

Naziv fonda: Raiffeisen EURO BOND

Registarski broj fonda: JP-O-032-10

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.d.

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 31.12.2019 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	121,024,472.00	52,370,082.56
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	15,627,014.07	413,611.51
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	0	0	3	103,881,796.36	50,054,355.12
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 dospijea	0	0	6	70,324,580.69	34,118,921.00
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	33,557,215.67	11,935,357.61
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	1,515,661.57	1,902,115.92
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	1,515,660.57	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	1.00	1,191,931.26
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	2,417,238.30	268,191.19
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	2,302,585.03	226,302.79
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	14,458.53	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	2,288,126.50	219,475.35
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	0	3	1	114,653.27	41,888.40
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	113,454.82	41,251.86
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3	1,198.45	636.54
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	118,607,233.70	52,101,891.37
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	0	4	4	118,607,233.70	52,101,891.37
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	117,795,953.85	51,924,387.52
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	117,795,953.85	51,924,387.52
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 - Revaloriza cione rezerve (052 do 055)	0	5	1		
520	1. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	0	5	2		

521	2. Revalorizacije rezerve po osnovu instrumenata zaštite	0	5	3		
522	3. Revalorizacije rezerve po osnovu nekretnina	0	5	4		
529	4. Ostale revalorizacije 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	811,279.85	177,503.85
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	177,503.85	
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	633,776.00	177,503.85
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	599,822.55	265,479.93
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	197.74	196.26
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE					
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0		
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1		

Mjesto: Sarajevo
Datum:

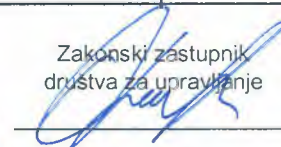
Certificirani računovođa


CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Sanja Jokić
Licenca br. CR-5993/5

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.d.

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 01.01.2019 do 31.12.2019

(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	2,187,198.12	314,309.87
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	2,186,132.26	286,456.95
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	1,065.86	27,852.92
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	29,697.15	135,819.09
710	1.Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	29,663.78	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	33.37	0.03
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	1,245,087.80	222,713.37
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	1,020,957.27	166,583.15
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	738.75	75.60
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	9,360.00	5,265.00
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	151,748.08	25,741.59
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	62,283.70	25,048.03
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1	616.34	30,383.71
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	616.27	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	0.07	0.03
	V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK					
	1.Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	971,191.13	197,031.88
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8		
730	1.Prihodi od kamata	2	2	9		
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0		
	VII - Finansijski rashodi (232+233)	2	3	1	3.67	
630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2		
631	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3	3.67	
	B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA					
	1.Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4	971,187.46	197,031.88
	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	971,187.46	197,031.88
	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	73,588.86	15,867.89
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	73,588.86	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		
	II - Nerealizovani gubici (250 do 255)	2	4	9	411,000.32	35,395.92
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	411,000.32	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		
	F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA					
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)	2	5	6		
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2	5	7	337,411.46	19,528.03
	G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA					
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-241+256-257)	2	5	8	633,776.00	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:

Certificirani računovođa

Sanja Jokić
CERTIFICIRANI RAČUNOVODJA
Sanja Jokić
Licenca br: CR-5993/5



[Signature]
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.d.

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 01.01.2019 do 31.12.2019

(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	633,776.00	177,503.85
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	971,187.46	197,031.88
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	-337,411.46	-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	Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)	3	0	7	65,871,566.33	51,924,387.52
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	84,659,430.16	54,517,489.21
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	18,787,863.83	2,593,101.69
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	3	1	0	66,505,342.33	52,101,891.37
11	Neto imovina	3	1	1		
12	Na početku perioda	3	1	2	52,101,891.37	0.00
13	Na kraju perioda	3	1	3	118,607,233.70	52,101,891.37
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	265,479.93	0.00
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	430,032.49	278,706.20
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	95,689.87	13,226.27
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	599,822.55	265,479.93

Mjesto: Sarajevo

Datum:

Certificirani računovođa


CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Sanja Jokić
Licenca br CR-5993/5

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.d.

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 01.01.2019 do 31.12.2019

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	26,554,923.68	20,060,724.78	1.32
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	4,401,272.81	6,315,613.42	0.70
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3			
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	436,710.76	49,413.41	8.84
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	21,716,940.11	13,695,697.95	1.59
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	79,298,458.34	71,779,838.48	1.10
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	33,074,337.05	41,064,275.31	0.81
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	39,000,000.00	17,130,000.00	2.28
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	951,279.91	126,225.89	7.54
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	393.37		
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	144,116.99	18,914.14	7.62
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	6,128,331.02	13,440,423.14	0.46
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			1.02
IV- Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	52,743,534.66	51,719,113.70	1.02

B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I-Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	86,721,964.73	54,723,026.17	1.58
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	86,721,964.73	54,723,026.17	1.58
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	18,765,027.51	2,590,300.96	7.24
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	18,765,027.51	2,590,300.96	7.24
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	67,956,937.22	52,132,725.21	1.30
IV -Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			1.30
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	4	3	0	113,276,888.41	74,783,750.95	1.51
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	98,063,485.85	74,370,139.44	1.32
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2	15,213,402.56	413,611.51	36.78
F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3			36.78
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	413,611.51		
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	15,627,014.07	413,611.51	37.78

Mjesto: Sarajevo

Datum:

Certificirani računovoda

 CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA
Sanja Jokić
 Licenca br: CR-5993/5



M.P. ZA UPRAVLJANJE
 Zakonski zastupnik
 društva za upravljanje


 Zakonski zastupnik Fonda