

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 31.12.2016 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	1	<b>160,710,226.18</b>	<b>127,241,647.69</b>
100 do 102	<b>I - Gotovina</b>	0	0	2	<b>1,026,523.38</b>	<b>1,817,674.34</b>
	<b>II - Ulaganja fonda (004 do 009)</b>	0	0	3	<b>158,473,847.95</b>	<b>124,149,115.19</b>
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	2,990,889.31	5,388,514.00
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijea	0	0	6	41,928,958.64	33,119,652.20
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	113,554,000.00	84,144,000.00
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine	0	0	8		
260	6. Ostala ulaganja	0	0	9		
	<b>III - Potraživanja (011 do 018)</b>	0	1	0	<b>1,209,854.85</b>	<b>1,274,858.16</b>
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	1,209,854.85	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	<b>IV - Odložena poreska sredstva</b>	0	1	9		
330 do 332	<b>V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0	2	0		
	<b>B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)</b>	0	2	1	<b>430,136.76</b>	<b>455,201.99</b>
40	<b>I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)</b>	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	<b>II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)</b>	0	2	6	<b>300,969.11</b>	<b>350,449.39</b>
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	4,483.42	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	296,485.69	346,396.35
42	<b>III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)</b>	0	3	1	<b>129,167.65</b>	<b>104,752.60</b>
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	129,167.65	104,752.60
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>160,280,089.42</b>	<b>126,786,445.70</b>
	<b>D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)</b>	0	4	4	<b>160,280,089.42</b>	<b>126,786,445.70</b>
50	<b>I - Osnovni kapital (046 ili 047)</b>	0	4	5	<b>156,782,281.05</b>	<b>124,425,653.84</b>
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	156,782,281.05	124,425,653.84
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		
52	<b>III - Revalorizacione rezerve (052 do 055)</b>	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	<b>IV - Rezerve iz dobiti (057+058)</b>	0	5	6		
530	Zakonske rezerve	0	5	7		
531	Ostale rezerve	0	5	8		
54	<b>V - Neraspoređena dobit (060+061)</b>	0	5	9	<b>3,497,808.37</b>	<b>2,360,791.86</b>
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	1,137,016.51	1,140,586.26
55	<b>VI - Nepokriveni gubitak (063+064)</b>	0	6	2		
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	0	6	3		
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	0	6	4		
56	<b>VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)</b>	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	<b>1,474,086.24</b>	<b>1,174,893.88</b>
	<b>F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)</b>	0	6	9	<b>108.73</b>	<b>107.91</b>
	<b>G. VANBILANSNE EVIDENCIJE</b>					
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0		
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1		

Mjesto: Sarajevo  
Datum:

Certificirani računovoda

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

M.P.



Zakonski zastupnik  
omštva 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 31.12.2016

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
		2	0	1		
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>2,701,457.15</b>	<b>1,982,203.96</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	2,593,421.81	1,918,605.62
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	108,035.34	63,598.34
	<b>II - Realizovana dobit (208 do 211)</b>	2	0	7	<b>87,720.00</b>	<b>100,856.46</b>
710	1. Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	87,719.97	100,856.44
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	0.03	0.02
	<b>III - Poslovni rashodi (213 do 220)</b>	2	1	2	<b>1,716,161.96</b>	<b>986,456.93</b>
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	1,522,476.63	866,874.94
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	7,175.69	9,746.57
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	11,115.00	8,775.00
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	54,818.32	29,660.98
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	120,576.32	71,399.44
	<b>IV - Realizovani gubitak (222 do 225)</b>	2	2	1	<b>13,513.13</b>	<b>4,776.96</b>
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	13,513.12	4,776.95
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		
	<b>V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK</b>					
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	1,059,502.06	1,091,826.53
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		
	<b>VI - Finansijski prihodi (229+230)</b>	2	2	8	<b>286.54</b>	<b>169.12</b>
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9	286.54	169.12
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	1,059,788.60	1,091,995.65
	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	1,059,788.60	1,091,995.65
	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>138,714.87</b>	<b>79,218.03</b>
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	138,714.87	79,218.03
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>61,486.96</b>	<b>30,627.42</b>
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	61,486.96	30,627.42
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	77,227.91	48,590.61
	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	1,137,016.51	1,140,586.26
	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 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

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIONOG FONDA  
za period od 01.01.2016 do 31.12.2016

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3			4	5
1	<b>Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)</b>	3	0	1	1,137,016.51	1,140,586.26
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	1,059,788.60	1,091,995.65
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	77,227.91	48,590.61
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	32,356,627.21	82,341,223.22
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	150,238,171.59	159,750,561.68
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	117,881,544.38	77,409,338.46
10	<b>Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)</b>	3	1	0	33,493,643.72	83,481,809.48
11	<b>Neto imovina</b>	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	160,280,089.42	126,786,445.70
14	<b>Broj udjela /dionica fonda u periodu</b>	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	150,238,171.59	159,750,561.68
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	117,881,544.38	77,409,338.46
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	1,474,086.24	1,174,893.88

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 01.01.2016 do 31.12.2016

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	107,292,508.11	66,093,995.67	1.61
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	842,860.09		
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3			
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	2,563,572.37	501,538.17	2.83
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	103,886,075.65	65,592,457.50	1.58
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	140,394,041.40	147,189,172.41	0.95
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	23,555,403.23	33,747,456.13	0.70
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	110,080,000.00	107,895,000.00	1.02
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	1,498,061.58	798,314.73	1.88
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3		428.21	
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	53,260.68	27,207.94	1.96
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	5,207,315.91	4,720,765.40	1.10
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			0.42
IV- Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	33,101,533.29	81,095,176.74	0.42
<b>B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>						
I- Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	150,036,368.73	159,781,035.57	0.94
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	150,036,368.73	159,781,035.57	0.94
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	117,725,986.40	77,410,825.25	1.52
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	117,725,986.40	77,410,825.25	1.52
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	32,310,382.33	82,370,210.32	0.39
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9			0.39
<b>C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)</b>	4	3	0	257,328,876.84	225,875,031.24	1.13
<b>D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)</b>	4	3	1	258,120,027.80	224,599,997.66	1.15
<b>E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)</b>	4	3	2		1,275,033.58	

F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3	791,150.96		
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	1,026,523.38	1,817,674.34	

Mjesto: Sarajevo

Datum:

Certificirani računovođa



CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA  
ALMA SARIĆ  
Licenca broj: 2917/5



Zakonski zastupnik  
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

