

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 30.06.2014 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	37,521,019.24	23,407,419.53
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	1,934,157.74	793,571.53
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	0	0	3	35,315,580.44	22,362,732.94
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	4	4,550,572.36	1,805,199.29
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	9,706,008.08	5,444,533.64
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	21,059,000.00	15,113,000.00
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	271,281.06	251,115.07
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	271,281.06	251,115.07
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	423,125.64	595,018.48
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	394,069.95	575,838.32
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	392,469.95	574,238.32
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	0	3	1	29,055.69	19,180.16
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	29,055.69	19,180.16
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	37,097,893.60	22,812,401.05
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	0	4	4	37,097,893.60	22,812,401.05
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	36,272,509.81	22,292,167.56
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	36,272,509.81	22,292,167.56
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	825,383.79	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	305,150.30	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		
	E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA	0	6	8	351,940.34	218,574.65
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	105.41	104.37
	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 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 30.06.2014

(iznos u KM)

Grupa računa 1	Naziv pozicije 2	AOP 3			Prethodna godina 4	Prethodna godina 5
		2	0	1		
	A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI	2	0	1		
	I - Poslovni prihodi (203 do206)	2	0	2	376,181.98	166,738.90
700	1. Prihodi od dividendi	2	0	3		
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospijeca	2	0	4	376,181.45	166,537.08
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	0.54	201.82
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	48,859.35	16,505.06
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	48,859.35	15,699.37
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
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	183,260.07	82,595.78
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	151,500.68	64,465.08
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	5,128.93	1,020.26
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	4,404.73	2,595.62
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	9,600.00	9,600.00
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
608, 609, 600, 600	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	12,625.73	4,914.82
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1	3.88	349.63

610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	3.88	
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
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK					
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	241,777.39	100,298.55
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8	97.29	3,527.74
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9	97.29	3,527.74
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	241,874.68	103,826.29
	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	241,874.68	103,826.29
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	2	4	1		
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI					
	I - Nerealizovani dobitci (243 do 248)	2	4	2	70,125.70	47,895.69
720	1. Nerealizovani dobitci od vrijednosnih papira	2	4	3	70,125.70	47,895.69
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 svođenje 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	6,850.08	531.60
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	6,850.08	531.60
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	63,275.62	47,364.09
	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	305,150.30	151,190.38
	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

Certificirani računovođa

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Datum:

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 30.06.2014

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
		3	0	1		
1	2	3			4	5
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	3	0	1	305,150.30	151,190.38
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	241,874.68	103,826.29
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	63,275.62	47,364.09
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	13,980,342.25	3,112,613.37
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	40,461,363.71	13,160,285.99
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	26,481,021.46	10,047,672.62
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	3	1	0	14,285,492.55	3,263,803.75
11	Neto imovina	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	37,097,893.60	14,442,908.33
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	222,472.19	109,495.86
16	Izdani udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	40,461,363.71	13,160,285.99
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	26,481,021.46	10,047,672.62
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	351,940.34	139,896.46

Mjesto: Sarajevo

Certificirani računovođa

M.P.

Zakonski zastupnik

Datum:

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 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	25,927,431.87	9,649,623.90	2.84
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	210,046.82	70,220.22	2.99
4.Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			

5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	25,717,385.05	9,579,403.68	2.84
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	38,586,758.37	12,586,986.71	2.82
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	7,553,990.52	2,137,481.60	4.59
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	26,100,000.00	8,019,000.00	3.25
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	142,914.95	62,379.53	2.27
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	4,525,425.97	155.37	
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	9,600.00	9,600.00	1.00

9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	254,826.93	2,358,370.21	0.11
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			2.74
IV-Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	-12,659,326.50	2,937,362.81	2.74
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I-Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	40,280,934.17	13,205,050.96	3.05
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	40,280,934.17	13,205,050.96	3.05
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			

II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	26,481,021.46	10,011,927.79	2.64
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	26,481,021.46	10,011,927.79	2.64
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	13,799,912.71	3,193,123.17	4.32
IV -Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			4.32
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	4	3	0	66,208,366.04	22,854,674.86	2.96
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	65,067,779.83	22,598,914.50	2.74
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2	1,140,586.21	255,760.36	24.71
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3			24.71

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	1,934,157.74	287,763.58	24.72

Mjesto: Sarajevo
Datum:

Certificirani računovođa

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda