

**Naziv fonda: Raiffeisen CASH**  
**Registarski broj fonda: JP-N-032-05**  
 Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima doo Sarajevo  
 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 31.12.2015 godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2		3	4	5	
	<b>A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)</b>	0	0	<b>127,241,647.69</b>	<b>43,644,883.96</b>	
100 do 102	<b>I - Gotovina</b>	0	0	<b>1,817,674.34</b>	<b>542,640.76</b>	
	<b>II - Ulaganja fonda (004 do 009)</b>	0	0	<b>124,149,115.19</b>	<b>42,532,748.01</b>	
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	1,496,949.00	5,563,419.97	
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0	0	5,388,514.00		
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeća	0	0	33,119,652.20	12,640,328.03	
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	84,144,000.00	24,329,000.00	
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine	0	0			
260	6. Ostala ulaganja	0	0			
	<b>III - Potraživanja (011 do 018)</b>	0	1	<b>1,274,858.16</b>	<b>569,495.19</b>	
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	0	1			
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina	0	1			
303	3. Potraživanja po osnovu kamata	0	1	1,274,858.16	569,495.19	
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	0	1			
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	0	1			
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala	0	1			
309	7. Ostala potraživanja	0	1			
310-319	7. Potraživanja od društva za upravljanje	0	1			
320	<b>IV - Odložena poreska sredstva</b>	0	1			
330 do 332	<b>V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0	2			
	<b>B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)</b>	0	2	<b>455,201.99</b>	<b>340,247.74</b>	
40	<b>I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)</b>	0	2			
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	2			

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	<b>II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)</b>	0	2	6	<b>350,449.39</b>	<b>304,055.35</b>
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	4,053.04	1,600.00
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	346,396.35	302,455.35
42	<b>III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)</b>	0	3	1	<b>104,752.60</b>	<b>36,192.39</b>
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	<b>104,752.60</b>	<b>36,192.39</b>
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3		
43	<b>IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035 + 036)</b>	0	3	4		
430	1. Kratkoročni krediti	0	3	5		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0	3	6		
44	<b>V - Dugoročne obaveze (038+039)</b>	0	3	7		
440, 441	1. Dugoročni krediti	0	3	8		
449	2. Ostale dugoročne obaveze	0	3	9		
45	<b>VI - Ostale obaveze fonda</b>	0	4	0		
46	<b>VII - Odložene poreske obaveze</b>	0	4	1		
47	<b>VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0	4	2		
	<b>C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)</b>	0	4	3	<b>126,786,445.70</b>	<b>43,304,636.22</b>
	<b>D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)</b>	0	4	4	<b>126,786,445.70</b>	<b>43,304,636.22</b>
50	<b>I - Osnovni kapital (046 ili 047)</b>	0	4	5	<b>124,425,653.84</b>	<b>42,084,430.62</b>
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	124,425,653.84	42,084,430.62
51	<b>II - Kapitalne reze rve (049+050)</b>	0	4	8		
510	1. Emisiona premija	0	4	9		
519	2. Ostale kapitalne rezerve	0	5	0		
52	<b>III - Revalorizaci one rezerve (052 do 055)</b>	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	<b>IV - Reze rve iz dobiti (057+058)</b>	0	5	6		
530	Zakonske rezerve	0	5	7		
531	Ostale rezerve	0	5	8		

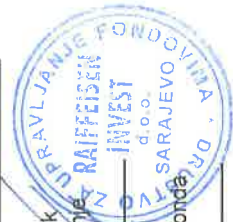
54	<b>V - Neraspoređena dobit (060+061)</b>	0	5	9	<b>2,360,791.86</b>	<b>1,220,205.60</b>
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	1,220,205.60	520,233.49
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	1,140,586.26	699,972.11
55	<b>VI - Nepokriveni gubitak (063+064)</b>	0	6	2		
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	0	6	3		
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	0	6	4		
56	<b>VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)</b>	0	6	5		
560	1. Nerealizovani dobitci 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		
	<b>E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA</b>	0	6	8	<b>1,174,893.88</b>	<b>406,808.65</b>
	<b>F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)</b>	0	6	9	<b>107.91</b>	<b>106.45</b>
	<b>G. VANBILANSNE EVIDENCIJE</b>					
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0		
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1		

Mjesto: Sarajevo

Datum: 2020/6

Certificirani računovođa

M.P.



Zakonski zastupnik  
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

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



Naziv fonda: Raiffeisen CASH

Registarski broj fonda: JP-N-032-05

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima doo Sarajevo

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 01.01.2015 do 31.12.2015

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3			4	5
	<b>A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI</b>	2	0	1		
	<b>I - Poslovni prihodi (203 do 206)</b>	2	0	2	<b>1,982,203.96</b>	<b>885,352.18</b>
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	1,918,605.62	885,346.52
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	63,598.34	5.66
	<b>II - Realizovana dobit (208 do 211)</b>	2	0	7	<b>100,856.46</b>	<b>76,554.11</b>
710	1. Realizovani dobici po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	100,856.44	76,554.11
711	2. Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika	2	0	9		
712	3. Realizovani dobici od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	1	0		
719	4. Ostali realizovani dobici	2	1	1	0.02	
	<b>III - Poslovni rashodi (213 do 220)</b>	2	1	2	<b>986,456.93</b>	<b>419,077.51</b>
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	866,874.94	354,496.46
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	9,746.57	7,701.36
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	8,775.00	7,648.70
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	29,660.98	19,200.00
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	71,399.44	30,030.99
	<b>IV - Realizovani gubitak (222 do 225)</b>	2	2	1	<b>4,776.96</b>	<b>28.69</b>
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	4,776.95	28.69
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		
	<b>V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK</b>					
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	1,091,826.53	542,800.08
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		
	<b>VI - Finansijski prihodi (229+230)</b>	2	2	8	<b>169.12</b>	<b>152.96</b>
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9	169.12	152.96
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0		
	<b>VII - Finansijski rashodi (232+233)</b>	2	3	1		
630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2		
631	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3		

	<b>B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>					
	1. Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4	1,091,995.65	542,953.04
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	2	3	5		
	<b>C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)</b>	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		
	<b>D. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA</b>					
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+239)	2	4	0	1,091,995.65	542,953.04
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	2	4	1		
	<b>D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI</b>					
	<b>I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)</b>	2	4	2	<b>79,218.03</b>	<b>173,512.29</b>
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	79,218.03	173,512.29
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		
	<b>II - Nerealizovani gubici (250 do 255)</b>	2	4	9	<b>30,627.42</b>	<b>16,493.22</b>
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	30,627.42	16,493.22
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		
	<b>F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA</b>					
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)	2	5	6	48,590.61	157,019.07
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2	5	7		
	<b>G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA</b>					
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)	2	5	8	1,140,586.26	699,972.11
	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: 29.07.2016

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 doo Sarajevo  
 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 01.01.2015 do 31.12.2015

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP	Prethodna godina		
			Tekuća godina	Prethodna godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	5
1	<b>Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)</b>	3 0 1	1,140,586.26	699,972.11	
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3 0 2	1,091,995.65	542,953.04	
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3 0 3	48,590.61	157,019.07	
4	Revalorizacione rezerve po osnovu fin. ulaganja raspoloživih za prodaju	3 0 4			
5	Revalorizacione rezerve po osnovu derivata	3 0 5			
6	Revalorizacione rezerve po osnovu nekretninskih i rizičnih Fondova	3 0 6			
7	<b>Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)</b>	3 0 7	82,341,223.22	19,792,263.06	
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3 0 8	159,750,561.68	78,342,911.49	
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3 0 9	77,409,338.46	58,550,648.43	
10	<b>Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)</b>	3 1 0	83,481,809.48	20,492,235.17	
11	<b>Neto imovina</b>	3 1 1			
12	Na početku perioda	3 1 2	43,413,358.54	23,220,524.65	
13	Na kraju perioda	3 1 3	126,786,445.70	43,304,636.22	
14	<b>Broj udjela /dionica fonda u periodu</b>	3 1 4			
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3 1 5	407,808.51	222,472.19	
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3 1 6	159,750,561.68	78,342,911.49	
17	Povućeni udjeli/dionice u toku perioda	3 1 7	77,409,338.46	58,550,648.43	
18	Broj udjela /dionica fonda na kraju perioda	3 1 8	1,174,893.88	406,808.65	

Mjesto: Sarajevo  
 Datum: 24.01.2016

M.P.

Certificirani računovođa

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







Naziv fonda: Raiffeisen CASH

Registarski broj fonda: JP-N-032-05

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima doo Sarajevo

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 01.01.2015 do 31.12.2015

OPIS	AOP			Iznos		Indeks
				Tekući period	Prethodni period	
1			2	3	4	5
<b>A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti</b>						
I - Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	4	0	1	66,093,995.67	50,274,469.02	1.31
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2			
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3			
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	501,538.17	377,389.25	1.33
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	65,592,457.50	49,897,079.77	1.31
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	147,189,172.41	70,043,475.39	2.05
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	33,747,456.13	18,647,733.50	1.61
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	107,895,000.00	50,560,000.00	2.13
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	798,314.73	337,484.23	2.37
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	428.21	4,837.21	
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	27,207.94	19,200.00	1.42
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	4,720,765.40	474,220.45	9.95
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			3.92
IV - Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	81,095,176.74	19,769,006.37	3.92
<b>B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>						
I - Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	159,781,035.57	78,067,237.17	2.05
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	159,781,035.57	78,067,237.17	2.05
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	77,410,825.25	58,549,161.57	1.32
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	77,410,825.25	58,549,161.57	1.32
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	82,370,210.32	19,518,075.60	4.22
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			4.22
<b>C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)</b>	4	3	0	225,875,031.24	128,341,706.19	1.76
<b>D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)</b>	4	3	1	224,599,997.66	128,592,636.96	1.72
<b>E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)</b>	4	3	2	1,275,033.58		

F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3		250,930.77	
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	542,640.76	793,571.53	0.68
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	1,817,674.34	542,640.76	10.06

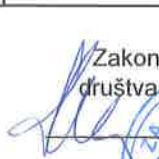
Mjesto: Sarajevo

Datum: 29. 02. 2016

Certificirani računovođa

  
 CERTIFICIRANI RAČUNOVODA  
 ALMA SARIĆ  
 Licenca broj: 2917/5

M.P.

 Zakonski zastupnik  
 društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

