

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 30.06.2016 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	158,946,209.78	127,241,647.69
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	3,243,385.62	1,817,674.34
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	0	0	3	154,777,853.42	124,149,115.19
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	4		1,496,949.00
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0	0	5	8,397,591.42	5,388,514.00
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospeljeća	0	0	6	44,536,262.00	33,119,652.20
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	101,844,000.00	84,144,000.00
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	924,970.74	1,274,858.16
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	924,970.74	1,274,858.16
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	2,296,613.87	455,201.99
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	2,171,213.34	350,449.39
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	4,439.06	4,053.04
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	2,166,774.28	346,396.35
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	0	3	1	125,400.53	104,752.60
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	125,400.53	104,752.60
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	156,649,595.91	126,786,445.70
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	0	4	4	156,649,595.91	126,786,445.70
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	153,694,287.65	124,425,653.84
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	153,694,287.65	124,425,653.84
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 - Revalorizacija 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	2,955,308.26	2,360,791.86
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	2,360,791.86	1,220,205.60
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	594,516.40	1,140,586.26
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	1,445,582.18	1,174,893.88
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	108.36	107.91
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE					
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0		
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1		

Mjesto: Sarajevo

Datum: 27.2.2016

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 01.01.2016 do 30.06.2016

(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	1,343,527.56	741,202.25
700	1.Prihodi od dividendi	2	0	3		
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospijeća	2	0	4	1,270,519.82	730,692.22
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	73,007.74	10,510.02
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	16,544.04	45,671.40
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	16,544.02	45,671.39
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	0.02	0.02
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	811,175.96	367,055.24
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	718,322.62	318,445.66
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	3,774.68	4,317.86
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	5,097.68	3,829.28
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	27,326.44	12,581.55
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	56,654.54	27,880.89
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1	5,709.85	1,505.86
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	5,709.85	1,505.86
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		
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK					
	1.Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	543,185.79	418,312.56
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8	204.61	82.42
730	1.Prihodi od kamata	2	2	9	204.61	82.42
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	543,390.40	418,394.98
	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	543,390.40	418,394.98
	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	81,370.45	59,755.14
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	81,370.45	59,755.14
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		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	2	4	9	30,244.45	10,378.63
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	30,244.45	10,378.63
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 DOBICI (GUBICI) FONDA					
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)	2	5	6	51,126.00	49,376.51
	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	594,516.40	467,771.49
	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: 27.07.2015

Certificirani računovođa

CERTIFICIRANI RAČUNOVODA
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

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01.2016 do 30.06.2016

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina		Prethodna godina
		3	0	1	4	5	
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	3	0	1	594,516.40	467,771.49	
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	543,390.40	418,394.98	
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	51,126.00	49,376.51	
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	29,268,633.81	43,437,659.04	
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	89,454,861.27	73,409,492.80	
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	60,186,227.46	29,971,833.76	
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	3	1	0	29,863,150.21	43,905,430.53	
11	Neto imovina	3	1	1			
12	Na početku perioda	3	1	2	127,041,977.47	43,413,358.54	
13	Na kraju perioda	3	1	3	156,649,595.91	87,210,066.75	
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu	3	1	4			
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	1,177,226.78	407,808.51	
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	89,454,861.27	73,409,492.80	
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	60,186,227.46	29,971,833.76	
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	1,445,882.18	813,208.09	

Mjesto: Sarajevo

Datum: 27.07.2016

Certificirani računovođa

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
Licenca broj: 2917/5

Zakonski zastupnik Fonda
Raiffeisen INVEST
d.o.o.



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 01.01.2016 do 30.06.2016

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	45,539,796.65	30,772,487.09	1.47
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	783,860.29	253,266.01	3.10
4 Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5 Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	44,755,936.36	30,519,221.08	1.46
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	75,196,129.43	74,179,975.49	1.01
1 Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2 Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	18,407,582.53	14,796,979.71	1.24
3 Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	51,350,000.00	57,395,000.00	0.89
4 Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	697,674.69	286,716.30	2.43
5 Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6 Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3		347.43	
7 Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8 Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	25,813.16	11,817.12	2.18
9 Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	4,715,059.05	1,689,114.93	2.79
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			0.69
IV - Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	29,656,332.78	43,407,488.40	0.69
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I - Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	91,268,271.52	73,718,716.33	1.24
1 Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	91,268,271.52	73,718,716.33	1.24
2 Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	60,186,227.46	29,973,320.55	2.01
1 Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	60,186,227.46	29,973,320.55	2.01
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	31,082,044.06	43,745,395.78	0.71
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			0.71
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	4	3	0	136,808,068.17	104,491,203.42	1.31
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	135,382,356.89	104,153,296.04	1.30
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2	1,425,711.28	337,907.38	3.71
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3			3.71
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	1,817,674.34	542,640.76	3.35
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	3,243,385.62	880,548.14	3.49

Mjesto: Sarajevo

Datum: 27.07.2016

Certificirani računovođa

CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
ALMA SARIĆ
Licenca broj: 2917/5

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik, Sarajevo

