.297,93	22.759.374,73	196.722,14	0,00	25.580.394,80	0,00	7.157,47	83.271,75	150.541,63	240.970,85	25.339.423,95	2.021.967,00	12,53
1/17/2022	2.623.990,45	22.649.715,85	196.843,70	0,00	25.470.550,00	0,00	6.849,99	83.271,75	150.541,63	240.663,37	25.229.886,63	2.021.967,00	12,48
1/18/2022	2.621.892,00	22.760.323,76	196.965,26	0,00	25.579.181,02	0,00	4.752,04	83.271,75	150.541,63	238.565,42	25.340.615,60	2.021.967,00	12,53
1/19/2022	2.621.892,00	22.727.293,01	197.086,82	0,00	25.546.271,83	0,00	4.752,04	83.271,75	150.541,63	238.565,42	25.307.706,41	2.021.967,00	12,52
1/20/2022	2.620.392,00	22.749.572,34	197.208,38	0,00	25.567.172,72	0,00	3.252,04	83.271,75	150.541,63	237.065,42	25.330.107,30	2.021.967,00	12,53
1/21/2022	2.643.300,32	22.812.246,50	174.321,12	0,00	25.629.867,94	0,00	3.252,04	83.271,75	150.541,63	237.065,42	25.392.802,52	2.021.967,00	12,56
1/22/2022	2.643.300,32	22.809.714,61	176.787,08	0,00	25.629.802,01	0,00	3.252,04	83.271,75	150.541,63	237.065,42	25.392.736,59	2.021.967,00	12,56
1/23/2022	2.643.300,32	22.809.706,91	176.908,61	0,00	25.629.915,84	0,00	3.252,04	83.271,75	150.541,63	237.065,42	25.392.850,42	2.021.967,00	12,56
1/24/2022	2.643.300,32	22.787.966,16	177.030,14	0,00	25.608.296,62	0,00	3.252,04	83.271,75	150.541,63	237.065,42	25.371.231,20	2.021.967,00	12,55
1/25/2022	2.643.300,32	22.797.613,22	177.151,67	0,00	25.618.065,21	0,00	3.252,04	83.271,75	150.541,63	237.065,42	25.380.999,79	2.021.967,00	12,55
1/26/2022	2.646.621,76	22.835.204,91	173.951,76	0,00	25.655.778,43	0,00	3.252,04	83.271,75	150.541,63	237.065,42	25.418.713,01	2.021.967,00	12,57
1/27/2022	2.646.621,76	22.690.478,46	174.073,29	0,00	25.511.173,51	0,00	3.252,04	83.271,75	150.541,63	237.065,42	25.274.108,09	2.021.967,00	12,50
1/28/2022	2.646.621,76	22.636.946,50	174.194,82	0,00	25.457.763,08	0,00	4.211,20	83.271,75	150.541,63	238.024,58	25.219.738,50	2.021.967,00	12,47
1/29/2022	2.646.621,76	22.636.848,96	174.316,35	0,00	25.457.787,07	0,00	4.211,20	83.271,75	150.541,63	238.024,58	25.219.762,49	2.021.967,00	12,47
1/30/2022	2.646.621,76	22.636.840,16	174.437,88	0,00	25.457.899,80	0,00	4.211,20	83.271,75	150.541,63	238.024,58	25.219.875,22	2.021.967,00	12,47
1/31/2022	2.646.581,11	22.554.983,61	174.569,41	0,00	25.376.134,13	0,00	14.387,30	85.757,35	150.541,63	250.686,28	25.125.447,85	2.021.967,00	12,43
prosjeck	2.664.542,76	22.625.929,19	188.671,40	0,00	25.479.143,35	9.344,63	6.582,58	83.351,93	150.541,63	249.820,78	25.229.322,57	2.021.967,00	12,48
2/1/2022	2.640.325,19	22.562.159,39	174.680,94	0,00	25.377.165,52	56.359,63	8.140,13	140.486,51	150.541,63	355.527,90	25.021.637,62	2.021.967	12,37
2/2/2022	2.640.325,19	22.402.153,43	174.802,47	0,00	25.217.281,09	56.359,63	8.140,13	140.486,51	150.541,63	355.527,90	24.861.753,19	2.021.967	12,30
2/3/2022	2.582.350,15	22.512.088,79	176.444,55	0,00	25.270.883,49	101.579,31	6.532,22	140.486,51	150.541,63	399.139,67	24.871.743,82	2.021.967	12,30
2/4/2022	2.582.350,15	22.500.509,26	176.566,08	0,00	25.259.425,49	101.579,31	6.532,22	140.486,51	150.541,63	399.139,67	24.860.285,82	2.021.967	12,30
2/5/2022	2.582.350,15	22.500.900,39	176.687,61	0,00	25.259.938,15	101.579,31	7.482,22	140.486,51	150.541,63	400.089,67	24.859.848,48	2.021.967	12,29
2/6/2022	2.582.350,15	22.500.838,45	176.809,14	0,00	25.259.997,74	101.579,31	7.482,22	140.486,51	150.541,63	400.089,67	24.859.908,07	2.021.967	12,29

2/7/2022	2.480.770,84	22.512.714,91	176.930,67	0,00	25.170.416,42	0,00	7.482,22	140.486,51	150.541,63	298.510,36	24.871.906,06	2.021.967	12,30
2/8/2022	2.425.917,58	22.542.754,12	177.059,05	0,00	25.145.730,75	0,00	7.482,22	85.633,75	150.541,63	243.657,60	24.902.073,15	2.021.967	12,32
2/9/2022	2.425.917,58	22.748.923,08	177.187,43	0,00	25.352.028,09	0,00	7.482,22	85.633,75	150.541,63	243.657,60	25.108.370,49	2.021.967	12,42
2/10/2022	2.425.917,58	22.802.515,52	177.315,81	0,00	25.405.748,91	0,00	7.482,22	85.633,75	150.541,63	243.657,60	25.162.091,31	2.021.967	12,44
2/11/2022	2.425.917,58	22.883.250,91	177.444,19	0,00	25.486.612,68	0,00	7.482,22	85.633,75	150.541,63	243.657,60	25.242.955,08	2.021.967	12,48
2/12/2022	2.425.917,58	22.883.044,72	177.572,57	0,00	25.486.534,87	0,00	7.482,22	85.633,75	150.541,63	243.657,60	25.242.877,27	2.021.967	12,48
2/13/2022	2.425.917,58	22.883.049,12	177.700,95	0,00	25.486.667,65	0,00	7.482,22	85.633,75	150.541,63	243.657,60	25.243.010,05	2.021.967	12,48
2/14/2022	2.425.917,58	22.807.056,08	177.829,33	0,00	25.410.802,99	0,00	7.482,22	85.633,75	150.541,63	243.657,60	25.167.145,39	2.021.967	12,45
2/15/2022	2.425.586,77	22.910.702,65	177.957,71	0,00	25.514.247,13	0,00	14.171,41	85.633,75	150.541,63	250.346,79	25.263.900,34	2.021.967	12,49
2/16/2022	2.425.586,77	23.030.602,41	178.086,09	0,00	25.634.275,27	0,00	14.171,41	85.633,75	150.541,63	250.346,79	25.383.928,48	2.021.967	12,55
2/17/2022	2.423.483,83	23.044.188,00	178.214,47	0,00	25.645.886,30	0,00	14.171,41	85.633,75	150.541,63	250.346,79	25.395.539,51	2.021.967	12,56
2/18/2022	2.423.483,83	23.022.229,81	178.342,85	0,00	25.624.056,49	0,00	14.171,41	85.633,75	150.541,63	250.346,79	25.373.709,70	2.021.967	12,55
2/19/2022	2.423.483,83	23.021.849,79	178.471,23	0,00	25.623.804,85	0,00	14.171,41	85.633,75	150.541,63	250.346,79	25.373.458,06	2.021.967	12,55
2/20/2022	2.423.483,83	23.021.844,58	178.599,61	0,00	25.623.928,02	0,00	14.171,41	85.633,75	150.541,63	250.346,79	25.373.581,23	2.021.967	12,55
2/21/2022	2.417.075,63	22.970.423,56	178.727,99	0,00	25.566.227,18	0,00	7.765,96	85.633,75	150.541,63	243.941,34	25.322.285,84	2.021.967	12,52
2/22/2022	2.417.075,63	22.986.819,89	178.856,37	0,00	25.582.751,89	24.926,21	7.765,96	85.633,75	150.541,63	268.867,55	25.313.884,34	2.021.967	12,52
2/23/2022	2.391.760,02	22.977.705,35	178.984,75	0,00	25.548.450,12	24.926,21	7.765,96	60.323,14	150.541,63	243.556,94	25.304.893,18	2.021.967	12,52
2/24/2022	2.366.833,81	22.886.711,95	179.113,13	0,00	25.432.658,89	23.798,83	7.765,96	60.323,14	150.541,63	242.429,56	25.190.229,33	2.021.967	12,46
2/25/2022	2.366.833,81	22.447.791,35	179.241,51	0,00	24.993.866,67	23.798,83	7.765,96	60.323,14	150.541,63	242.429,56	24.751.437,11	2.021.967	12,24
2/26/2022	2.366.833,81	22.447.407,17	179.369,89	0,00	24.993.610,87	23.798,83	7.765,96	60.323,14	150.541,63	242.429,56	24.751.181,31	2.021.967	12,24
2/27/2022	2.366.833,81	22.447.461,67	179.498,27	0,00	24.993.793,75	23.798,83	7.765,96	60.323,14	150.541,63	242.429,56	24.751.364,19	2.021.967	12,24
2/28/2022	2.342.280,04	22.328.615,21	179.696,65	0,00	24.850.591,90	24.512,92	18.536,49	62.808,74	150.541,63	256.399,78	24.594.192,12	2.021.967	12,16
prosjeck	2.451.888,58	22.735.225,41	177.792,55	0,00	25.364.906,54	24.592,76	9.360,48	94.012,01	150.541,63	278.506,88	25.086.399,66	2.021.967,00	12,41
3/1/2022	2.342.683,87	22.190.960,70	179.825,03	0,00	24.713.469,60	24.512,92	18.536,49	117.399,08	150.541,63	310.990,12	24.402.479,48	2.021.967,00	12,07
3/2/2022	2.318.170,95	21.739.900,74	179.953,41	0,00	24.238.025,10	0,00	18.536,49	117.399,08	150.541,63	286.477,20	23.951.547,90	2.021.967,00	11,85
3/3/2022	2.311.458,68	21.524.916,47	180.081,79	0,00	24.016.456,94	49.490,15	11.843,84	117.399,08	150.541,63	329.274,70	23.687.182,24	2.021.967,00	11,71
3/4/2022	2.311.458,68	21.442.394,61	180.210,17	0,00	23.934.063,46	49.490,15	11.843,84	117.399,08	150.541,63	329.274,70	23.604.788,76	2.021.967,00	11,67
3/5/2022	2.311.458,68	21.443.216,05	180.338,55	0,00	23.935.013,28	49.490,15	12.793,84	117.399,08	150.541,63	330.224,70	23.604.788,58	2.021.967,00	11,67
3/6/2022	2.311.458,68	21.443.180,09	180.466,93	0,00	23.935.105,70	49.490,15	12.793,84	117.399,08	150.541,63	330.224,70	23.604.881,00	2.021.967,00	11,67
3/7/2022	2.260.353,12	21.578.875,07	180.525,31	0,00	24.019.753,50	0,00	11.185,93	117.399,08	150.541,63	279.126,64	23.740.626,86	2.021.967,00	11,74
3/8/2022	2.260.353,12	22.069.237,77	180.653,69	0,00	24.510.244,58	0,00	11.185,93	117.399,08	150.541,63	279.126,64	24.231.117,94	2.021.967,00	11,98
3/9/2022	2.260.353,12	22.115.003,17	180.782,07	0,00	24.556.138,36	0,00	11.185,93	117.399,08	150.541,63	279.126,64	24.277.011,72	2.021.967,00	12,01
3/10/2022	2.260.353,12	21.974.460,05	180.910,45	0,00	24.415.723,62	0,00	11.185,93	117.399,08	150.541,63	279.126,64	24.136.596,98	2.021.967,00	11,94
3/11/2022	2.260.353,12	21.959.509,80	181.038,83	0,00	24.400.901,75	0,00	11.185,93	117.399,08	150.541,63	279.126,64	24.121.775,11	2.021.967,00	11,93
3/12/2022	2.260.353,12	21.959.245,02	181.167,21	0,00	24.400.765,35	0,00	11.185,93	117.399,08	150.541,63	279.126,64	24.121.638,71	2.021.967,00	11,93
3/13/2022	2.260.353,12	21.959.280,12	181.295,59	0,00	24.400.928,83	0,00	11.185,93	117.399,08	150.541,63	279.126,64	24.121.802,19	2.021.967,00	11,93
3/14/2022	2.260.353,12	21.674.972,59	181.423,97	0,00	24.116.749,68	0,00	11.185,93	117.399,08	150.541,63	279.126,64	23.837.623,04	2.021.967,00	11,79
3/15/2022	2.259.934,51	21.512.125,09	181.552,35	0,00	23.953.611,95	0,00	12.947,58	117.399,08	150.541,63	280.888,29	23.672.723,66	2.021.967,00	11,71
3/16/2022	2.259.934,51	21.635.292,90	181.680,73	0,00	24.076.908,14	0,00	12.947,58	117.399,08	150.541,63	280.888,29	23.796.019,85	2.021.967,00	11,77
3/17/2022	2.257.753,75	21.666.539,30	181.809,11	0,00	24.106.102,16	0,00	10.767,32	117.399,08	150.541,63	278.708,03	23.827.394,13	2.021.967,00	11,78
3/18/2022	2.257.753,75	21.660.580,68	181.937,49	0,00	24.100.271,92	0,00	10.767,32	117.399,08	150.541,63	278.708,03	23.821.563,89	2.021.967,00	11,78
3/19/2022	2.257.753,75	21.660.582,59	182.065,87	0,00	24.100.402,21	0,00	10.767,32	117.399,08	150.541,63	278.708,03	23.821.694,18	2.021.967,00	11,78
3/20/2022	2.257.753,75	21.660.594,85	182.194,25	0,00	24.100.542,85	0,00	10.767,32	117.399,08	150.541,63	278.708,03	23.821.834,82	2.021.967,00	11,78
3/21/2022	2.257.403,00	21.743.844,64	182.322,63	0,00	24.183.570,27	0,00	12.608,32	117.399,08	150.541,63	280.549,03	23.903.021,24	2.021.967,00	11,82
3/22/2022	2.192.537,38	21.787.154,67	182.451,01	0,00	24.162.143,06	0,00	10.556,94	54.590,34	150.541,63	215.688,91	23.946.454,15	2.021.967,00	11,84
3/23/2022	2.191.586,63	21.909.310,38	182.579,39	0,00	24.283.476,40	0,00	9.606,94	54.590,34	150.541,63	214.738,91	24.068.737,49	2.021.967,00	11,90
3/24/2022	2.192.243,45	21.914.296,96	182.707,77	0,00	24.289.248,18	0,00	9.606,94	54.590,34	150.541,63	214.738,91	24.074.509,27	2.021.967,00	11,91
3/25/2022	2.192.221,24	21.930.371,32	182.836,15	0,00	24.305.428,71	0,00	9.606,94	54.590,34	150.541,63	214.738,91	24.090.689,80	2.021.967,00	11,91
3/26/2022	2.192.221,24	21.930.158,87	182.964,53	0,00	24.305.344,64	0,00	9.606,94	54.590,34	150.541,63	214.738,91	24.090.605,73	2.021.967,00	11,91
3/27/2022	2.192.221,24	21.930.115,05	183.092,91	0,00	24.305.429,20	0,00	9.606,94	54.590,34	150.541,63	214.738,91	24.090.690,29	2.021.967,00	11,91
3/28/2022	2.192.221,24	21.797.404,30	183.220,59	0,00	24.172.846,13	0,00	9.606,94	54.590,34	150.541,63	214.738,91	23.958.107,22	2.021.967,00	11,85
3/29/2022	2.202.121,24	21.851.907,74	173.448,07	0,00	24.227.477,05	0,00	9.606,94	54.590,34	150.541,63	214.738,91	24.012.738,14	2.021.967,00	11,88
3/30/2022	2.202.709,35	21.805.497,96	173.575,55	0,00	24.181.782,86	0,00	9.606,94	54.590,34	150.541,63	214.738,91	23.967.043,95	2.021.967,00	11,85

7/11/2022	2.737.382,24	22.355.500,45	567.123,60	0,00	25.660.006,29	0,00	13.243,07	221.876,71	152.819,61	387.939,39	25.272.066,90	2.021.967,00	12,50
7/12/2022	2.632.277,57	22.573.700,20	567.236,31	0,00	25.773.214,08	0,00	13.243,07	114.576,73	152.819,61	280.639,41	25.492.574,67	2.021.967,00	12,61
7/13/2022	2.632.277,57	22.583.766,71	567.349,02	0,00	25.783.393,30	0,00	13.243,07	114.576,73	152.819,61	280.639,41	25.502.753,89	2.021.967,00	12,61
7/14/2022	2.630.777,57	22.286.319,39	567.461,73	0,00	25.484.558,69	0,00	11.743,07	114.576,73	152.819,61	279.139,41	25.205.419,28	2.021.967,00	12,47
7/15/2022	2.630.390,87	22.274.077,45	567.574,44	0,00	25.472.042,76	0,00	11.356,37	114.576,73	152.819,61	278.752,71	25.193.290,05	2.021.967,00	12,46
7/16/2022	2.630.390,87	22.273.743,07	567.687,15	0,00	25.471.821,09	0,00	11.356,37	114.576,73	152.819,61	278.752,71	25.193.068,38	2.021.967,00	12,46
7/17/2022	2.630.390,87	22.273.756,93	567.799,86	0,00	25.471.947,66	0,00	11.356,37	114.576,73	152.819,61	278.752,71	25.193.194,95	2.021.967,00	12,46
7/18/2022	2.630.390,87	22.451.251,22	567.912,57	0,00	25.649.554,66	0,00	11.356,37	114.576,73	152.819,61	278.752,71	25.370.801,95	2.021.967,00	12,55
7/19/2022	2.630.390,87	22.367.504,50	568.025,28	0,00	25.565.920,65	0,00	11.356,37	114.576,73	152.819,61	278.752,71	25.287.167,94	2.021.967,00	12,51
7/20/2022	2.630.390,87	22.370.121,22	668.137,99	0,00	25.668.650,08	97.966,26	11.356,37	114.576,73	152.819,61	376.718,97	25.291.931,11	2.021.967,00	12,51
7/21/2022	2.484.241,70	22.425.946,66	668.250,70	0,00	25.578.439,06	0,00	12.026,44	59.755,74	150.541,63	222.323,81	25.356.115,25	2.021.967,00	12,54
7/22/2022	2.484.241,70	22.467.061,91	670.754,82	0,00	25.622.058,43	0,00	12.026,44	59.755,74	150.541,63	222.323,81	25.399.734,62	2.021.967,00	12,56
7/23/2022	2.484.241,70	22.466.743,77	670.878,12	0,00	25.621.863,59	0,00	12.026,44	59.755,74	150.541,63	222.323,81	25.399.539,78	2.021.967,00	12,56
7/24/2022	2.484.241,70	22.466.762,34	671.001,42	0,00	25.622.005,46	0,00	12.026,44	59.755,74	150.541,63	222.323,81	25.399.681,65	2.021.967,00	12,56
7/25/2022	2.587.563,13	22.464.820,82	567.803,29	0,00	25.620.187,24	0,00	12.026,44	59.755,74	150.541,63	222.323,81	25.397.863,43	2.021.967,00	12,56
7/26/2022	2.585.284,65	22.456.059,12	567.926,59	0,00	25.609.270,36	0,00	9.748,46	59.755,74	150.541,63	220.045,83	25.389.224,53	2.021.967,00	12,56
7/27/2022	2.582.995,99	22.387.057,94	568.049,89	0,00	25.538.103,82	0,00	7.460,30	59.755,74	150.541,63	217.757,67	25.320.346,15	2.021.967,00	12,52
7/28/2022	2.682.995,99	22.356.544,48	468.173,19	0,00	25.507.713,66	0,00	7.460,30	59.755,74	150.541,63	217.757,67	25.289.955,99	2.021.967,00	12,51
7/29/2022	2.682.995,99	22.333.527,42	468.296,49	0,00	25.484.819,90	0,00	15.694,83	62.254,31	150.541,63	228.490,77	25.256.329,13	2.021.967,00	12,49
7/30/2022	2.682.995,99	22.333.590,46	468.419,79	0,00	25.485.006,24	0,00	15.694,83	62.254,31	150.541,63	228.490,77	25.256.515,47	2.021.967,00	12,49
7/31/2022	2.682.966,09	22.333.596,80	468.543,09	0,00	25.485.105,98	0,00	16.529,76	62.254,31	150.541,63	229.325,70	25.255.780,28	2.021.967,00	12,49
prosjeck	2.652.496,09	22.438.295,98	567.723,95	0,00	25.658.516,02	3.160,20	12.718,43	133.440,10	152.011,29	301.330,03	25.357.185,99	2.021.967,00	12,54
8/1/2022	2.682.930,62	22.359.014,01	468.666,39	0,00	25.510.611,02	0,00	16.494,79	118.423,06	150.541,63	285.459,48	25.225.151,54	2.021.967,00	12,48
8/2/2022	2.676.222,81	23.149.147,27	468.789,69	0,00	26.294.159,77	0,00	9.795,23	118.423,06	150.541,63	278.759,92	26.015.399,85	2.021.967,00	12,87
8/3/2022	2.676.769,99	23.215.961,42	468.912,99	0,00	26.361.644,40	0,00	9.795,23	118.423,06	150.541,63	278.759,92	26.082.884,48	2.021.967,00	12,90
8/4/2022	2.691.708,16	23.608.045,51	454.098,08	0,00	26.753.851,75	0,00	9.795,23	118.423,06	150.541,63	278.759,92	26.475.091,83	2.021.967,00	13,09
8/5/2022	2.691.708,16	23.573.938,51	454.221,38	0,00	26.719.868,05	0,00	10.745,23	118.423,06	150.541,63	279.709,92	26.440.158,13	2.021.967,00	13,08
8/6/2022	2.691.708,16	23.573.954,40	454.344,68	0,00	26.720.007,24	0,00	10.745,23	118.423,06	150.541,63	279.709,92	26.440.297,32	2.021.967,00	13,08
8/7/2022	2.691.708,16	23.573.970,06	454.467,98	0,00	26.720.146,20	0,00	10.745,23	118.423,06	150.541,63	279.709,92	26.440.436,28	2.021.967,00	13,08
8/8/2022	2.691.708,16	23.949.990,88	454.591,28	0,00	27.096.290,32	0,00	10.745,23	118.423,06	150.541,63	279.709,92	26.816.580,40	2.021.967,00	13,26
8/9/2022	2.740.208,16	23.926.384,78	404.714,58	0,00	27.071.307,52	0,00	9.245,23	118.423,06	150.541,63	278.209,92	26.793.097,60	2.021.967,00	13,25
8/10/2022	2.724.685,10	23.934.995,48	404.837,88	0,00	27.064.518,46	0,00	1.290,36	110.858,62	150.541,63	262.690,61	26.801.827,85	2.021.967,00	13,26
8/11/2022	2.724.685,10	23.920.829,06	404.961,18	0,00	27.050.475,34	0,00	1.290,36	110.858,62	150.541,63	262.690,61	26.787.784,73	2.021.967,00	13,25
8/12/2022	2.724.912,86	23.304.495,05	405.084,48	0,00	26.434.492,39	0,00	1.290,36	110.858,62	150.541,63	262.690,61	26.171.801,78	2.021.967,00	12,94
8/13/2022	2.724.912,86	23.304.571,34	405.207,78	0,00	26.434.691,98	0,00	1.290,36	110.858,62	150.541,63	262.690,61	26.172.001,37	2.021.967,00	12,94
8/14/2022	2.724.912,86	23.304.585,70	405.331,08	0,00	26.434.829,64	0,00	1.290,36	110.858,62	150.541,63	262.690,61	26.172.139,03	2.021.967,00	12,94
8/15/2022	2.734.572,55	23.290.304,79	395.454,38	0,00	26.420.331,72	0,00	950,05	110.858,62	150.541,63	262.350,30	26.157.981,42	2.021.967,00	12,94
8/16/2022	2.734.572,55	23.300.698,05	395.577,68	0,00	26.430.848,28	0,00	950,05	110.858,62	150.541,63	262.350,30	26.168.497,98	2.021.967,00	12,94
8/17/2022	2.734.572,55	23.286.925,74	395.700,98	0,00	26.417.199,27	0,00	950,05	110.858,62	150.541,63	262.350,30	26.154.848,97	2.021.967,00	12,94
8/18/2022	2.734.572,55	23.319.990,85	395.824,28	0,00	26.450.387,68	0,00	950,05	110.858,62	150.541,63	262.350,30	26.188.037,38	2.021.967,00	12,95
8/19/2022	2.776.243,61	23.534.132,57	355.947,58	0,00	26.666.323,76	0,00	950,05	110.858,62	150.541,63	262.350,30	26.403.973,46	2.021.967,00	13,06
8/20/2022	2.776.243,61	23.534.643,11	356.070,88	0,00	26.666.957,60	0,00	950,05	110.858,62	150.541,63	262.350,30	26.404.607,30	2.021.967,00	13,06
8/21/2022	2.776.243,61	23.534.651,76	356.194,18	0,00	26.667.089,55	0,00	950,05	110.858,62	150.541,63	262.350,30	26.404.739,25	2.021.967,00	13,06
8/22/2022	2.876.194,78	23.567.460,97	256.317,48	0,00	26.699.973,23	0,00	950,05	110.858,62	150.541,63	262.350,30	26.437.622,93	2.021.967,00	13,08
8/23/2022	2.876.194,78	23.549.632,46	256.440,78	0,00	26.682.268,02	0,00	950,05	110.858,62	150.541,63	262.350,30	26.419.917,72	2.021.967,00	13,07
8/24/2022	2.821.499,91	23.691.793,38	256.564,08	0,00	26.769.857,37	200.340,00	950,05	56.168,75	150.541,63	408.000,43	26.361.856,94	2.021.967,00	13,04
8/25/2022	2.621.159,91	23.731.673,47	256.687,38	0,00	26.609.520,76	0,00	950,05	56.168,75	150.541,63	207.660,43	26.401.860,33	2.021.967,00	13,06
8/26/2022	2.621.159,91	23.716.093,42	256.810,68	0,00	26.594.064,01	0,00	950,05	56.168,75	150.541,63	207.660,43	26.386.403,58	2.021.967,00	13,05
8/27/2022	2.621.159,91	23.716.115,69	256.961,38	0,00	26.594.236,98	0,00	950,05	56.168,75	150.541,63	207.660,43	26.386.576,55	2.021.967,00	13,05
8/28/2022	2.621.159,91	23.716.122,16	257.112,08	0,00	26.594.394,15	0,00	950,05	56.168,75	150.541,63	207.660,43	26.386.733,72	2.021.967,00	13,05
8/29/2022	2.621.159,91	23.662.713,26	257.262,78	0,00	26.541.135,95	0,00	950,05	56.168,75	150.541,63	207.660,43	26.333.475,52	2.021.967,00	13,02
8/30/2022	2.621.159,91	23.625.028,32	257.413,48	0,00	26.503.601,71	0,00	950,05	56.168,75	150.541,63	207.660,43	26.295.941,28	2.021.967,00	13,01
8/31/2022	2.621.130,01	23.679.981,30	257.564,18	0,00	26.558.675,49	0,00	12.371,89	58.667,32	150.541,63	221.580,84	26.337.094,65	2.021.967,00	13,03

10/22/2022	2.935.322,27	25.808.280,62	292.633,01	0,00	29.036.235,90	0,00	5.165,87	57.716,59	150.541,63	213.424,09	28.822.811,81	2.021.967,00	14,25
10/23/2022	2.935.322,27	25.808.311,09	292.754,98	0,00	29.036.388,34	0,00	5.165,87	57.716,59	150.541,63	213.424,09	28.822.964,25	2.021.967,00	14,25
10/24/2022	2.934.922,27	25.675.714,91	292.876,95	0,00	28.903.514,13	0,00	4.765,87	57.716,59	150.541,63	213.024,09	28.690.490,04	2.021.967,00	14,19
10/25/2022	2.941.510,43	25.683.014,07	289.677,49	0,00	28.914.201,99	0,00	6.234,16	57.716,59	150.541,63	214.492,38	28.699.709,61	2.021.967,00	14,19
10/26/2022	2.941.377,23	25.791.731,10	289.799,46	0,00	29.022.907,79	0,00	6.984,16	57.716,59	150.541,63	215.242,38	28.807.665,41	2.021.967,00	14,25
10/27/2022	2.941.377,23	25.766.094,35	289.921,43	0,00	28.997.393,01	0,00	6.984,16	57.716,59	150.541,63	215.242,38	28.782.150,63	2.021.967,00	14,23
10/28/2022	2.941.377,23	25.748.113,45	290.043,40	0,00	28.979.534,08	0,00	6.984,16	57.716,59	150.541,63	215.242,38	28.764.291,70	2.021.967,00	14,23
10/29/2022	2.941.377,23	25.748.414,41	290.165,37	0,00	28.979.957,01	0,00	6.984,16	57.716,59	150.541,63	215.242,38	28.764.714,63	2.021.967,00	14,23
10/30/2022	2.941.377,23	25.748.385,83	290.287,34	0,00	28.980.050,40	0,00	6.984,16	57.716,59	150.541,63	215.242,38	28.764.808,02	2.021.967,00	14,23
10/31/2022	2.941.347,33	25.899.408,81	290.409,31	0,00	29.131.165,45	0,00	16.025,04	60.215,16	150.541,63	226.781,83	28.904.383,62	2.021.967,00	14,30
prosjeck	3.057.622,78	25.352.646,13	289.607,48	0,00	28.699.876,39	6.462,58	8.177,68	96.109,71	150.541,63	261.291,60	28.438.584,79	2.021.967,00	14,06
11/1/2022	2.941.311,86	25.898.626,59	290.531,28	0,00	29.130.469,73	0,00	15.990,07	120.939,28	150.541,63	287.470,98	28.842.998,75	2.021.967,00	14,26
11/2/2022	2.933.924,28	25.908.794,83	290.653,25	0,00	29.133.372,36	105.104,54	8.290,51	120.939,28	150.541,63	384.875,96	28.748.496,40	2.021.967,00	14,22
11/3/2022	2.932.308,87	25.795.883,07	290.775,22	0,00	29.018.967,16	105.104,54	6.682,60	120.939,28	150.541,63	383.268,05	28.635.699,11	2.021.967,00	14,16
11/4/2022	2.825.952,83	25.821.860,27	290.897,19	0,00	28.938.710,29	90.495,04	5.432,60	120.939,28	150.541,63	367.408,55	28.571.301,74	2.021.967,00	14,13
11/5/2022	2.825.952,83	25.822.070,60	291.019,16	0,00	28.939.042,59	90.495,04	6.382,60	120.939,28	150.541,63	368.358,55	28.570.684,04	2.021.967,00	14,13
11/6/2022	2.825.952,83	25.822.074,85	291.141,13	0,00	28.939.168,81	90.495,04	6.382,60	120.939,28	150.541,63	368.358,55	28.570.810,26	2.021.967,00	14,13
11/7/2022	2.825.952,83	25.892.104,80	291.263,10	0,00	29.009.320,73	90.495,04	6.382,60	120.939,28	150.541,63	368.358,55	28.640.962,18	2.021.967,00	14,16
11/8/2022	2.735.457,79	25.931.032,46	291.385,07	0,00	28.957.875,32	0,00	6.382,60	120.939,28	150.541,63	277.863,51	28.680.011,81	2.021.967,00	14,18
11/9/2022	2.735.457,79	25.860.299,34	291.507,04	0,00	28.887.264,17	0,00	6.382,60	120.939,28	150.541,63	277.863,51	28.609.400,66	2.021.967,00	14,15
11/10/2022	2.735.457,79	25.789.650,24	291.629,01	0,00	28.816.737,04	0,00	6.382,60	120.939,28	150.541,63	277.863,51	28.538.873,53	2.021.967,00	14,11
11/11/2022	2.950.396,47	25.885.076,81	291.750,98	0,00	29.127.224,26	0,00	4.882,60	120.939,28	150.541,63	276.363,51	28.850.860,75	2.021.967,00	14,27
11/12/2022	2.950.396,47	25.884.491,56	291.872,95	0,00	29.126.760,98	0,00	4.882,60	120.939,28	150.541,63	276.363,51	28.850.397,47	2.021.967,00	14,27
11/13/2022	2.950.396,47	25.884.462,34	291.994,92	0,00	29.126.853,73	0,00	4.882,60	120.939,28	150.541,63	276.363,51	28.850.490,22	2.021.967,00	14,27
11/14/2022	2.950.624,23	27.181.266,16	292.116,89	0,00	30.424.007,28	0,00	4.882,60	120.939,28	150.541,63	276.363,51	30.147.643,77	2.021.967,00	14,91
11/15/2022	2.950.312,46	27.540.924,45	292.238,86	0,00	30.783.475,77	0,00	7.177,70	120.939,28	150.541,63	278.658,61	30.504.817,16	2.021.967,00	15,09
11/16/2022	2.889.983,50	27.393.460,50	292.360,83	0,00	30.575.804,83	0,00	4.570,83	63.222,69	150.541,63	218.335,15	30.357.469,68	2.021.967,00	15,01
11/17/2022	2.889.983,50	27.307.634,85	292.482,80	0,00	30.490.101,15	0,00	4.570,83	63.222,69	150.541,63	218.335,15	30.271.766,00	2.021.967,00	14,97
11/18/2022	2.889.488,42	27.281.187,60	292.604,77	0,00	30.463.280,79	0,00	4.076,25	63.222,69	150.541,63	217.840,57	30.245.440,22	2.021.967,00	14,96
11/19/2022	2.889.488,42	27.281.186,76	292.726,74	0,00	30.463.401,92	0,00	4.076,25	63.222,69	150.541,63	217.840,57	30.245.561,35	2.021.967,00	14,96
11/20/2022	2.889.488,42	27.281.191,49	292.848,71	0,00	30.463.528,62	0,00	4.076,25	63.222,69	150.541,63	217.840,57	30.245.688,05	2.021.967,00	14,96
11/21/2022	2.882.911,40	27.241.556,48	292.970,68	0,00	30.417.438,56	0,00	0,05	60.724,12	150.541,63	211.265,80	30.206.172,76	2.021.967,00	14,94
11/22/2022	2.882.911,40	27.241.392,26	293.092,65	0,00	30.417.396,31	0,00	0,05	60.724,12	150.541,63	211.265,80	30.206.130,51	2.021.967,00	14,94
11/23/2022	2.882.911,40	27.275.258,93	293.214,62	0,00	30.451.384,95	0,00	0,05	60.724,12	150.541,63	211.265,80	30.240.119,15	2.021.967,00	14,96
11/24/2022	2.882.911,40	27.288.177,19	293.336,59	0,00	30.464.425,18	0,00	0,05	60.724,12	150.541,63	211.265,80	30.253.159,38	2.021.967,00	14,96
11/25/2022	2.882.911,40	27.285.669,74	293.458,56	0,00	30.462.039,70	0,00	0,05	60.724,12	150.541,63	211.265,80	30.250.773,90	2.021.967,00	14,96
11/26/2022	2.882.911,40	27.285.603,40	293.580,53	0,00	30.462.095,33	0,00	0,05	60.724,12	150.541,63	211.265,80	30.250.829,53	2.021.967,00	14,96
11/27/2022	2.882.911,40	27.285.601,62	293.702,50	0,00	30.462.215,52	0,00	0,05	60.724,12	150.541,63	211.265,80	30.250.949,72	2.021.967,00	14,96
11/28/2022	2.882.911,40	27.204.797,11	293.824,47	0,00	30.381.532,98	0,00	0,05	60.724,12	150.541,63	211.265,80	30.170.267,18	2.021.967,00	14,92
11/29/2022	2.882.911,40	27.295.193,49	293.946,44	0,00	30.472.051,33	0,00	0,05	60.724,12	150.541,63	211.265,80	30.260.785,53	2.021.967,00	14,97
11/30/2022	3.124.305,46	27.301.483,68	52.644,45	0,00	30.478.433,59	0,00	9.097,79	63.222,69	0,00	72.320,48	30.406.113,11	2.021.967,00	15,04
prosjeck	2.886.293,20	26.672.267,12	284.252,38	0,00	29.842.812,70	19.072,97	4.395,60	91.331,41	145.523,58	260.323,57	29.582.489,13	2.021.967,00	14,63
12/1/2022	3.130.250,68	27.464.564,83	52.766,42	0,00	30.647.581,93	0,00	9.097,79	123.791,01	0,00	132.888,80	30.514.693,13	2.021.967,00	15,09
12/2/2022	3.130.250,68	27.323.698,42	52.888,39	0,00	30.506.837,49	0,00	9.097,79	123.791,01	0,00	132.888,80	30.373.948,69	2.021.967,00	15,02
12/3/2022	3.130.250,68	27.323.525,73	53.010,36	0,00	30.506.786,77	0,00	9.097,79	123.791,01	0,00	132.888,80	30.373.897,97	2.021.967,00	15,02
12/4/2022	3.130.250,68	27.323.530,32	53.132,33	0,00	30.506.913,33	0,00	9.097,79	123.791,01	0,00	132.888,80	30.374.024,53	2.021.967,00	15,02
12/5/2022	3.130.228,96	27.340.145,98	53.254,30	0,00	30.523.629,24	0,00	10.047,79	123.791,01	0,00	133.838,80	30.389.790,44	2.021.967,00	15,03
12/6/2022	3.339.927,31	27.384.621,27	53.376,27	0,00	30.777.924,85	0,00	3.316,20	123.791,01	0,00	127.107,21	30.650.817,64	2.021.967,00	15,16
12/7/2022	3.339.927,31	27.288.765,69	53.498,24	0,00	30.682.191,24	0,00	3.316,20	123.791,01	0,00	127.107,21	30.555.084,03	2.021.967,00	15,11
12/8/2022	3.339.927,31	27.312.054,11	53.620,21	0,00	30.705.601,63	0,00	3.316,20	123.791,01	0,00	127.107,21	30.578.494,42	2.021.967,00	15,12
12/9/2022	3.339.927,31	26.904.328,43	53.742,18	0,00	30.297.997,92	0,00	3.316,20	123.791,01	0,00	127.107,21	30.170.890,71	2.021.967,00	14,92
12/10/2022	3.339.927,31	26.904.234,99	53.864,15	0,00	30.298.026,45	0,00	3.316,20	123.791,01	0,00	127.107,21	30.170.919,24	2.021.967,00	14,92
12/11/2022	3.339.927,31	26.904.205,05	53.986,12	0,00	30.298.118,48	0,00	3.316,20	123.791,01	0,00	127.107,21	30.171.011,27	2.021.967,00	14,92

12/12/2022	3.339.927,31	26.899.771,72	54.108,09	0,00	30.293.807,12	0,00	3.316,20	123.791,01	0,00	127.107,21	30.166.699,91	2.021.967,00	14,92
12/13/2022	3.339.927,31	27.265.786,81	54.230,06	0,00	30.659.944,18	0,00	3.316,20	123.791,01	0,00	127.107,21	30.532.836,97	2.021.967,00	15,10
12/14/2022	3.339.927,31	27.088.357,10	54.352,03	0,00	30.482.636,44	20.774,68	3.316,20	123.791,01	0,00	147.881,89	30.334.754,55	2.021.967,00	15,00
12/15/2022	3.273.049,48	27.037.969,17	54.474,00	0,00	30.365.492,65	78.692,20	952,99	60.568,32	0,00	140.213,51	30.225.279,14	2.021.967,00	14,95
12/16/2022	3.250.428,21	26.766.154,97	54.838,85	0,00	30.071.422,03	57.917,52	1.607,96	60.568,32	0,00	120.093,80	29.951.328,23	2.021.967,00	14,81
12/17/2022	3.250.428,21	26.766.262,66	54.960,82	0,00	30.071.651,69	57.917,52	1.607,96	60.568,32	0,00	120.093,80	29.951.557,89	2.021.967,00	14,81
12/18/2022	3.250.428,21	26.759.931,03	61.384,86	0,00	30.071.744,10	57.917,52	1.607,96	60.568,32	0,00	120.093,80	29.951.650,30	2.021.967,00	14,81
12/19/2022	3.190.785,75	26.852.959,54	61.506,57	0,00	30.105.251,86	0,00	1.607,96	60.568,32	0,00	62.176,28	30.043.075,58	2.021.967,00	14,86
12/20/2022	3.198.120,11	26.807.097,04	61.628,28	0,00	30.066.845,43	0,00	1.607,96	60.568,32	0,00	62.176,28	30.004.669,15	2.021.967,00	14,84
12/21/2022	3.198.120,11	27.019.191,64	61.749,99	0,00	30.279.061,74	196.052,72	1.607,96	60.568,32	0,00	258.229,00	30.020.832,74	2.021.967,00	14,85
12/22/2022	3.009.799,72	26.748.801,76	54.908,98	0,00	29.813.510,46	0,00	1.607,96	60.568,32	0,00	62.176,28	29.751.334,18	2.021.967,00	14,71
12/23/2022	3.009.773,38	26.768.561,95	267.437,44	0,00	30.045.772,77	0,00	1.607,96	60.568,32	0,00	62.176,28	29.983.596,49	2.021.967,00	14,83
12/24/2022	3.009.773,38	26.764.923,07	271.286,43	0,00	30.045.982,88	0,00	1.607,96	60.568,32	0,00	62.176,28	29.983.806,60	2.021.967,00	14,83
12/25/2022	3.009.773,38	26.764.898,47	271.435,39	0,00	30.046.107,24	0,00	1.607,96	60.568,32	0,00	62.176,28	29.983.930,96	2.021.967,00	14,83
12/26/2022	3.008.157,58	26.776.214,68	271.584,35	0,00	30.055.956,61	0,00	0,05	60.568,32	0,00	60.568,37	29.995.388,24	2.021.967,00	14,83
12/27/2022	3.012.080,11	26.724.584,64	267.810,78	0,00	30.004.475,53	0,00	0,05	60.568,32	0,00	60.568,37	29.943.907,16	2.021.967,00	14,81
12/28/2022	3.012.437,59	26.672.016,97	267.959,74	0,00	29.952.414,30	0,00	0,05	60.568,32	0,00	60.568,37	29.891.845,93	2.021.967,00	14,78
12/29/2022	3.012.424,56	26.685.242,72	268.108,70	0,00	29.965.775,98	0,00	0,05	60.568,32	0,00	60.568,37	29.905.207,61	2.021.967,00	14,79
12/30/2022	3.012.669,49	26.865.099,94	268.257,66	0,00	30.146.027,09	0,00	8.213,73	60.568,32	0,00	68.782,05	30.077.245,04	2.021.967,00	14,88
12/31/2022	3.012.639,59	26.865.185,59	267.686,55	0,00	30.145.511,73	0,00	17.044,24	63.689,67	64.001,12	144.735,03	30.000.776,70	2.021.967,00	14,84
prosjek	3.175.208,59	26.979.764,07	117.317,69	0,00	30.272.290,36	15.137,81	3.825,02	89.221,19	2.064,55	110.248,57	30.162.041,79	2.021.967,00	14,92

Naziv fonda : ZIF " prevent INVEST " d.d.
 RegistarSKI broj fonda : ZJP-031-10
 Naziv društva za upravljanje: DUF " BLAGO " d.o.o.
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0034-11
 JIB društva za upravljanje: 4200052540007
 JIB investicionog fonda: 4200191740002

PRILOG 3A

IZVJEŠTAJ O OBRAČUNU NETO VRIJEDNOSTI IMOVINE PO DIONICI/UDJELU na dan 31.12.2022.

Redni broj	Opis	Ukupna vrijednost na dan izvještavanja	Učešće u vrijednosti imovine fonda (%)
1	2		
1.	Dionice	24.109.778,96	79,98
2.	Obveznice	1.619.411,43	5,37
3.	Ostali vrijednosni papiri	1.135.995,20	3,77
4.	Depoziti i plasmani		0,00
5.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti	3.012.639,59	9,99
6.	Nekretnine		0,00
7.	Ostala imovina	267.686,55	0,89
I	UKUPNA IMOVINA	30.145.511,73	100,00
II	UKUPNE OBAVEZE	144.735,03	
III=(I-II)	NETO IMOVINA	30.000.776,70	
IV	BROJ DIONICA/UDJELA	2.021.967	
V=(III/IV)	NETO VRIJEDNOST IMOVINE PO DIONICI/UDJELU	14,84	
VIII	CIJENA DIONICE /UDJELA	2,35	

Naziv fonda : ZIF " prevent INVEST " d.d.
Registarski broj fonda : ZJP-031-10
Naziv društva za upravljanje: DUF " BLAGO " d.o.o. Sarajevo
Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0034-11
JIB društva za upravljanje: 4200052540007
JIB investicionog fonda: 4200191740002

PRILOG 3B

IZVJEŠTAJ O NVI PO DIONICI/UDJELU I CIJENI UDJELA/DIONICE INVESTICIJSKOG FONDA

Dionica/Udio fonda	Tekući period	Prethodni period	Raniji periodi		
			2020	2019	2018
Najniža neto vrijednost imovine po dionici	11,67	10,51	9,25	9,42	9,31
Najviša neto vrijednost imovine po dionici	12,64	11,09	10,65	11,04	10,35
Najniža cijena	2,33	2,50	2,39	2,74	2,61
Najviša cijena	2,60	2,57	2,65	3,10	3,22
Prosječna cijena	2,43	2,54	2,51	2,96	3,04

Naziv fonda : ZIF " prevent INVEST " d.d.
Registarski broj fonda : ZJP-031-10
Naziv društva za upravljanje: DUF " BLAGO " d.o.o. Sarajevo
Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0034-11
JIB društva za upravljanje: 4200052540007
JIB investicionog fonda: 4200191740002

PRILOG4

**IZVJEŠTAJ O STRUKTURI I VISINI TROŠKOVA KOJI SE NAPLAĆUJU NA TERET IMOVINE
INVESTICIJSKOG FONDA U PERIODU OD 1.1.2022. DO 31.12.2022.**

Vrsta troška	Iznos (KM)	Udio %
Naknada društvu za upravljanje (provizija)	680.056,96	74,72
Naknada Registru	6.797,70	0,75
Naknada depozitaru	22.394,53	2,46
Naknada za reviziju	7.020,00	0,77
Naknada za računovodstvo	30.622,47	3,36
Naknada berzi	11.400,00	1,25
Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	3.733,19	0,41
Troškovi servisiranja dioničara	2.341,17	0,26
Naknade i troškovi nadzornog odbora	14.471,19	1,59
Naknade i troškovi direktora fonda	81.929,31	9,00
Ostali troškovi	49.397,79	5,43
Ukupno troškovi:	910.164,31	100,00
Prosječna godišnja vrijednost neto imovine fonda	26.281.704,30	
Udio troškova u prosječnoj godišnjoj neto vrijednosti imovine fonda (%)	3,46	

Naziv fonda : ZIF " prevent INVEST " d.d.
 RegistarSKI broj fonda : ZJP-031-10
 Naziv društva za upravljanje: DUF " BLAGO "
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0034-11
 JIB društva za upravljanje: 4200052540007
 JIB investicionog fonda: 4200191740002

IZVJEŠTAJ O TRANSAKCIJA SA ULAGANJIMA INVESTICIJSKOG FONDA ZA PERIOD 1.1.2022. do 31.12.2022.

Naziv emitenta	Simbol	Stanje na početku perioda				Transakcije tokom perioda						Stanje na kraju perioda			
		% učešća kod emitenta	Jedinična fer vrij.	Ukupna fer vrijednost ulaganja	% učešća u NVI fonda	Kupovine			Prodaje			% učešća kod emitenta	Jedinična fer vrij.	Ukupna fer vrijednost	% učešća u NVI
						količina	prosječna cijena	vrijednost	količina	prosječna cijena	vrijednost				
AD Plastik	ADPL	0,07	43,04	121.674,08	0,48	1.000	20,66	20.661,05	0,00	0,00	0,00	0,09	20,61	78.874,47	0,26
Arena Hospitality Gro	ARNT	0,08	78,01	130.510,73	0,52	1.000	57,60	57.596,90	0,00	0,00	0,00	0,12	61,76	165.084,48	0,55
ASML HOLDING NV	ASME	0,00	1.398,81	86.726,22	0,34	138	992,23	136.927,66	0,00	0,00	0,00	0,00	991,41	198.282,00	0,66
BOSNA REOSIGURACIJA	BSRS	1,09	390,00	79.560,00	0,32	34	740,00	25.160,00	0,00	0,00	0,00	1,28	809,00	192.542,00	0,64
FBIH-Ministarstvo finansiranja	FBIH K1D	0,13	1,00	44.569,60	0,18	100.441	1,01	101.527,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
FBIH-Ministarstvo finansiranja	FBIH K1E	0,29	1,00	100.450,29	0,40	443	0,99	439,31	0,00	0,00	0,00	0,29	1,00	101.069,08	0,34
Ishare Euro Dividend	IQQA	0,00	41,55	49.860,00	0,20	650	37,65	24.474,87	0,00	0,00	0,00	0,00	34,16	63.196,00	0,21
iShares Core S&P 500	IUSA	0,00	0,00	0,00	0,00	640	77,04	49.308,20	0,00	0,00	0,00	0,21	69,74	44.633,60	0,15
KRKA d.d. Novo Mesto	KRKG	0,00	230,79	57.697,50	0,23	750	193,39	145.042,39	0,00	0,00	0,00	0,00	179,94	179.940,00	0,60
LILIUM GLOBAL	MFGL	16,15	1,84	1.108.727,17	4,40	0	0,00	0,00	289.238,81	2,07	600.000,00	9,99	2,04	642.383,76	2,14
NLB d.d. Ljubljana	NLBR	0,00	149,03	74.515,00	0,30	1.500	112,66	168.983,71	0,00	0,00	0,00	0,01	122,04	244.080,00	0,81
PODRAVKA prehrambena	PODR	0,01	164,35	65.740,00	0,26	150	157,43	23.614,44	0,00	0,00	0,00	0,01	164,53	90.491,50	0,30
Republika Srpska	RSBD O30	0,00	0,00	0,00	0,00	100	978,00	97.800,00	0,00	0,00	0,00	0,25	981,07	98.106,73	0,33
Republika Srpska, BiH	RSBD O31	0,00	0,00	0,00	0,00	200	1.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,67	1.001,31	200.262,15	0,67
Republika Srpska, BiH	RSBD O33	0,00	0,00	0,00	0,00	200	1.000,00	200.000,00	0,00	0,00	0,00	0,67	1.001,43	200.285,41	0,67
Republika Srpska, BiH	RSBD O35	0,00	0,00	0,00	0,00	200	978,60	195.720,00	0,00	0,00	0,00	0,67	980,31	196.062,06	0,65
WisdomTree Battery	WITA	0,01	85,49	47.874,40	0,19	580	84,10	48.778,40	0,00	0,00	0,00	0,01	65,62	74.806,80	0,25

Naziv fonda : ZIF " prevent INVEST " d.d.
Registarski broj fonda : ZJP-031-10
Naziv društva za upravljanje: DUF " BLAGO " d.o.o. Sarajevo
Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0034-11
JIB društva za upravljanje: 4200052540007
JIB investicionog fonda: 4200191740002

PRILOG 5a

IZVJEŠTAJ O VRIJEDNOSTI TRANSAKCIJA FONDA OBAVLJENIM PUTEM POJEDINAČNOG PROFESIONALNOG POSREDNIKA I IZNOSU OBRAČUNATE NAKNADE za period 01.01.2022-31.12.2022. godine

Naziv berzanskog posrednika	Vrijednost transakcija	Učešće u ukupnoj vrijednosti transakcija	Iznos provizije	Učešće provizije u vrijednosti transakcija
1	2	3	4	5=4/3
Raiffeisen bank d.d.	700.547,62	46,83%	3.705,40	0,53%
Asa banka d.d.	101.966,96	6,82%	406,33	0,40%
Raiffeisen Capital	693.520,00	46,36%	1.177,50	0,17%
Ukupno	1.496.034,58	100%	5.289,23	0,35%

Napomena:

* U koloni "iznos provizije" sabrana je provizij profe.posrednika i provizija berze

Naziv fonda : ZIF " prevent INVEST " d.d.
 RegistarSKI broj fonda : ZJP-031-10
 Naziv društva za upravljanje: DUF " BLAGO " d.o.o. Sarajevo
 Matični broj društva za upravljanje: 65-01-0034-11
 JIB društva za upravljanje: 4200052540007
 JIB investicionog fonda: 4200191740002

PRILOG 6

IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKIM POKAZATELJIMA INVESTICIJSKOG FONDA za period 1.1.2022. do 31.12.2022.

R.Br.	Pozicija	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
I	Vrijednost neto imovine po dionici/udjelu fonda na početku perioda		
1.	Neto imovina fonda na početku perioda	25.223.544,55	19.524.306,64
2.	Broj dionica/udjela na početku perioda	2.021.967	2.021.967
3	Vrijednost dionice/udjela na početku perioda	12,47	9,66
II	Vrijednost neto imovine fond po dionici/udjela na kraju perioda		
1.	Neto imovina fonda na kraju perioda	30.000.776,70	25.223.544,55
2.	Broj dionica/udjela na kraju perioda	2.021.967	2.021.967
3.	Vrijednost dionice/udjela na kraju perioda	14,84	12,47
III	Finansijski pokazatelji		
1.	Odnos rashoda i prosječne neto imovine	3,46	3,50
2.	Odnos realizovane dobiti od ulaganja i prosječne neto imovine	0,26	2,33
3.	Isplaćeni iznos investitorima u toku godine		
4.	Stopa prinosa na neto imovinu fonda	18,94	29,19

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

Registarski broj fonda : ZJP-031-10

Naziv društva za upravljanje: DUF " BLAGO " d.o.o. Sarajevo

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

JIB društva za upravljanje: 4200052540007

JIB investicionog fonda: 4200191740002

IZVJEŠTAJ O PRIHODIMA FONDA PO OSNOVU DIVIDENDE ZA PERIOD OD 01.01.2022 DO 31.12.2022 GODINE

PRILOG 7

Naziv emitenta	Simbol	Broj dionica ili % učešća	Dividenda po dionici	Ukupni prihodi
Intel Corp.	INTE	905	1,894022099	1.714,09
Invesco S&P 500 High Div	INVS	1.300	2,197115385	2.856,25
Nvidia Corp.	NVID	220	0,211363636	46,50
iShares Core S&P 500 UC	IUSA	640	1,028671875	658,35
Ishare Euro Dividend UCIT	IQQA	1.850	1,752475676	3.242,08
Banco Santander	SANM	3.467	0,173954427	603,10
Mercedes Benz (former Da	DAML	395	7,199924051	2.843,97
BAYER AG	BAYN	500	2,87996	1.439,98
Activision Blizzard Inc	AIYB	450	0,608888889	274,00
ASML Holding NV	ASME	100	10,7063	1.070,63
BMW AG	BMWE	400	8,351875	3.340,75
Bosna Reosiguranje	BSRS	238	66,75	15.886,50
Zavoravnica Triglav d.d.	ZVTG	2.500	6,512912	16.282,28
Telefonica	TELF	6.000	0,237633333	1.425,80
Telefonica prava	TELP	6.000	0,234465	1.406,79
BH Telekom d.d. Sarajevo	BHTS	238.960	0,551551473	131.798,74
Telekomunikacije Republik	TLKM	2.630.017	0,172558094	453.830,72
NLB banka d.d. Ljubljana	NLB	2.000	6,14608	12.292,16
JP Elektroprivreda BiH d.d.	JPES	204.113	0,073185784	14.938,17
Atlantic Grupa	ATGR	1.400	2,908107143	4.071,35
Sava Re Ljubljana	POSR	1.000	2,64037	2.640,37
Krka	KRKG	1.000	9,91019	9.910,19
Podravka	PODR	550	3,038290909	1.671,06
Bosnalijek d.d.	BSNL	33.998	1,147067475	38.998,00
Vanguard FTSE All World	VGWD	470	4,074446809	1.914,99
Valamar Riviera d.d.	RIVP	16.000	0,28013375	4.482,14