

RAIFFEISEN INVEST D.D.

Naziv pravnog lica

Sarajevo-Novo Sarajevo, ZMAJA OD BOSNE B.B.

Sjedište i adresa pravnog lica

Djelatnosti upravljanja fondovima

Djelatnost

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000097640017

Broj računa

4201695670001

Identifikacioni broj za direktne poreze

-

Identifikacioni broj za indirektne poreze

66.30

Sifra djelatnosti po KD BiH 2010

-

Sifra djelatnosti po SKD

079

Sifra opštine

## BILANS STANJA

(za pravna lica koja vode knjigovodstvo u skladu sa kontnim okvirom za privredna društva)

na dan 31.12.2021. godine

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilješka	Oznaka za AOP	IZNOS tekuće godine			IZNOS prethodne godine (neto)
				Bruto	Ispravka vrijednosti	Neto (5-6)	
1	2	3	4	5	6	7	8
	<b>AKTIVA</b>						
	<b>A) STALNA SREDSTVA I DUGOROČNI PLASMANI</b>		<b>001</b>	<b>449.875</b>	<b>236.705</b>	<b>213.170</b>	<b>3.695.298</b>
01	<b>I. Nematerijalna sredstva (003 do 007)</b>		<b>002</b>	<b>276.208</b>	<b>150.781</b>	<b>125.427</b>	<b>112.839</b>
010	1. Kapitalizirana ulaganja u razvoj		003				
011	2. Koncesije, patenti, licence i druga prava		004				
012	3. Goodwill		005				
013, 014	4. Ostala nematerijalna sredstva		006	276.208	150.781	125.427	112.839
015, 017	5. Avansi i nematerijalna sredstva u pripremi		007				
02	<b>II. Nekretnine, postrojenja i oprema (009 do 013)</b>		<b>008</b>	<b>173.303</b>	<b>85.924</b>	<b>87.379</b>	<b>121.470</b>
020	1. Zemljište		009				
021	2. Građevinski objekti		010	91.118	32.903	58.215	88.587
022 do 024	3. Postrojenja i oprema		011	82.185	53.021	29.164	32.883
026	5. Stambene zgrade i stanovi		012				
025, 027	6. Avansi i nekretnine, postrojenja i oprema u pripremi		013				
03	<b>III. Investicijske nekretnine</b>		<b>014</b>				
04	<b>IV. Biološka sredstva (016 do 019)</b>		<b>015</b>				
040	1. Šume		016				
041	2. Višegodišnji zasadi		017				
042	3. Osnovno stado		018				
045, 047	4. Avansi i biološka sredstva u pripremi		019				
05	<b>V. Ostala (specifična) stalna materijalna sredstva</b>		<b>020</b>				
06	<b>VI. Dugoročni finansijski plasmani (022 do 029)</b>		<b>021</b>				<b>3.460.000</b>
060	1. Učešća u kapitalu povezanih pravnih lica		022				
061	2. Učešća u kapitalu drugih pravnih lica		023				
062	3. Dugoročni krediti dati povezanim pravnim licima		024				

Kontrolni broj: 10695195911681217



1	2	3	4	5	6	7	8
063	4. Dugoročni krediti dati u zemlji		025				
064	5. Dugoročni krediti dati u inostranstvo		026				
065	6. Finansijska sredstva raspoloživa za prodaju		027				
066	7. Finansijska sredstva koja se drže do roka dospijea		028				
068	8. Ostali dugoročni finansijski plasmani		029				3.460.000
07	<b>VII. Druga dugoročna potraživanja (031+032)</b>		<b>030</b>	<b>364</b>		<b>364</b>	<b>989</b>
070	1. Potraživanja od povezanih pravnih lica		031				
071 do 078	2. Ostala dugoročna potraživanja		032	364		364	989
091, 098	<b>VIII. Dugoročna razgraničenja</b>		<b>033</b>				
090	<b>B) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA</b>		<b>034</b>				
	<b>C) TEKUĆA SREDSTVA (036+043)</b>		<b>035</b>	<b>4.793.446</b>	<b>3.366</b>	<b>4.790.080</b>	<b>792.225</b>
10 do 15	<b>I. Zalihe i sredstva namijenjena prodaji (037 do 042)</b>		<b>036</b>	<b>3.366</b>	<b>3.366</b>		
10	1. Sirovine, materijal, rezervni dijelovi i sitan inventar		037	3.366	3.366		
11	2. Proizvodnja u toku, poluproizvodi i nedovršene usluge		038				
12	3. Gotovi proizvodi		039				
13	4. Roba		040				
14	5. Stalna sredstva namijenjena prodaji i obustavljeno poslovanje		041				
15	6. Dati avansi		042				
	<b>II. Gotovina, kratkoročna potraživanja i kratkoročni plasmani (044+047+053+061+062)</b>		<b>043</b>	<b>4.790.080</b>		<b>4.790.080</b>	<b>792.225</b>
20	1. Gotovina i gotovinski ekvivalenti (045+046)		044	4.318.388		4.318.388	135.072
20 bez 207	a) Gotovina		045	28.388		28.388	135.072
207	b) Gotovinski ekvivalenti		046	4.290.000		4.290.000	
21, 22, 23	2. Kratkoročna potraživanja (048 do 052)		047	471.692		471.692	349.948
210	a) Kupci - povezana pravna lica		048				
211	b) Kupci u zemlji		049	408.224		408.224	316.016
212	c) Kupci u inostranstvu		050				
22	d) Potraživanja iz specifičnih poslova		051				
23	e) Druga kratkoročna potraživanja		052	63.468		63.468	33.932
24	3. Kratkoročni finansijski plasmani (054 do 060)		053				
240	a) Kratkoročni krediti povezanim pravnim licima		054				
241	b) Kratkoročni krediti dati u zemlji		055				
242	c) Kratkoročni krediti dati u inostranstvo		056				
243, 244	d) Kratkoročni dio dugoročnih plasmana		057				
245	e) Finansijska sredstva namijenjena trgovanju		058				
246	f) Druga finansijska sredstva po fer vrijednosti		059				
248	g) Ostali kratkoročni plasmani		060				
27	4. Potraživanja za PDV		061				
28 bez 288	5. Aktivna vremenska razgraničenja		062				307.205
288	<b>D) ODLOŽENA POREZNA SREDSTVA</b>		<b>063</b>				
290	<b>E) GUBITAK IZNAD VISINE KAPITALA</b>		<b>064</b>				
	<b>POSLOVNA AKTIVA (001+034+035+063+064)</b>		<b>065</b>	<b>5.243.321</b>	<b>240.071</b>	<b>5.003.250</b>	<b>4.487.523</b>
88	Vanbilansna aktiva		066				
	Ukupno aktiva (065+066)		067	5.243.321	240.071	5.003.250	4.487.523

Grupa konta, konto 1	POZICIJA 2	Bilješka 3	Oznaka za AOP 4	IZNOS tekuće godine 5	IZNOS prethodne godine 6
	<b>PASIVA</b>				
	<b>A) KAPITAL (102-109+110+111+114+115-116+117-122-127)</b>		<b>101</b>	<b>4.769.795</b>	<b>4.148.397</b>
30	<b>I. Osnovni kapital (103 do 108)</b>		<b>102</b>	<b>671.160</b>	<b>671.160</b>
300	1. Dionički kapital		103		
302	2. Udjeli članova društva sa ograničenom odgovornošću		104	671.160	671.160
303	3. Zadružni udjeli		105		
304	4. Ulozi		106		
305	5. Državni kapital		107		
309	6. Ostali osnovni kapital		108		
31	<b>II. Upisani neplaćeni kapital</b>		<b>109</b>		
320	<b>III. Emisiona premija</b>		<b>110</b>		
	<b>IV. Rezerve (112+113)</b>		<b>111</b>	<b>167.790</b>	<b>167.790</b>
321	1. Zakonske rezerve		112	167.790	167.790
322	2. Statutarne i druge rezerve		113		
dio 33	<b>V. Revalorizacije rezerve</b>		<b>114</b>		
dio 33	<b>VI. Nerealizovani dobiti</b>		<b>115</b>		
dio 33	<b>VII. Nerealizovani gubici</b>		<b>116</b>		
34	<b>VIII. Neraspoređena dobit (118 do 121)</b>		<b>117</b>	<b>3.930.845</b>	<b>3.309.447</b>
340	1. Neraspoređena dobit ranijih godina		118	1.896.212	1.898.290
341	2. Neraspoređena dobit izvještajne godine		119	2.034.633	1.411.157
342	3. Neraspoređeni višak prihoda ranijih godina		120		
343	4. Neraspoređeni višak prihoda izvještajne godine		121		
35	<b>IX. Gubitak do visine kapitala (123 do 126)</b>		<b>122</b>		
350	1. Gubitak ranijih godina		123		
351	2. Gubitak izvještajne godine		124		
352	3. Nepokriveni višak rashoda ranijih godina		125		
353	4. Nepokriveni višak rashoda izvještajne godine		126		
360	<b>X. Otkupljene vlastite dionice i udjeli</b>		<b>127</b>		
dio 40	<b>B) DUGOROČNA REZERVISANJA (129+130)</b>		<b>128</b>	<b>107.790</b>	<b>88.326</b>
dio 40	1. Dugoročna rezervisanja za troškove i rizike		129	107.790	88.326
dio 40	2. Dugoročna razgraničenja		130		
	<b>C) DUGOROČNE OBAVEZE (132 do 138)</b>		<b>131</b>	<b>57.178</b>	<b>87.291</b>
410	1. Obaveze koje se mogu konvertovati u kapital		132		
411	2. Obaveze prema povezanim pravnim licima		133		
412	3. Obaveze po dugoročnim vrijednosnim papirima		134		
413, 414	4. Dugoročni krediti		135		
415, 416	5. Dugoročne obaveze po finansijskom lizingu		136	56.814	86.302
417	6. Dugor. obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		137		
419	7. Ostale dugoročne obaveze		138	364	989

1	2	3	4	5	6
408	<b>D) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE</b>		<b>139</b>		
	<b>E) KRATKOROČNE OBAVEZE (141+149+155+156+160+161+162+163)</b>		<b>140</b>	<b>64.275</b>	<b>156.489</b>
42	<b>I. Kratkoročne finansijske obaveze (142 do 148)</b>		<b>141</b>		
420	1. Obaveze prema povezanim pravnim licima		142		
421	2. Obaveze po kratkoročnim vrijednosnim papirima		143		
422	3. Kratkoročni krediti uzeti u zemlji		144		
423	4. Kratkoročni krediti uzeti u inostranstvu		145		
424, 425	5. Kratkoročni dio dugoročnih obaveza		146		
427	6. Kratk. obaveze po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka		147		
429	7. Ostale kratkoročne finansijske obaveze		148		
43	<b>II. Obaveze iz poslovanja (150 do 154)</b>		<b>149</b>	<b>21.997</b>	<b>150.869</b>
430	1. Primitveni avansi, depoziti i kaucije		150		
431	2. Dobavljači - povezana pravna lica		151	17.391	
432	3. Dobavljači u zemlji		152	4.606	148.084
433	4. Dobavljači u inostranstvu		153		2.785
439	5. Ostale obaveze iz poslovanja		154		
44	<b>III. Obaveze iz specifičnih poslova</b>		<b>155</b>		
45	<b>IV. Obaveze po osnovu plaća, naknada i ostalih primanja zaposlenih (157 do 159)</b>		<b>156</b>		
450 do 452	1. Obaveze po osnovu plaća i naknada plaća		157		
453 do 455	2. Obaveze po osnovu naknada plaća koje se refundiraju		158		
456 do 458	3. Obaveze za ostala primanja zaposlenih		159		
46	<b>V. Druge obaveze</b>		<b>160</b>		
47	<b>VI. Obaveze za PDV</b>		<b>161</b>	<b>803</b>	<b>473</b>
48 bez 481	<b>VII. Obaveze za ostale poreze i druge dažbine</b>		<b>162</b>		
481	<b>VIII. Obaveze za porez na dobit</b>		<b>163</b>	<b>41.475</b>	<b>5.147</b>
49 bez 495	<b>F) PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>		<b>164</b>	<b>4.212</b>	<b>7.020</b>
495	<b>G) ODLOŽENE POREZNE OBAVEZE</b>		<b>165</b>		
	<b>POSLOVNA PASIVA (101+128+131+139+140+164+165)</b>		<b>166</b>	<b>5.003.250</b>	<b>4.487.523</b>
89	Vanbilansna pasiva		167	0	0
	Ukupno pasiva (166+167)		168	5.003.250	4.487.523

Sarajevo-Novu Sarajevo

Mjesto

*Amila Bijedić*

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

**BIJEDIĆ (ALMIR) AMILA**

Certifikovani računovođa

**CR-8026/5**

Broj dozvole

**033/728-605**

Kontakt



*Ademir Osmanović*

**ADEMIR OSMANOVIĆ**

Direktor

25.2.2022.

Datum

Kontrolni broj: 10695195911681217

str. 4 od 4

RAIFFEISEN INVEST D.D.

Naziv pravnog lica

Sarajevo-Novo Sarajevo, ZMAJA OD BOSNE B.B.

Sjedište i adresa pravnog lica

Djelatnosti upravljanja fondovima

Djelatnost

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000097640017

Broj računa

4201695670001

Identifikacioni broj za direktne poreze

Identifikacioni broj za indirektno poreze

66.30

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Šifra djelatnosti po SKD

079

Šifra opštine

## BILANS USPJEHA

(Za pravna lica koja vode knjigovodstvo u skladu sa kontnim okvirom za privredna društva)  
za period od 1.1.2021. do 31.12.2021. godine

- u KM -

Grupa konta, konto	POZICIJA	Bilješka	Oznaka za AOP	IZNOS	
				Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6
	<b>I. DOBIT ILI GUBITAK PERIODA</b>				
	<b>POSLOVNI PRIHODI I RASHODI</b>				
	<b>Poslovni prihodi (202+206+210+211)</b>		<b>201</b>	<b>4.245.415</b>	<b>3.718.011</b>
60	1. Prihodi od prodaje robe (203 do 205)		202		
600	a) Prihodi od prodaje robe povezanim pravnim licima		203		
601	b) Prihodi od prodaje robe na domaćem tržištu		204		
602	c) Prihodi od prodaje robe na stranom tržištu		205		
61	2. Prihodi od prodaje učinaka (207 do 209)		206	4.245.415	3.718.011
610	a) Prihodi od prodaje učinaka povezanim pravnim licima		207		
611	b) Prihodi od prodaje učinaka na domaćem tržištu		208	4.245.415	3.718.011
612	c) Prihodi od prodaje učinaka na stranom tržištu		209		
62	3. Prihodi od aktiviranja ili potrošnje robe i učinaka		210		
65	4. Ostali poslovni prihodi		211		
	<b>Poslovni rashodi (213+214+215+219+220+221+222-223+224)</b>		<b>212</b>	<b>2.030.137</b>	<b>2.179.841</b>
50	1. Nabavna vrijednost prodane robe		213		
51	2. Materijalni troškovi		214	11.215	4.613
52	3. Troškovi plaća i ostalih ličnih primanja (216 do 218)		215	382.746	376.792
520, 521	a) Troškovi plaća i naknada plaća zaposlenima		216	332.585	333.176
523, 524	b) Troškovi ostalih primanja, naknada i prava zaposlenih		217	40.624	32.579
527, 529	c) Troškovi naknada ostalim fizičkim licima		218	9.537	11.037
53	4. Troškovi proizvodnih usluga		219	398.099	610.130
540 do 542	5. Amortizacija		220	69.795	39.967
543 do 549	6. Troškovi rezervisanja		221	42.850	71.590
55	7. Nematerijalni troškovi		222	1.125.432	1.076.749
poveć. 11 i 12, ili 595	Povećanje vrijednosti zaliha učinaka		223		
smanj. 11 i 12, ili 596	Smanjenje vrijednosti zaliha učinaka		224		
	<b>Dobit od poslovnih aktivnosti (201-212)</b>		<b>225</b>	<b>2.215.278</b>	<b>1.538.170</b>
	<b>Gubitak od poslovnih aktivnosti (212-201)</b>		<b>226</b>		
	<b>FINANSIJSKI PRIHODI I RASHODI</b>				
66	<b>Finansijski prihodi (228 do 233)</b>		<b>227</b>	<b>27.452</b>	<b>20.475</b>
660	1. Finansijski prihodi od povezanih pravnih lica		228	27.452	20.475
661	2. Prihodi od kamata		229		
662	3. Pozitivne kursne razlike		230		
663	4. Prihodi od efekata valutne klauzule		231		
664	5. Prihodi od učešća u dobiti zajedničkih ulaganja		232		
669	6. Ostali finansijski prihodi		233		

Kontrolni broj: 1105003569143546

str. 1 od 4

1	2	3	4	5	6
56	<b>Finansijski rashodi (235 do 239)</b>		234	2.706	524
560	1. Finansijski rashodi iz odnosa s povezanim pravnim licima		235	2.550	
561	2. Rashodi kamata		236		524
562	3. Negativne kursne razlike		237	156	
563	4. Rashodi iz osnova valutne klauzule		238		
569	5. Ostali finansijski rashodi		239		
	<b>Dobit od finansijskih aktivnosti (227-234)</b>		240	24.746	19.951
	<b>Gubitak od finansijskih aktivnosti (234-227)</b>		241		
	<b>Dobit redovne aktivnosti (225-226+240-241)&gt;0</b>		242	2.240.024	1.558.121
	<b>Gubitak redovne aktivnosti (225-226+240-241)&lt;0</b>		243		
	<b>OSTALI PRIHODI I RASHODI</b>				
67 bez 673	<b>Ostali prihodi i dobici, osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (245 do 253)</b>		244	23.563	33.239
670	1. Dobici od prodaje stalnih sredstava		245		
671	2. Dobici od prodaje investicijskih nekretnina		246		
672	3. Dobici od prodaje bioloških sredstava		247		
674	4. Dobici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira		248		
675	5. Dobici od prodaje materijala		249		
676	6. Viškovi		250		
677	7. Naplaćena otpisana potraživanja		251		
678	8. Prihodi po osnovu ugovorene zaštite od rizika		252		
679	9. Otpis obaveza, ukinuta rezervisanja i ostali prihodi		253	23.563	33.239
57 bez 573	<b>Ostali rashodi i gubici, osim iz osnova stalnih sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja (255 do 263)</b>		254	85	
570	1. Gubici od prodaje i rashodovanja stalnih sredstava		255	5	
571	2. Gubici od prodaje i rashodovanja investicijskih nekretnina		256		
572	3. Gubici od prodaje i rashodovanja bioloških sredstava		257		
574	4. Gubici od prodaje učešća u kapitalu i vrijednosnih papira		258		
575	5. Gubici od prodaje materijala		259		
576	6. Manjkovi		260		
577	7. Rashodi iz osnova zaštite od rizika		261		
578	8. Rashodi po osnovu ispravke vrijednosti i otpisa potraživanja		262		
579	9. Rashodi i gubici na zalihama i ostali rashodi		263	80	
	<b>Dobit po osnovu ostalih prihoda i rashoda (244-254)</b>		264	23.478	33.239
	<b>Gubitak po osnovu ostalih prihoda i rashoda (254-244)</b>		265		
	<b>PRIHODI I RASHODI OD USKLAĐIVANJA VRIJEDNOSTI SREDSTAVA (osim stalnih sredstava namijenjenih prodaji i sredstava obustavljenog poslovanja)</b>				
68 bez 688	<b>Prihodi iz osnova usklađivanja vrijednosti (267 do 275)</b>		266		
680	1. Prihodi od usklađivanja vrijednosti nematerijalnih sredstava		267		
681	2. Prihodi od usklađivanja vrijednosti materijalnih stalnih sredstava		268		
682	3. Prihodi od usklađivanja vrijednosti investicijskih nekretnina za koje se obračunava amortizacija		269		
683	4. Prihodi od usklađivanja vrijednosti bioloških sredstava za koja se obračunava amortizacija		270		
684	5. Prihodi od usklađivanja vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		271		
685	6. Prihodi od usklađivanja vrijednosti zaliha		272		
686	7. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana		273		
687	8. Prihodi od usklađivanja vrijednosti kapitala (negativni goodwill)		274		
689	9. Prihodi od usklađivanja vrijednosti ostalih sredstava		275		
58 bez 588	<b>Rashodi iz osnova usklađivanja vrijednosti (277 do 284)</b>		276		
580	1. Umanjenje vrijednosti nematerijalnih sredstava		277		
581	2. Umanjenje vrijednosti materijalnih stalnih sredstava		278		
582	3. Umanjenje vrijednosti investicijskih nekretnina za koje se obračunava amortizacija		279		
583	4. Umanjenje vrijednosti bioloških sredstava za koja se obračunava amortizacija		280		
584	5. Umanjenje vrijednosti dugoročnih finansijskih plasmana i finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		281		
585	6. Umanjenje vrijednosti zaliha		282		
586	7. Umanjenje vrijednosti kratkoročnih finansijskih plasmana		283		
589	8. Umanjenje vrijednosti ostalih sredstava		284		

1	2	3	4	5	6
dio 64	<b>Povećanje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (286 do 288)</b>		<b>285</b>		
640	Povećanje vrijednosti investicijskih nekretnina koje se ne amortizuju		286		
641	Povećanje vrijednosti bioloških sredstava koja se ne amortizuju		287		
642	Povećanje vrijednosti ostalih stalnih sredstava koja se ne amortizuju		288		
dio 64	<b>Smanjenje vrijednosti specifičnih stalnih sredstava (290 do 292)</b>		<b>289</b>		
643	Smanjenje vrijednosti investicijskih nekretnina koje se ne amortizuju		290		
644	Smanjenje vrijednosti bioloških sredstava koja se ne amortizuju		291		
645	Smanjenje vrijednosti ostalih stalnih sredstava koja se ne amortizuju		292		
	<b>Dobit od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289) &gt; 0</b>		<b>293</b>		
	<b>Gubitak od usklađivanja vrijednosti (266-276+285-289) &lt; 0</b>		<b>294</b>		
690, 691	Prihodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih perioda		295		
590, 591	Rashodi iz osnova promjene računovodstvenih politika i ispravki neznačajnih grešaka iz ranijih perioda		296	5.849	
	<b>DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA</b>				
	<b>Dobit neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296)&gt;0</b>		<b>297</b>	<b>2.257.653</b>	<b>1.591.360</b>
	<b>Gubitak neprekinutog poslovanja prije poreza (242-243+264-265+293-294+295-296)&lt;0</b>		<b>298</b>		
	<b>POREZ NA DOBIT NEPREKINUTOG POSLOVANJA</b>				
dio 721	Porezni rashodi perioda		299	223.020	180.203
dio 722	Odloženi porezni rashodi perioda		300		
dio 722	Odloženi porezni prihodi perioda		301		
	<b>NETO DOBIT ILI GUBITAK NEPREKINUTOG POSLOVANJA</b>				
	<b>Neto dobit neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301)&gt;0</b>		<b>302</b>	<b>2.034.633</b>	<b>1.411.157</b>
	<b>Neto gubitak neprekinutog poslovanja (297-298-299-300+301)&lt;0</b>		<b>303</b>		
	<b>DOBIT ILI GUBITAK OD PREKINUTOG POSLOVANJA</b>				
673 i 688	Prihodi i dobiti iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja		304		
573 i 588	Rashodi i gubici iz osnova prodaje i usklađivanja vrijednosti sredstava namijenjenih prodaji i obustavljenog poslovanja		305		
	<b>Dobit od prekinutog poslovanja (304-305)</b>		<b>306</b>		
	<b>Gubitak od prekinutog poslovanja (305-304)</b>		<b>307</b>		
dio 72	Porez na dobit od prekinutog poslovanja		308		
	<b>Neto dobit od prekinutog poslovanja (306-307-308)&gt;0</b>		<b>309</b>		
	<b>Neto gubitak od prekinutog poslovanja (306-307-308)&lt;0</b>		<b>310</b>		
	<b>NETO DOBIT ILI GUBITAK PERIODA</b>				
	<b>Neto dobit perioda (302-303+309-310)&gt;0</b>		<b>311</b>	<b>2.034.633</b>	<b>1.411.157</b>
	<b>Neto gubitak perioda (302-303+309-310)&lt;0</b>		<b>312</b>		
723	Međudividende i druge raspodjele dobiti u toku perioda		313		
	<b>II. OSTALA SVEOBUHVAATNA DOBIT ILI GUBITAK</b>				
	<b>DOBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (315 do 320)</b>				
	1. Dobici od realizacije revalorizacionih rezervi stalnih sredstava		315		
	2. Dobici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		316		
	3. Dobici iz osnova prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja		317		
	4. Aktuarski dobiti po planovima definisanih primanja		318		
	5. Dobici iz osnova efektivnog dijela zaštite novčanog toka		319		
	6. Ostali nerealizovani dobiti i dobiti utvrđeni direktno u kapitalu		320		
	<b>GUBICI UTVRĐENI DIREKTNO U KAPITALU (322 do 326)</b>				
	1. Gubici od promjene fer vrijednosti finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju		322		
	2. Gubici iz osnova prevođenja finansijskih izvještaja inostranog poslovanja		323		
	3. Aktuarski gubici po planovima definisanih primanja		324		
	4. Gubici iz osnova efektivnog dijela zaštite novčanog toka		325		
	5. Ostali nerealizovani gubici i gubici utvrđeni direktno u kapitalu		326		

1	2	3	4	5	6
	Ostala sveobuhvatna dobit prije poreza (314-321)		327		
	Ostali sveobuhvatni gubitak prije poreza (321-314)		328		
	Obračunati odloženi porez na ostalu sveobuhvatnu dobit		329		
	<b>Neto ostala sveobuhvatna dobit (327-328-329) &gt; 0</b>		<b>330</b>		
	<b>Neto ostali sveobuhvatni gubitak (327-328-329) &lt; 0</b>		<b>331</b>		
	<b>Ukupna neto sveobuhvatna dobit perioda (311-312+330-331) &gt; 0</b>		<b>332</b>	<b>2.034.633</b>	<b>1.411.157</b>
	<b>Ukupni neto sveobuhvatni gubitak perioda (311-312+330-331) &lt; 0</b>		<b>333</b>		
	Neto dobit/gubitak perioda prema vlasništvu (311 ili 312)		334	2.034.633	1.411.157
	a) vlasnicima matice		335	2.034.633	1.411.157
	b) vlasnicima manjinskih interesa		336		
	Ukupna neto sveobuhvatna dobit/gubitak prema vlasništvu (332 ili 333)		337	2.034.633	1.411.157
	a) vlasnicima matice		338	2.034.633	1.411.157
	b) vlasnicima manjinskih interesa		339		
	Zarada po dionici:		340		
	a) obična		341		
	b) razrijeđena		342		
	Prosječan broj zaposlenih:				
	- na bazi sati rada		343	7	7
	- na bazi stanja krajem svakog mjeseca		344	7	7

Sarajevo-Novo Sarajevo  
Mjesto

*Amila Bijedić*

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

25.2.2022.  
Datum

**BIJEDIĆ (ALMIR) AMILA**  
Certifikovani računovođa

CR-8026/5  
Broj dozvole

033/728-605  
Kontakt



*Ademir Osmanović*  
**ADEMIR OSMANOVIĆ**  
Direktor



RAIFFEISEN INVEST D.D.

Naziv pravnog lica

Sarajevo-Novo Sarajevo, ZMAJA OD BOSNE B.B.

Šjedište i adresa pravnog lica

Djelatnosti upravljanja fondovima

Djelatnost

Raiffeisen Bank d.d. BiH

Naziv banke

1610000097640017

Broj računa

4201695670001

Identifikacioni broj za direktne poreze

-

Identifikacioni broj za indirektne poreze

66.30

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

-

Šifra djelatnosti po SKD

079

Šifra opštine

## IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(za pravna lica koja vode knjigovodstvo u skladu sa kontnim okvirom za privredna društva)

- INDIREKTNA METODA -

za period od 1.1.2021. do 31.12.2021. godine

- u KM -

Redni broj	OPIS	Bilješka	Ozn. (+,-)	Oznaka za AOP	I Z N O S	
					Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4	5	6	7
	A. GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.	<b>Neto dobit (gubitak) za period</b>			401	2.034.633	1.411.157
	<i>Usklađenje za:</i>					
2.	Amortizacija / vrijednost usklađenja nematerijalnih sredstava		+		29.910	28.494
3.	Gubici (dobici) od otuđenja nematerijalnih sredstava		+ (-)			
4.	Amortizacija / vrijednost usklađenja materijalnih sredstava		+		39.885	11.473
5.	Gubici (dobici) od otuđenja materijalnih sredstava		+ (-)			
6.	Usklađenja iz osnova dugoročnih finansijskih sredstava		+ (-)			
7.	Nerealizovani rashodi (prihodi) od kursnih razlika		+ (-)			
8.	Ostala usklađenja za negotovinske stavke i gotovinski tokovi koji se odnose na ulagačke i finansijske aktivnosti		+ (-)			
9.	<b>Ukupno (2 do 8)</b>			402	69.795	39.967
10.	Smanjenje (povećanje) zaliha		+ (-)			
11.	Smanjenje (povećanje) potraživanja od prodaje		+ (-)		-92.208	6.500
12.	Smanjenje (povećanje) drugih potraživanja		+ (-)		-29.536	-21.110
13.	Smanjenje (povećanje) aktivnih vremenskih razgraničenja		+ (-)		307.205	
14.	Povećanje (smanjenje) obaveza prema dobavljačima		+ (-)		-128.872	95.012
15.	Povećanje (smanjenje) drugih obaveza		+ (-)		36.658	-27.386
16.	Povećanje (smanjenje) pasivnih vremenskih razgraničenja		+ (-)		-2.808	2.578
17.	<b>Ukupno (10 do 16)</b>			403	90.439	55.594
18.	<b>Neto gotovinski tok iz poslovnih aktivnosti (1+9+17)</b>			404	2.194.867	1.506.718
	B. GOTOVINSKI TOKOVI IZ ULAGAČKIH AKTIVNOSTI					
19.	<b>Prilivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti (20 do 25)</b>			405	3.460.625	
20.	Prilivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana		+	406		
21.	Prilivi iz osnova prodaje dionica i udjela		+	407		
22.	Prilivi iz osnova prodaje stalnih sredstava		+	408		
23.	Prilivi iz osnova kamata		+	409		
24.	Prilivi od dividendi i učešća u dobiti		+	410		
25.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih finansijskih plasmana		+	411	3.460.625	
26.	<b>Odlivi gotovine iz ulagačkih aktivnosti (27 do 30)</b>			412	4.338.292	1.516.219
27.	Odlivi iz osnova kratkoročnih finansijskih plasmana		-	413		
28.	Odlivi iz osnova kupovine dionica i udjela		-	414		
29.	Odlivi iz osnova kupovine stalnih sredstava		-	415	48.292	96.219
30.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih finansijskih plasmana		-	416	4.290.000	1.420.000
31.	<b>Neto priliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (19-26)</b>			417		
32.	<b>Neto odliv gotovine iz ulagačkih aktivnosti (26-19)</b>			418	877.667	1.516.219
	C. GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
33.	<b>Prilivi gotovine iz finansijskih aktivnosti (34 do 37)</b>			419		125.673
34.	Prilivi iz osnova povećanja osnovnog kapitala		+	420		
35.	Prilivi iz osnova dugoročnih kredita		+	421		
36.	Prilivi iz osnova kratkoročnih kredita		+	422		
37.	Prilivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza		+	423		125.673

1	2	3	4	5	6	7
38.	Odlivi gotovine iz finansijskih aktivnosti (39 do 44)			424	1.423.884	
39.	Odlivi iz osnova otkupa vlastitih dionica i udjela		-	425		
40.	Odlivi iz osnova dugoročnih kredita		-	426		
41.	Odlivi iz osnova kratkoročnih kredita		-	427		
42.	Odlivi iz osnova finansijskog lizinga		-	428		
43.	Odlivi iz osnova isplaćenih dividendi		-	429	1.413.235	
44.	Odlivi iz osnova ostalih dugoročnih i kratkoročnih obaveza		-	430	10.649	
45.	<b>Neto priliv gotovine iz finansijskih aktivnosti (33-38)</b>			431		125.673
46.	<b>Neto odliv gotovine iz finansijskih aktivnosti (38-33)</b>			432	1.423.884	
47.	D. UKUPNI PRILIVI GOTOVINE (18+31+45)			433	2.194.867	1.632.391
48.	E. UKUPNI ODLIVI GOTOVINE (18+32+46)			434	2.301.551	1.516.219
49.	<b>F. NETO PRILIV GOTOVINE (47-48)</b>			435		116.172
50.	<b>G. NETO ODLIV GOTOVINE (48-47)</b>			436	106.684	
51.	H. Gotovina na početku izvještajnog perioda			437	135.072	18.900
52.	I. Pozitivne kursne razlike iz osnova preračuna gotovine		+	438		
53.	J. Negativne kursne razlike iz osnova preračuna gotovine		-	439		
54.	K. Gotovina na kraju izvještajnog perioda (51+49-50+52-53)			440	28.388	135.072

Sarajevo-Novo Sarajevo  
Mjesto

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

25.2.2022.  
Datum

BIJEDIĆ (ALMIR) AMILA  
Certifikovani računovođa

CR-8026/5  
Broj dozvole

033/728-605  
Kontakt



*Admir Osmanović*  
**ADEMIR OSMANOVIĆ**  
Direktor

**RAIFFEISEN INVEST D.D.**

Naziv pravnog lica

**Sarajevo-Novo Sarajevo, ZMAJA OD BOSNE B.B.**

Sjedište i adresa pravnog lica

**Djelatnosti upravljanja fondovima**

Djelatnost

**Raiffeisen Bank d.d. BiH**

Naziv banke

**1610000097640017**

Broj računa

**4201695670001**

Identifikacioni broj za direktne poreze

-

Identifikacioni broj za indirektne poreze

**66.30**

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

-

Šifra djelatnosti po SKD

**079**

Šifra opštine

## IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU

(za sva pravna lica)

za period koji završava na dan 31.12.2021. godine

**Sarajevo-Novo Sarajevo**

Mjesto

**25.2.2022.**

Datum

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

**BIJEDIĆ (ALMIR) AMILA**

Certifikovani računovođa

**CR-8026/5**

Broj dozvole

**033/728-605**

Kontakt



*Ademir Osmanović*

**ADEMIR OSMANOVIĆ**

Direktor

Kontrolni broj: 148670412434160548267



# IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NA KAPITALU

za period koji završava na dan 31.12.2021. godine

- u KM -

VRSTA PROMJENE NA KAPITALU	Oznaka za AOP	DIO KAPITALA KOJI PRIPADA VLASNICIMA MATIČNOG PRIVREDNOG DRUŠTVIA						MANJINSKI INTERES	UKUPNI KAPITAL (8+9)
		Dionički kapital i udjeli u društvu s ograničenom odgovornošću	Revalorizacione rezerve (MRS 16, MRS 21 i MRS 38)	Revalorizacione rezerve (MRS 16, MRS 21 i MRS 38)	Dobici/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	Ostale rezerve (emisiona premija, zakonske i statutarne rezerve, zaštita gotovinskih tokova)	Akumulirana neraspoređena dobit/nepokriveni gubitak		
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
<b>1. Stanje na dan 31.12.2019. godine</b>	<b>901</b>	<b>671.160</b>			<b>167.790</b>	<b>1.898.290</b>	<b>2.737.240</b>		<b>2.737.240</b>
2. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	902								
3. Efekti ispravki grešaka	903								
<b>4. Ponovno iskazano stanje na dan 31.12.2019., odnosno 01.01.2020. (901±902±903)</b>	<b>904</b>	<b>671.160</b>			<b>167.790</b>	<b>1.898.290</b>	<b>2.737.240</b>		<b>2.737.240</b>
5. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	905								
6. Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	906								
7. Kursne razlike nastale prevođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	907								
8. Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	908					1.411.157	1.411.157		1.411.157
9. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	909								
10. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokriva gubitka	910								
11. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	911								
<b>12. Stanje na dan 31.12.2020. godine, odnosno 01.01.2021. (904±905±906±907±908±909-910+911)</b>	<b>912</b>	<b>671.160</b>			<b>167.790</b>	<b>3.309.447</b>	<b>4.148.397</b>		<b>4.148.397</b>
13. Efekti promjena u računovodstvenim politikama	913								
14. Efekti ispravki grešaka	914								
<b>15. Ponovno iskazano stanje na dan 31.12.2020., odnosno 01.01.2021. (912±913±914)</b>	<b>915</b>	<b>671.160</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>167.790</b>	<b>3.309.447</b>	<b>4.148.397</b>	<b>0</b>	<b>4.148.397</b>
16. Efekti revalorizacije materijalnih i nematerijalnih sredstava	916								
17. Nerealizovani dobiti/gubici po osnovu finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	917								
18. Kursne razlike nastale prevođenjem finansijskih izvještaja u drugu valutu prezentacije	918								
19. Neto dobit/gubitak perioda iskazan u bilansu uspjeha	919					2.034.633	2.034.633		2.034.633
20. Neto dobiti/gubici perioda priznati direktno u kapitalu	920								
21. Objavljene dividende i drugi oblici raspodjele dobiti i pokriva gubitka	921					1.413.235	1.413.235		1.413.235
22. Emisija dioničkog kapitala i drugi oblici povećanja ili smanjenje osnovnog kapitala	922								
<b>23. Stanje na dan 31.12.2021. godine (915±916±917±918±919±920-921+922)</b>	<b>923</b>	<b>671.160</b>			<b>167.790</b>	<b>3.930.845</b>	<b>4.769.795</b>		<b>4.769.795</b>