

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 31.12.2014 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>43,644,883.96</b>	<b>23,407,419.53</b>	
100 do 102	<b>I - Gotovina</b>	0	0	<b>542,640.76</b>	<b>793,571.53</b>	
	<b>II - Ulaganja fonda (004 do 009)</b>	0	0	<b>42,532,748.01</b>	<b>22,362,732.94</b>	
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	5,563,419.97	1,805,199.29	
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0	0			
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospeljeća	0	0	12,640,328.03	5,444,533.64	
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	24,329,000.00	15,113,000.00	
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>569,495.19</b>	<b>251,115.07</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	569,495.19	251,115.07	
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			
40	<b>B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)</b>	0	2	<b>340,247.74</b>	<b>595,018.48</b>	
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	2			

401, 402 i	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda	0	2	4		
409						
403	3. Obaveze nekretninskih i rizicnih fondova	0	2	5		
41	<b>II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)</b>	0	2	6	<b>304,055.35</b>	<b>575,838.32</b>
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	1,600.00	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	302,455.35	574,238.32
42	<b>III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)</b>	0	3	1	<b>36,192.39</b>	<b>19,180.16</b>
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	<b>36,192.39</b>	<b>19,180.16</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>43,304,636.22</b>	<b>22,812,401.05</b>
	<b>D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)</b>	0	4	4	<b>43,304,636.22</b>	<b>22,812,401.05</b>
50	<b>I - Osnovni kapital (046 ili 047)</b>	0	4	5	<b>42,084,430.62</b>	<b>22,292,167.56</b>
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeji	0	4	7	42,084,430.62	22,292,167.56
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		
	<b>III - Revalorizacijske rezerve (052 do 055)</b>	0	5	1		
520	1. Revalorizacijske rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	0	5	2		
521	2. Revalorizacijske rezerve po osnovu instrumenata zaštite	0	5	3		
522	3. Revalorizacijske rezerve po osnovu nekretnina	0	5	4		
529	4. Ostale revalorizacijske 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	V - Neraspoređena dobit (060+061)	0	5	9	1,220,205.60	520,233.49
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	520,233.49	181,158.99
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	699,972.11	339,074.51
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		
	<b>E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA</b>	0	6	8	406,808.65	218,574.65
	<b>F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)</b>	0	6	9	106.45	104.37
	<b>G. VANBILANSNE EVIDENCIJE</b>					
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0		
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1		

Mjesto: Sarajevo

Datum:

Certificirani računovođa



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 01.01.2014 do 31.12.2014

(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>885,352.18</b>	<b>386,848.75</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	885,346.52	386,646.43
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	5.66	202.31
	<b>II - Realizovana dobit (208 do 211)</b>	2	0	7	<b>76,554.11</b>	<b>38,334.52</b>
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	76,554.11	37,528.83
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		805.69
	<b>III - Poslovni rashodi (213 do 220)</b>	2	1	2	<b>419,077.51</b>	<b>190,575.40</b>
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	354,496.46	152,521.97
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	7,701.36	2,179.21
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	7,648.70	5,221.30
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	19,200.00	19,200.00
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	30,030.99	11,452.92
	<b>IV - Realizovani gubitak (222 do 225)</b>	2	2	1	<b>28.69</b>	<b>357.55</b>
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	28.69	7.92
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		349.63
	<b>V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK</b>					
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	542,800.08	234,250.32
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		
	<b>VI - Finansijski prihodi (229+230)</b>	2	2	8	<b>152.96</b>	<b>4,913.88</b>
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9	152.96	4,913.88
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	542,953.04	239,164.20
	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	542,953.04	239,164.20
	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>173,512.29</b>	<b>104,600.68</b>
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	173,512.29	104,600.68
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>16,493.22</b>	<b>4,690.38</b>
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	16,493.22	4,690.38
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	157,019.07	99,910.31
	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	699,972.11	339,074.51
	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 RAČUNOVODA**  
**ALMA BARIĆ**  
 Licenca broj: 2917/5



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 01.01.2014 do 31.12.2014

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
		3	0	1		
1	2	3			4	5
1	<b>Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)</b>	3	0	1	699,972.11	339,074.51
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	542,953.04	239,164.20
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	157,019.07	99,910.31
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	19,792,263.06	11,294,221.97
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	78,342,911.49	46,123,681.88
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	58,550,648.43	34,829,459.91
10	<b>Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)</b>	3	1	0	20,492,235.17	11,633,296.48
11	<b>Neto imovina</b>	3	1	1		
12	Na početku perioda	3	1	2	23,220,524.65	11,174,415.23
13	Na kraju perioda	3	1	3	43,304,636.22	22,812,401.05
14	<b>Broj udjela /dionica fonda u periodu</b>	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	222,472.19	109,495.86
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	78,342,911.49	46,123,681.88
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	58,550,648.43	34,829,459.91
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	406,808.65	218,574.65

Mjesto: Sarajevo

Datum:

Certificirani računovođa

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA  
ALMA SARIĆ  
Licenca broj: 2917/5



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 GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01.2014 do 31.12.2014

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	50,274,469.02	12,970,543.95	3.88
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	377,389.25	158,859.32	2.38
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	49,897,079.77	12,811,684.63	3.89
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	70,043,475.39	24,063,014.45	2.91
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	18,647,733.50	4,553,788.47	4.10
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	50,560,000.00	16,869,000.00	3.00
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	337,484.23	143,525.21	2.35
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	4,837.21	409.97	
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	19,200.00	19,200.00	1.00
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	474,220.45	2,477,090.80	0.19
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			1.78
IV - Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	19,769,006.37	11,092,470.50	1.78
<b>B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>						
I - Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	78,067,237.17	46,685,531.07	1.67
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	78,067,237.17	46,685,531.07	1.67
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	58,549,161.57	34,831,492.26	1.68
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	58,549,161.57	34,831,492.26	1.68
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	19,518,075.60	11,854,038.81	1.65
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			1.65
<b>C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)</b>	4	3	0	128,341,706.19	59,656,075.02	2.15
<b>D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)</b>	4	3	1	128,592,636.96	58,894,506.71	2.18
<b>E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)</b>	4	3	2		761,568.31	

F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3	250,930.77		
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	793,571.53	32,003.22	24.80
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	542,640.76	793,571.53	0.68

Mjesto: Sarajevo

Datum:

Certificirani računovođa

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



Zakonski zastupnik  
društva za upravljanje

  
 Zakonski zastupnik Fonda