

Naziv fonda: Raiffeisen CASH

Registarski broj fonda: JP-N-032-05

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.o.o.

Matični broj društva za upravljanje fondom: 65-01-0754-11

JIB društva za upravljanje fondom: 4201695670001

JIB zatvorenog investicionog fonda: JP-N-032-05

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 31.12.2018 godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
				3		
1	2			3	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	0	0	1	242,608,297.07	237,746,268.86
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	2,445,336.95	6,231,913.05
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	0	0	3	232,844,943.69	227,832,311.92
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	4		
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0	0	5		899,303.38
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeca	0	0	6	71,043,087.95	81,389,008.55
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	161,801,855.74	145,544,000.00
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine	0	0	8		
260	6. Ostala ulaganja	0	0	9		
	III - Potraživanja (011 do 018)	0	1	0	7,318,016.43	3,682,043.88
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	0	1	1		
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina	0	1	2		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata	0	1	3	1,360,541.62	3,682,043.88
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	0	1	4		
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	0	1	5		
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala	0	1	6		
309	7. Ostala potraživanja	0	1	7	5,957,474.81	
310-319	7. Potraživanja od društva za upravljanje	0	1	8		
320	IV - Odložena poreska sredstva	0	1	9		
330 do 332	V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	2	0		
	B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)	0	2	1	1,339,394.45	577,488.99
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)	0	2	2		
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	2	3		

401, 402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda	0	2	4		
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova	0	2	5		
41	II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)	0	2	6	1,137,259.67	380,135.44
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	15,611.53	17,125.81
414	2. Obaveze za učešće u dobitku	0	2	8		
415	3. Obaveze za porez na dobit	0	2	9		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	0	3	0	1,121,648.14	363,009.63
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	0	3	1	202,134.78	197,353.55
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	202,134.78	197,353.55
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3		
43	IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035 + 036)	0	3	4		
430	1. Kratkoročni krediti	0	3	5		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0	3	6		
44	V - Dugoročne obaveze (038+039)	0	3	7		
440, 441	1. Dugoročni krediti	0	3	8		
449	2. Ostale dugoročne obaveze	0	3	9		
45	VI - Ostale obaveze fonda	0	4	0		
46	VII - Odložene poreske obaveze	0	4	1		
47	VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA	0	4	2		
	C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)	0	4	3	241,268,902.62	237,168,779.87
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	0	4	4	241,268,902.62	237,168,779.87
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	235,672,187.27	232,765,892.24
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	235,672,187.27	232,765,892.24
51	II - Kapitalne reze (049+050)	0	4	8		
510	1. Emisiona premija	0	4	9		
519	2. Ostale kapitalne rezerve	0	5	0		
52	III - Revalorizacione rezerve (052 do 055)	0	5	1		
520	1. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	0	5	2		
521	2. Revalorizacione rezerve po osnovu instrumenata zaštite	0	5	3		
522	3. Revalorizacione rezerve po osnovu nekretnina	0	5	4		
529	4. Ostale revalorizacione rezerve	0	5	5		
53	IV - Reze rve iz dobiti (057+058)	0	5	6		
530	Zakonske rezerve	0	5	7		
531	Ostale rezerve	0	5	8		

54	V - Neraspoređena dobit (060+061)	0	5	9	5,596,715.35	4,402,887.63
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	4,402,887.63	3,497,808.37
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	1,193,827.72	905,079.26
55	VI - Nepokriveni gubitak (063+064)	0	6	2		
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	0	6	3		
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	0	6	4		
56	VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)	0	6	5		
560	1. Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	6	6		
561	2. Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	6	7		
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	0	6	8	2,197,597.92	2,170,959.75
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	109.79	109.25
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE					
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0		
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1		

Mjesto: Sarajevo

Datum: 26-02-2019

Certificirani računovođa

ALMA SARIĆ
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
 Licenca broj: 2917/5



Zakonski zastupnik
 društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen CASH

Registarski broj fonda: JP-N-032-05

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.o.o.

Matični broj društva za upravljanje fondom: 65-01-0754-11

JIB društva za upravljanje fondom: 4201695670001

JIB zatvorenog investicionog fonda: JP-N-032-05

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01.2018 do 31.12.2018

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3			4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	2	0	1		
	I - Poslovni prihodi (203 do206)	2	0	2	3,567,370.38	3,077,825.83
700	1.Prihodi od dividendi	2	0	3		
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	2	0	4	3,558,205.55	3,043,768.33
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	9,164.83	34,057.50
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	551,239.42	29,785.96
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	551,239.36	29,785.96
711	2.Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika	2	0	9		
712	3.Realizovani dobiti od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	1	0		
719	4. Ostali realizovani dobiti	2	1	1	0.05	
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	2,851,039.64	2,194,947.48
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	2,435,638.49	1,942,681.35
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	1,034.87	10,853.66
602	3. Rashodi po osnovu kamata	2	1	5		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	2	1	6		
604	5. Naknada vanjskom revizoru	2	1	7	11,700.00	11,115.00
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	201,556.18	72,474.66
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	201,110.10	157,822.81
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1	33,257.68	12,416.04
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	33,257.61	12,416.01
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	2	2	3		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	2	4		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici	2	2	5	0.07	0.03
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK					
	1.Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	1,234,312.48	900,248.26
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8		214.51
730	1.Prihodi od kamata	2	2	9		214.51
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0		
	VII - Finansijski rashodi (232+233)	2	3	1	28,868.21	
630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2		
631	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3	28,868.21	
	B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA					
	1.Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4	1,205,444.28	900,462.77

	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	2	3	5		
	C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)	2	3	6		
821	1. Poreski rashod perioda	2	3	7		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda	2	3	8		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda	2	3	9		
	D. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA					
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+239)	2	4	0	1,205,444.28	900,462.77
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	2	4	1		
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI					
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	2	4	2	123,983.78	137,744.87
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	123,983.78	137,744.87
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	4	4		
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	4	5		
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenja na fer vrijednost	2	4	6		
724, 725	5. Nerealizovani dobiti nekretninskih i rizičnih Fondova	2	4	7		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti	2	4	8		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	2	4	9	135,600.34	133,128.39
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	135,600.34	133,128.39
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	5	1		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	5	2		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata	2	5	3		
624, 625 i 626	5. Nerealizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	5	4		
629	6. Ostali nerealizovani gubici	2	5	5		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA					
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)	2	5	6		4,616.48
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2	5	7	11,616.55	
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA					
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)	2	5	8	1,193,827.72	905,079.26
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	2	5	9		
	Obična zarada po dionici	2	6	0		
	Razrijeđena zarada po dionici	2	6	1		

Mjesto: Sarajevo

Datum: 26-02-2019

Certificirani računovođa

ALMA SARIĆ
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
 Licenca broj: 291715

M.P.

Zakonski zastupnik
 društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda



Naziv fonda: Raiffeisen CASH

Registarski broj fonda: JP-N-032-05

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.o.o.

Matični broj društva za upravljanje fondom: 65-01-0754-11

JIB društva za upravljanje fondom: 4201695670001

JIB zatvorenog investicionog fonda: JP-N-032-05

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01.2018 do 31.12.2018

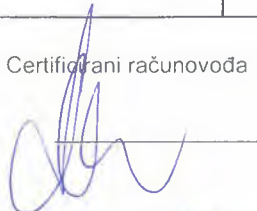
OPIS	AOP			Iznos		Indeks
				Tekući period	Prethodni period	
1			2	3	4	5
A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti						
I - Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	4	0	1	114,030,636.07	130,529,804.61	0.87
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	22,823,207.52		
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3			
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	1,915,576.93	1,369,374.78	1.40
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	89,291,851.62	129,160,429.83	0.69
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	121,474,665.32	201,364,300.35	0.60
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	26,513,214.94	52,661,949.93	0.50
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	54,283,567.00	138,340,000.00	0.39
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	2,452,727.36	1,894,041.55	1.30
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	1,876.29		
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	203,067.32	59,835.27	3.39
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	38,020,212.41	8,408,473.60	4.52
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit	4	1	7			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	4	1	8			
III - Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	4	1	9			0.11
IV - Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	7,444,029.25	70,834,495.74	0.11
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I - Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	140,902,804.35	187,297,887.09	0.75
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	140,902,804.35	187,297,887.09	0.75
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	137,245,351.20	111,258,001.68	1.23
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	137,245,351.20	111,258,001.68	1.23
2. Odlivi po osnovu dividendi	4	2	6			
3. Odlivi po osnovu učešća u dobiti	4	2	7			
III - Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-424)	4	2	8	3,657,453.15	76,039,885.41	0.05
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			0.05
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	4	3	0	254,933,440.42	317,827,691.70	0.80
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	258,720,016.52	312,622,302.03	0.83
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2		5,205,389.67	
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3	3,786,576.10		
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	6,231,913.05	1,026,523.38	6.07

H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	5			
I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	6			
J. GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)	4	3	7	2,445,336.95	6,231,913.05	0.39

Mjesto: Sarajevo

Datum: 26-02-2019

Certificirani računovođa

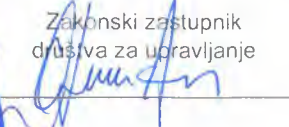


CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
Licenca broj: 2917/5

M.P.



Zakonski zastupnik
društva za upravljanje



Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen CASH

Registarski broj fonda: JP-N-032-05

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.o.o.

Matični broj društva za upravljanje fondom: 65-01-0754-11

JIB društva za upravljanje fondom: 4201695670001

JIB zatvorenog investicionog fonda: JP-N-032-05

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01.2018 do 31.12.2018

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
		3	0	1		
1	2	3	0	1	4	5
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	3	0	1	1,193,827.72	905,079.26
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	1,205,444.28	900,462.77
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	-11,616.55	4,616.48
4	Revalorizacije rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	3	0	4		
5	Revalorizacije rezerve po osnovu derivata	3	0	5		
6	Revalorizacije rezerve po osnovu nekretninskih i rizičnih Fondova	3	0	6		
7	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)	3	0	7	2,906,295.03	75,983,611.19
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	139,918,343.58	187,319,057.24
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	137,012,048.55	111,335,446.05
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	3	1	0	4,100,122.75	76,888,690.45
11	Neto imovina	3	1	1		
12	Na početku perioda	3	1	2	237,170,935.42	160,282,707.55
13	Na kraju perioda	3	1	3	241,268,902.62	237,168,779.87
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	2,170,959.75	1,474,086.24
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	139,918,343.58	187,319,057.24
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	137,012,048.55	111,335,446.05
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	2,197,597.92	2,170,959.75

Mjesto: Sarajevo

Datum: 26-02-2019

Certificirani računovođa

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
Licenca broj: 2917/5

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

