

Naziv fonda: Raiffeisen BALANCE

Registarski broj fonda: JP-M-032-08

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-M-032-08

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 31.12.2021 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	3,931,967.87	3,388,181.05
100 do 102	I - Gotovina	0	0	2	616,017.74	633,577.57
	II - Ulaganja fonda (004 do 009)	0	0	3	3,271,610.64	2,730,789.54
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	4	2,418,849.28	1,292,448.84
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	852,761.36	1,438,340.70
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7		
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	44,339.48	23,813.94
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	44,339.48	23,813.94
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	15,825.81	17,145.78
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	12,897.51	10,009.19
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	1,672.00	1,730.79
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	11,225.51	8,278.40
42	III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)	0	3	1	2,928.30	7,136.59
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	2,926.21	7,136.59
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3	2.09	
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	3,916,142.06	3,371,035.27
	D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)	0	4	4	3,916,142.06	3,371,035.27
50	I - Osnovni kapital (046 ili 047)	0	4	5	3,363,775.96	2,916,883.24
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	3,363,775.96	2,916,883.24
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. Revalorizacija rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	0	5	2		
521	2. Revalorizacija rezerve po osnovu instrumenata zaštite	0	5	3		
522	3. Revalorizacija 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	552,366.10	454,152.03
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	454,152.03	540,740.43
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	98,214.07	-86,588.40
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	30,509.13	27,169.79
	F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)	0	6	9	128.36	124.07
	G. VANBILANSNE EVIDENCIJE					
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0		
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1		

Mjesto: Sarajevo

Datum: 18.03.2022 god.

Certificirani računovođa

Amila Bijedić

Amila Bijedić
Broj licence: CR-8026/5
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA



Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen BALANCE

Registarski broj fonda: JP-M-032-08

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-M-032-08

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01.2021 do 31.12.2021

(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	40,938.41	162,394.62
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	40,938.01	54,001.38
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	0.40	108,393.24
	II - Realizovana dobit (208 do 211)	2	0	7	140,381.95	16,241.51
710	1.Realizovani dobitci po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	140,381.94	16,241.50
711	2.Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika	2	0	9		
712	3.Realizovani dobitci od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	1	0		
719	4. Ostali realizovani dobitci	2	1	1	0.01	0.01
	III - Poslovni rashodi (213 do 220)	2	1	2	99,718.36	123,605.64
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	66,506.11	90,614.92
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	4,111.79	2,390.09
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	7,031.82	7,019.88
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	19,806.60	20,569.66
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	2,262.04	3,011.09
	IV - Realizovani gubitak (222 do 225)	2	2	1	945.13	207,680.38
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	945.12	207,680.38
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	80,656.87	
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		152,649.90
	VI - Finansijski prihodi (229+230)	2	2	8	0.03	0.07
730	1.Prihodi od kamata	2	2	9	0.03	0.07
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0		
	VII - Finansijski rashodi (232+233)	2	3	1	36.06	290.30
630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2		
631	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3	36.06	290.30

B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA						
	1. Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4	80,620.84	
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	2	3	5		152,940.13
	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	80,620.84	
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	2	4	1		152,940.13
	D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI					
	I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)	2	4	2	284,455.34	173,175.79
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	284,148.13	172,789.30
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	4	4	307.21	386.49
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	266,862.12	106,824.07
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	266,622.63	106,358.47
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	5	1	239.48	465.60
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	17,593.22	66,351.72
	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	98,214.07	
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	2	5	9		86,588.40
	Obična zarada po dionici	2	6	0		
	Razrijeđena zarada po dionici	2	6	1		

Mjesto: Sarajevo

Datum: 28.03.2022. god.

Certificirani računovođa

Amila Bijedić
Amila Bijedić
 Broj licence: CR-8026/5
 CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA



Zakonski zastupnik
 društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen BALANCE

Registarski broj fonda: JP-M-032-08

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-M-032-08

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA
za period od 01.01.2021 do 31.12.2021

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3			4	5
1	Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)	3	0	1	98,214.07	-86,588.41
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	80,620.84	-152,940.13
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	17,593.22	66,351.72
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	446,892.72	-582,096.09
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	1,611,945.24	262,217.87
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	1,165,052.52	844,313.96
10	Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)	3	1	0	545,106.79	-668,684.50
11	Neto imovina	3	1	1		
12	Na početku perioda	3	1	2	3,371,035.27	4,039,719.76
13	Na kraju perioda	3	1	3	3,916,142.06	3,371,035.27
14	Broj udjela /dionica fonda u periodu	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	27,169.79	31,783.90
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	1,611,945.24	262,217.87
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	1,165,052.52	844,313.96
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	30,509.13	27,169.79

Mjesto: Sarajevo

Datum: 28.03.2022. god.

Certificirani računovođa

Amila Bijedić

Amila Bijedić

Broj licence: CR-8026/5
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA



Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen BALANCE

Registarski broj fonda: JP-M-032-08

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-M-032-08

IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01.2021 do 31.12.2021

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	2,312,034.85	3,189,772.14	0.72
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	2,175,215.45	2,525,756.65	0.86
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3			
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	7,475.54	15,715.86	0.48
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	129,343.86	648,299.63	0.20
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	2,782,366.35	2,283,351.70	1.22
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	2,678,439.68	2,123,098.22	1.26
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0			
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	70,966.39	92,344.93	0.77
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	1,009.59	616.00	1.64
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	19,763.34	20,390.90	0.97
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	12,187.35	46,901.65	0.26
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		906,420.44	
IV- Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	470,331.50		
B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja						
I- Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	1,617,745.31	262,018.00	6.17
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	1,617,745.31	262,018.00	6.17
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	1,165,041.38	842,688.24	1.38
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	1,165,041.38	842,688.24	1.38
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	452,703.93		
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9		580,670.24	
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	4	3	0	3,929,780.16	3,451,790.14	1.14
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	3,947,407.73	3,126,039.94	1.26
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2		325,750.20	

F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3	17,627.57		
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	633,577.57	307,906.39	2.06
H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	5	307.20	386.48	0.79
I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	6	239.48	465.59	0.51
J.GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)	4	3	7	616,017.73	633,577.48	0.97

Mjesto: Sarajevo

Datum: 28.03.2022.god.

Certificirani računovođa

Amila Bijedić

Amila Bijedić

Broj licence: CR-8026/5
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA



Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

[Signature]
Zakonski zastupnik Fonda