

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 30.06.2014 godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2			3	4	5
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	0	0	1	1,918,201.90	1,780,707.55
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	173,319.65	134,167.16
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	0	0	3	1,708,258.71	1,632,547.43
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	4	1,221,889.92	991,113.89
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0	0	5		
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijea	0	0	6	266,368.79	301,433.54
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	220,000.00	340,000.00
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	36,623.54	13,992.97
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	36,623.54	12,858.53
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		1,134.44
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	56,579.90	9,869.88
40	I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)	0	2	2	48,994.85	
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	2	3	48,994.85	
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	3,497.48	6,080.60
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	782.03	710.06
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	2,715.45	5,370.54
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	0	3	1	4,087.57	3,789.28
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	3,764.59	3,762.58
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3	322.98	26.70
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	1,861,622.00	1,770,837.67
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	0	4	4	1,861,622.00	1,770,837.67
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	1,776,531.61	1,746,225.99
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	1,776,531.61	1,746,225.99
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 - Revalorizaci one rezerve (052 do 055)	0	5	1		
520	1. Revalorizaci one rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	0	5	2		
521	2. Revalorizaci one rezerve po osnovu instrumenata zaštite	0	5	3		
522	3. Revalorizaci one rezerve po osnovu nekretnina	0	5	4		
529	4. Ostale revalorizaci one 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	85,090.39	24,611.68
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	24,611.68	
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	60,478.71	24,611.68
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 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		
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	0	6	8	17,536.49	17,251.36
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	106.16	102.65
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE					

	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0		
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1		

Mjesto: Sarajevo

Certificirani računovođa

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Datum:

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 01.01.2014 do 30.06.2014

(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	18,794.56	11,367.79
700	1. Prihodi od dividendi	2	0	3	1,982.90	
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	2	0	4	16,811.56	11,324.83
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	0.11	42.96
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	15,032.13	7,984.46
710	1. Realizovani dobitci po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	14,461.82	7,984.46
711	2. Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika	2	0	9		
712	3. Realizovani dobitci od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	1	0		
719	4. Ostali realizovani dobitci	2	1	1	570.31	
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	32,443.58	21,979.57
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	22,266.40	12,531.93
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	2,203.82	2,512.43
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	2,610.02	2,496.64
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	4,483.87	3,950.78
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
608, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	879.48	487.79

	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1		129.19
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2		
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		129.19
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK					
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	1,383.10	
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		2,756.51
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8	73.37	66.12
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9	73.37	66.12
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	1,456.47	
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	2	3	5		2,690.39
	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	1,456.47	
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	2	4	1		2,690.39
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI					
	I - Nerealizovani dobitci (243 do 248)	2	4	2	420,457.79	24,444.12
720	1. Nerealizovani dobitci od vrijednosnih papira	2	4	3	361,437.42	22,888.06
721	2. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	4	4	1,207.18	517.51
722	3. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	4	5	57,813.18	1,038.56
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	361,435.55	10,929.72
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	307,096.01	8,838.02
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	5	1	927.21	1,474.80
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	5	2	53,412.33	616.91
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	59,022.24	13,514.40
	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	60,478.71	10,824.01
	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

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 PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01.2014 do 30.06.2014

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
		3	4	5		
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	3	0	1	60,478.71	10,824.01
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	1,456.47	
3	Ukupni nerealizovani dobici (gubici) od ulaganja	3	0	3	59,022.24	13,514.40
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	30,305.62	1,135,542.00
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	36,562.53	1,145,516.77
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	6,256.91	9,974.77
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	3	1	0	90,784.33	1,146,366.01
11	Neto imovina	3	1	1		
12	Na početku perioda	3	1	2	1,770,635.53	1,054,115.00
13	Na kraju perioda	3	1	3	1,861,622.00	1,146,366.01
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	17,251.36	10,541.15
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	36,562.53	1,145,516.77
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	6,256.91	9,974.77
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	17,536.49	11,352.81

Mjesto: Sarajevo
Datum:

Certificirani računovođa

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 01.01.2014 do 30.06.2014

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	656,069.77	783,947.95	0.58
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	248,547.31		
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3	1,974.07		
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	9,648.27	12,098.46	0.80
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5	1,134.44		
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	394,765.67	771,849.48	0.57

II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	646,979.27	1,729,773.64	0.18
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	257,062.07	744,884.15	0.36
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	131,287.50	969,942.86	
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	22,395.67	10,182.82	2.19
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3			
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	4,303.10	3,250.00	1.32
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	231,930.93	1,513.81	10.54
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	9,090.50		
IV-Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0		945,825.69	
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I-Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	36,901.40	1,146,440.02	0.03
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	36,901.40	1,146,440.02	0.03
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	6,168.23	9,775.28	0.63
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	6,168.23	9,775.28	0.63
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	30,733.17	1,136,664.74	0.03
IV -Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	4	3	0	692,971.17	1,930,387.97	0.24
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	653,147.50	1,739,548.92	0.19
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2	39,823.67	190,839.05	0.57
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3			
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	134,167.16		
H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	5	256.03		
I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	6	927.21	432.49	
J.GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)	4	3	7	173,319.65	190,406.56	1.08

Mjesto: Sarajevo

Certificirani računovođa

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Datum:

Zakonski zastupnik Fonda
