

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 31.12.2017 godine

(iznos u KM)

Grupa računna 1	Pozicija 2	AOP			Tekuća godina 4	Prethodna godina 5
				3		
	A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)	0	0	1	237,746,268.86	160,710,226.18
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	6,231,913.05	1,026,523.38
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	0	0	3	227,832,311.92	158,473,847.95
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	2,990,889.31
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijea	0	0	6	81,389,008.55	41,928,958.64
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	145,544,000.00	113,554,000.00
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	3,682,043.88	1,209,854.85
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	3,682,043.88	1,209,854.85
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	577,488.99	430,136.76
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	380,135.44	300,969.11
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	17,125.81	4,483.42
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	363,009.63	296,485.69
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	0	3	1	197,353.55	129,167.65
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	197,353.55	129,167.65
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	237,168,779.87	160,280,089.42
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	0	4	4	237,168,779.87	160,280,089.42
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	232,765,892.24	156,782,281.05
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	232,765,892.24	156,782,281.05
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		
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	4,402,887.63	3,497,808.37
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	3,497,808.37	2,360,791.86
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	905,079.26	1,137,016.51
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	2,170,959.75	1,474,086.24
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	109.25	108.73
	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

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

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01.2017 do 31.12.2017

(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	3,077,825.83	2,701,457.15
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	3,043,768.33	2,593,421.81
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	34,057.50	108,035.34
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	29,785.96	87,720.00
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	29,785.96	87,719.97
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		0.03
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	2,194,947.48	1,716,161.96
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	1,942,681.35	1,522,476.63
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	10,853.66	7,175.69
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	11,115.00	11,115.00
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	72,474.66	54,818.32
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	157,822.81	120,576.32
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1	12,416.04	13,513.13
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	12,416.01	13,513.12
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	0.03	
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK					
	1.Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	900,248.26	1,059,502.06
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8	214.51	286.54
730	1.Prihodi od kamata	2	2	9	214.51	286.54
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	900,462.77	1,059,788.60
	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	900,462.77	1,059,788.60
	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	137,744.87	138,714.87
720	1.Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	137,744.87	138,714.87

721	2. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	4	4		
722	3. Nerealizovani dobitci po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	4	5		
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	133,128.39	61,486.96
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	133,128.39	61,486.96
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 DOBITCI (GUBICI) FONDA					
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)	2	5	6	4,616.48	77,227.91
	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	905,079.26	1,137,016.51
	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 RAČUNOVODJA
ALMA SARIĆ
Licenca broj: 2917/E

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 01.01.2017 do 31.12.2017

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3			4	5
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	3	0	1	905,079.26	1,137,016.51
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	900,462.77	1,059,788.60
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	4,616.48	77,227.91
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	75,983,611.19	32,356,627.21
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	187,319,057.24	150,238,171.59
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	111,335,446.05	117,881,544.38
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	3	1	0	76,888,690.45	33,493,643.72
11	Neto imovina	3	1	1		
12	Na početku perioda	3	1	2	160,282,707.55	127,041,977.47
13	Na kraju perioda	3	1	3	237,168,779.87	160,280,089.42
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	1,474,086.24	1,177,226.78
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	187,319,057.24	150,238,171.59
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	111,335,446.05	117,881,544.38
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	2,170,959.75	1,474,086.24

Mjesto: Sarajevo

Datum:

Certificirani računovođa

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
Licenca broj: 2917/E



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 GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01.2017 do 31.12.2017

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	130,529,804.61	107,292,508.11	1.22
1.Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2		842,860.09	
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3			
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	1,369,374.78	1,598,572.37	0.86
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	129,160,429.83	104,851,075.65	1.23
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	201,364,300.35	140,394,041.40	1.43
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	52,661,949.93	23,555,403.23	2.24
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	138,340,000.00	110,080,000.00	1.26
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	1,874,495.45	1,498,061.58	1.25
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	59,835.27	53,260.68	1.12
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	8,428,019.70	5,207,315.91	1.61
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			2.14
IV-Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	70,834,495.74	33,101,533.29	2.14
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I-Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	187,297,887.09	150,036,368.73	1.25
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	187,297,887.09	150,036,368.73	1.25
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	111,258,001.68	117,725,986.40	0.95
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	111,258,001.68	117,725,986.40	0.95
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	76,039,885.41	32,310,382.33	2.35
IV -Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			2.35
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	4	3	0	317,827,691.70	257,328,876.84	1.24
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	312,622,302.03	258,120,027.80	1.21
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2	5,205,389.67		
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3		791,150.96	
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	1,026,523.38	1,817,674.34	0.56
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	6,231,913.05	1,026,523.38	6.09

Mjesto: Sarajevo

Datum:

Certificirani računovođa

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
Licenca broj: 2917/5

M.P.



Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda