

Naziv fonda: Raiffeisen BALANCE

Registarski broj fonda: JP-M-032-08

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-M-032-08

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA
(Izveštaj o finansijskom položaju)
na dan 31.12.2016 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	2,414,794.37	2,701,977.36
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	76,757.52	7,896.51
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	0	0	3	2,319,958.85	2,674,104.19
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	4	1,559,780.70	1,990,210.22
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0	0	5	157,468.53	161,888.04
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijea	0	0	6	80,199.62	157,005.93
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	522,510.00	365,000.00
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	18,077.99	19,976.65
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	18,077.99	19,976.65
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		
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	11,838.82	13,124.08
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	6,876.01	7,184.39
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	1,474.36	1,174.39
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	5,401.65	6,010.00
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	0	3	1	4,962.81	5,939.69
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	4,962.81	5,714.54
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3		225.15
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	2,402,955.55	2,688,853.28
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	0	4	4	2,402,955.55	2,688,853.28
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	1,942,029.82	2,323,908.16
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	1,942,029.82	2,323,908.16
51	II - Kapitalne reze rve (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	9,657.18	14,076.69
520	1. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	0	5	2	9,657.18	14,076.69
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	451,268.54	350,868.42
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	350,868.42	193,170.13
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	100,400.12	157,698.29
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	19,278.78	22,264.86
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	124.64	120.77
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE					
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0		
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1		

Mjesto: Sarajevo
Datum:

Certificirani računovođa


CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
Licenca broj: 2917/5



Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen BALANCE

Registarski broj fonda: JP-M-032-08

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-M-032-08

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01.2016 do 31.12.2016

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
		2	0	1		
1	2	3			4	5
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	2	0	1		
	I - Poslovni prihodi (203 do 206)	2	0	2	53,410.27	51,693.11
700	1. Prihodi od dividendi	2	0	3	9,594.41	10,950.35
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	2	0	4	43,815.56	40,742.43
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	0.30	0.33
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	54,132.80	27,531.05
710	1. Realizovani dobitci po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	54,132.53	23,600.68
711	2. Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika	2	0	9		3,788.20
712	3. Realizovani dobitci od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	1	0		
719	4. Ostali realizovani dobitci	2	1	1	0.27	142.16
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	95,075.76	83,982.64
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	67,732.67	60,305.33
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	4,494.64	2,792.31
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	5,265.00	5,850.00
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	15,342.65	12,969.16
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	2,240.80	2,065.85
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1	8,408.78	1,153.32
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	1,101.87	
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	2	2	3	6,621.30	
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	2	4		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici	2	2	5	685.62	1,153.32
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK					
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	4,058.53	
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		5,911.81
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8	47.83	68.59
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9	47.83	68.59
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0		
	VII - Finansijski rashodi (232+233)	2	3	1		
630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2		
631	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3		

	B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA					
	1. Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4	4,106.36	
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	2	3	5		5,843.22
	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	4,106.36	
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	2	4	1		5,843.22
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI					
	I - Nerealizovani dobitci (243 do 248)	2	4	2	1,191,180.33	1,638,196.33
720	1. Nerealizovani dobitci od vrijednosnih papira	2	4	3	964,758.51	1,180,764.69
721	2. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	4	4	1,101.80	6,431.21
722	3. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	4	5	225,320.02	451,000.44
723	4. Nerealizovani dobitci po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenja na fer vrijednost	2	4	6		
724, 725	5. Nerealizovani dobitci nekretninskih i rizičnih Fondova	2	4	7		
729	6. Ostali nerealizovani dobitci	2	4	8		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	2	4	9	1,094,886.56	1,474,654.82
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	881,224.16	1,079,435.22
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	5	1	4,096.04	6,221.21
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	5	2	209,566.35	388,998.39
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	96,293.76	163,541.51
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2	5	7		
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA					
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)	2	5	8	100,400.12	157,698.29
	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:

Certificirani računovođa


CERTIFICIRANI RAČUNOVODA
ALMA SARIĆ
 Licenca broj: 2917/5



Zakonski zastupnik
 društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen BALANCE

Registarski broj fonda: JP-M-032-08

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-M-032-08

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01.2016 do 31.12.2016

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
		3	0	1		
1	2	3			4	5
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	3	0	1	100,400.12	157,698.29
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	4,106.36	
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	96,293.76	163,541.51
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	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)	3	0	7		477,321.93
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	934,510.84	716,669.87
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	1,316,389.18	239,347.94
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	3	1	0		635,020.22
11	Neto imovina	3	1	1		
12	Na početku perioda	3	1	2	2,691,448.49	2,040,629.73
13	Na kraju perioda	3	1	3	2,402,955.55	2,688,853.28
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	22,264.86	18,179.31
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	934,510.84	716,669.87
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	1,316,389.18	239,347.94
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	19,278.78	22,264.86

Mjesto: Sarajevo

Datum:

Certificirani računovođa


CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
Licenca broj: 2917/5

M.P.


Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen BALANCE

Registarski broj fonda: JP-M-032-08

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-M-032-08

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01.2016 do 31.12.2016

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	2,212,295.36	1,410,182.83	1.39
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	941,711.04	105,812.80	11.88
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3	9,594.41	10,941.29	0.88
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	46,655.53	36,207.73	1.12
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	1,214,334.38	1,257,221.01	0.97
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	1,767,870.47	2,089,800.93	0.85
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	495,738.94	897,249.48	0.55
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	839,710.00	730,000.00	1.15
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	68,484.40	58,906.96	1.16
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	605.49		
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	14,688.20	12,501.13	1.17
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	348,643.44	391,143.36	0.89
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	444,424.89		
IV- Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0		679,618.10	
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I- Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	938,511.05	722,344.26	1.30
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	938,511.05	722,344.26	1.30
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	1,313,815.27	238,231.51	5.51
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	1,313,815.27	238,231.51	5.51
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		484,112.75	
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9	375,304.22		
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	4	3	0	3,150,806.41	2,132,527.09	1.36
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	3,081,685.74	2,328,032.44	1.32
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2	69,120.67		1.02

F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3		195,505.35	1.02
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	7,896.51	201,873.15	0.04
H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	5	1,101.80	4,564.71	0.24
I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	6	1,361.47	3,036.00	0.42
J.GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)	4	3	7	76,757.52	7,896.51	5.43

Mjesto: Sarajevo

Datum:

Certificirani računovođa


CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
Licenca broj: 2917/5



Zakonski zastupnik
Društva za upravljanje


Zakonski zastupnik Fonda