

Naziv fonda: Raiffeisen EURO BOND

Registarski broj fonda: JP-O-032-10

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-O-032-10

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
	<b>A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)</b>	0	0	1	<b>52,370,082.56</b>	
100 do 102	<b>I - Gotovina</b>	0	0	2	<b>413,611.51</b>	
	<b>II - Ulaganja fonda (004 do 009)</b>	0	0	3	<b>50,054,355.12</b>	
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	4	4,000,076.51	
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 dospjeća	0	0	6	34,118,921.00	
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	11,935,357.61	
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine	0	0	8		
260	6. Ostala ulaganja	0	0	9		
	<b>III - Potraživanja (011 do 018)</b>	0	1	0	<b>1,902,115.92</b>	
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	710,184.66	
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	1,191,931.26	
310-319	7. Potraživanja od društva za upravljanje	0	1	8		
320	<b>IV - Odložena poreska sredstva</b>	0	1	9		
330 do 332	<b>V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0	2	0		
	<b>B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)</b>	0	2	1	<b>268,191.19</b>	
40	<b>I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)</b>	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	<b>II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)</b>	0	2	6	<b>226,302.79</b>	
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	6,827.44	
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	219,475.35	
42	<b>III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)</b>	0	3	1	<b>41,888.40</b>	
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	41,251.86	
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3	636.54	
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>52,101,891.37</b>	
	<b>D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)</b>	0	4	4	<b>52,101,891.37</b>	
50	<b>I - Osnovni kapital (046 ili 047)</b>	0	4	5	<b>51,924,387.52</b>	
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	51,924,387.52	
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 - Revalorizacione 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>177,503.85</b>
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	177,503.85
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 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	
	<b>E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA</b>	0	6	8	<b>265,479.93</b>
	<b>F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)</b>	0	6	9	<b>196.26</b>
	<b>G. VANBILANSNE EVIDENCIJE</b>				
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0	
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1	

Mjesto: Sarajevo

Datum:

26 -02- 2019

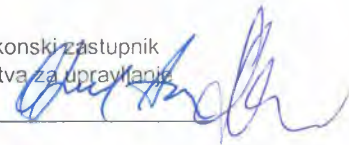
Certificirani računovođa

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

M.P.



Zakonski zastupnik  
društva za upravljanje

  
 Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen EURO BOND

Registarski broj fonda: JP-O-032-10

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-O-032-10

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
	<b>A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI</b>	2	0	1		
	<b>I - Poslovni prihodi (203 do 206)</b>	2	0	2		
700	1. Prihodi od dividendi	2	0	3	286,536.81	
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospjeća	2	0	4	286,456.95	
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	79.86	
	<b>II - Realizovana dobit (208 do 211)</b>	2	0	7	135,819.09	
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	135,819.06	
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	
	<b>III - Poslovni rashodi (213 do 220)</b>	2	1	2	210,290.66	
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	166,583.15	
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	16.80	
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	
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	25,741.59	
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	12,684.12	
	<b>IV - Realizovani gubitak (222 do 225)</b>	2	2	1	30,383.71	
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	30,383.68	
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	
	<b>V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK</b>					
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	181,681.53	
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		
	<b>VI - Finansijski prihodi (229+230)</b>	2	2	8	27,773.06	
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9		
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0	27,773.06	
	<b>VII - Finansijski rashodi (232+233)</b>	2	3	1	12,422.71	
630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2		
631	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3	12,422.71	
	<b>B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>					
	1. Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4	197,031.88	
	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	197,031.88	
	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>15,867.89</b>	
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	15,867.89	
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 svođenje 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>35,395.92</b>	
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	35,395.92	
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		
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2	5	7	19,528.03	
	<b>G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA</b>					
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)	2	5	8	177,503.85	
	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

M.P.

Zakonski zastupnik društva za upravljanje

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



Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen EURO BOND

Registarski broj fonda: JP-O-032-10

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-O-032-10

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
<b>A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti</b>						
I - Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	4	0	1	20,060,724.78		
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	6,315,613.42		
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3			
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	49,413.41		
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	13,695,697.95		
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	71,779,838.48		
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	41,064,275.31		
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	17,130,000.00		
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	126,225.89		
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	18,914.14		
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	13,440,423.14		
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			
IV - Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	51,719,113.70		
<b>B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>						
I - Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	54,723,026.17		
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	54,723,026.17		
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	2,590,300.96		
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	2,590,300.96		
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	52,132,725.21		
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			
<b>C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)</b>	4	3	0	74,783,750.95		
<b>D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)</b>	4	3	1	74,370,139.44		
<b>E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)</b>	4	3	2	413,611.51		
<b>F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)</b>	4	3	3			
<b>G. Gotovina na početku perioda</b>	4	3	4			

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	413,611.51		

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 EURO BOND

Registarski broj fonda: JP-O-032-10

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-O-032-10

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
1	2	3			4	5
1	<b>Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)</b>	3	0	1	177,503.85	
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	197,031.88	
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	-19,528.03	
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	51,924,387.52	
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	54,517,489.21	
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	2,593,101.69	
10	<b>Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)</b>	3	1	0	52,101,891.37	
11	<b>Neto imovina</b>	3	1	1		
12	Na početku perioda	3	1	2	0.00	0.00
13	Na kraju perioda	3	1	3	52,101,891.37	
14	<b>Broj udjela /dionica fonda u periodu</b>	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	0.00	0.00
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	54,517,489.21	
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	2,593,101.69	
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	265,479.93	

Mjesto: Sarajevo

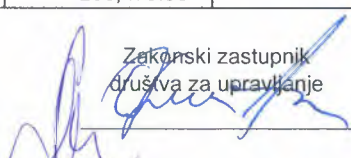
Datum: 26-02-2019

Certificirani računovođa

M.P.

Zakonski zastupnik  
društva za upravljanje

  
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA  
ALMA SARIĆ  
Licenca broj: 2917/5

  
Zakonski zastupnik Fonda

