

Otvoreni investicijski fond Raiffeisen EURO BOND

4201695670001

Naziv investicijskog fonda

Identifikacioni broj za direktne poreze

Zmaja od Bosne bb, Sarajevo

67.12

Sjedište i adresainvesticijskog fonda

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.d.

66.30

Naziv društva za upravljanje

Šifra djelatnosti po SKD

65-01-0754-11 i 4201695670001

079

Matični broj i JIB društva za upravljanje

Šifra opštine

JP-O-032-10**UniCredit d.d.**

Registarski broj fonda

Naziv banke

3386902249653603

Identifikacioni broj za indirektne poreze

Broj računa

**IZVJEŠTAJ O FINANSIJSKOM POLOŽAJU NA KRAJU PERIODA
(BILANS STANJA)**

na dan 31.12.2024. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka za AOP	Iznos tekuće godine	Iznos prethodne godine (početno stanje)
1	2	3	4	5	6
	IMOVINA				
1.	Gotovina i gotovinski ekvivalenti		0 0 1	7,427,494	9,201,615
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		0 0 2	20,392,280	10,964,440
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 3	20,392,280	10,964,440
2.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0 0 4		
3.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat (006+007)		0 0 5		
3.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 6		
3.2.	Ulaganja u dužničke instrumente		0 0 7		
4.	Finansijska imovina po amortizovanom trošku (009 do 013)		0 0 8	244,855,171	225,906,240
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		0 0 9		1
4.2.	Obveznice		0 1 0	190,703,300	150,583,324
4.3.	Depoziti		0 1 1	54,151,871	75,322,915
4.4.	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)		0 1 2		
4.5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		0 1 3		
5.	Ulaganja u nekretnine		0 1 4		

Bar kod

Kontrolni broj:

6.	Akontacije poreza na dobit		0	1	5		
7.	Odgođena porezna imovina		0	1	6		
8.	Ostala imovina i potraživanja, uključujući i razgraničenja (018 do 021)		0	1	7		
8.1.	Potraživanja po osnovu dividendi		0	1	8		
8.2.	Potraživanja od društva za upravljanje		0	1	9		
8.3.	Razgraničenja		0	2	0		
8.4.	Ostala imovina i potraživanja		0	2	1	1	
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		0	2	2	272,674,946	246,072,295
	OBAVEZE						
1.	Finansijske obaveze po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		0	2	3		
2.	Finansijske obaveze po amortizovanom trošku (025+026)		0	2	4		
2.1.	Obaveze iz poslovanja		0	2	5		
2.2.	Ostale finansijske obaveze po amortizovanom trošku		0	2	6		
3.	Obaveze za tekući porez na dobit		0	2	7		
4.	Odgođene porezne obaveze		0	2	8		
5.	Rezervisanja		0	2	9		
6.	Ostale obaveze, uključujući i razgraničenja (031 do 035)		0	3	0	771,613	418,691
6.1.	Obaveze za dividende		0	3	1		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		0	3	2	346,554	310,866
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		0	3	3	48,114	42,922
6.4.	Razgraničenja		0	3	4		
6.5.	Ostale obaveze		0	3	5	376,945	64,903
B.	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		0	3	6	771,613	418,691
	NETO IMOVINA						
1.	Vlasnički kapital (038+039)		0	3	7	259,965,907	237,769,008
1.1.	Dionički kapital		0	3	8		
1.2.	Udjeli		0	3	9	259,965,907	237,769,008
2.	Dionička premija		0	4	0		
3.	Rezerve (042+043)		0	4	1		
3.1.	Statutarne rezerve		0	4	2		
3.2.	Ostale rezerve		0	4	3		
4.	Revalorizacione rezerve (045 do 047)		0	4	4		
4.1.	Revalorizacione rezerve za finansijsku imovinu mjerenu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		0	4	5		
4.2.	Revalorizacione rezerve za instrumente zaštite		0	4	6		
4.3.	Ostale revalorizacione rezerve		0	4	7		
5.	Dobit (049+050)		0	4	8	11,937,426	7,884,596
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		0	4	9	7,884,596	5,110,347

Kontrolni broj:

5.2.	Dobit tekućeg perioda		0	5	0	4,052,830	2,774,249
6.	Gubitak (052+053)		0	5	1		
6.1.	Akumulirani, nepokriveni gubici iz prethodnih perioda		0	5	2		
6.2.	Gubitak tekućeg perioda		0	5	3		
C.	UKUPNO NETO IMOVINA (037+040+041+044+048-051)		0	5	4	271,903,333	245,653,604
D.	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		0	5	5	1,295,491.5029	1,189,340.5049
E.	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		0	5	6	209.8843	206.5461
F.	VANBILANSNA EVIDENCIJA		0	5	7		
1.	Vanbilansna aktiva		0	5	8		
2.	Vanbilansna pasiva		0	5	9		

U Sarajevu -03- 2025
Dana _____

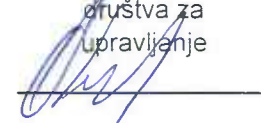
Certificirani računovođa: Sabina Topuzović
Broj licence: CR-8161/5




M.P.



Zakonski zastupnik
društva za
upravljanje



Kontrolni broj:

Otvoreni investicijski fond Raiffeisen EURO BOND

4201695670001

Naziv investicijskog fonda

Identifikacioni broj za direktne poreze

Zmaja od Bosne bb, Sarajevo

67.12

Sjedište i adresainvesticijskog fonda

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.d.

66.30

Naziv društva za upravljanje

Šifra djelatnosti po SKD

65-01-0754-11 i 4201695670001

079

Matični broj i JIB društva za upravljanje

Šifra opštine

JP-O-032-10

UniCredit d.d.

Registarski broj fonda

Naziv banke

Identifikacioni broj za indirektnu poreze

3386902249653603

Broj računa

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)

za period od 01.01. do 31.12.2024. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Oznaka za AOP	01.01. do 31.12 tekuće godine	01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	4	5	6
	BILANS USPJEHA			
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)	2 0 1	10,008,100	6,822,176
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)	2 0 2	8,293,126	6,290,913
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku	2 0 3	8,281,006	6,290,913
1.2.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	2 0 4		
1.3.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 0 5	12,120	
2.	Prihodi od dividendi	2 0 6		
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)	2 0 7	220,799	199,664
3.1.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku	2 0 8	9,880	31,908
3.2.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	2 0 9		
3.3.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 1 0	210,919	167,756
3.4.	Neto dobiti od prodaje nekretnina	2 1 1		
4.	Nerealizovani neto dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti (213 do 215)	2 1 2	1,481,250	331,102
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 1 3	1,481,250	331,102
4.2.	Neto dobiti od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 1 4		
4.3.	Neto dobiti od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti	2 1 5		
5.	Neto pozitivne kursne razlike	2 1 6		
6.	Ostali prihodi i dobiti	2 1 7	12,925	497
B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)	2 1 8	5,955,269	4,047,927
1.	Naknada društvu za upravljanje	2 1 9	3,811,005	3,108,418
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja	2 2 0	20,123	5
3.	Ulazne i izlazne naknade	2 2 1		
4.	Naknada banci depozitaru	2 2 2	550,422	490,889
5.	Naknade članovima nadzornog odbora i direktoru	2 2 3		
6.	Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH	2 2 4	202,710	179,638
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)	2 2 5	205,602	247,615
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku	2 2 6	205,602	247,615
7.2.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	2 2 7		
7.3.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 2 8		
7.4.	Neto gubici od prodaje nekretnina	2 2 9		
8.	Nerealizovani neto gubici po osnovu promjene fer vrijednosti (231 do 233)	2 3 0	1,147,148	6,154
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 3 1	1,147,148	6,154
8.2.	Neto gubici od finansijskih obaveza po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	2 3 2		
8.3.	Neto gubici od ulaganja u nekretnine koje se vode po fer vrijednosti	2 3 3		
9.	Finansijski rashodi	2 3 4		
10.	Neto negativne kursne razlike	2 3 5		
11.	Ostali rashodi i gubici	2 3 6	18,259	15,208
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)	2 3 7	4,052,830	2,774,249
D.	Gubitak prije oporezivanja (218-201)	2 3 8		
E.	Porez na dobit (240+241)	2 3 9		
1.	Tekući porez na dobit	2 4 0		
2.	Odgodeni porez na dobit	2 4 1		
F.	Dobit (237+239)	2 4 2	4,052,830	2,774,249
G.	Gubitak (238+239)	2 4 3		
	IZVJEŠTAJ O OSTALOM UKUPNOM REZULTATU			
H.	Ostali ukupni rezultat (+245+250)	2 4 4		
1.	Stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+246+247+248-249)	2 4 5		
1.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	2 4 6		
1.2.	Efekti proistekli iz transakcija zaštite ("hedging")	2 4 7		
1.3.	Ostale stavke koje mogu biti reklasifikovane u bilans uspjeha	2 4 8		
1.4.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke	2 4 9		
2.	Stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha (+251+252-253)	2 5 0		
2.1.	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat	2 5 1		
2.2.	Ostale stavke koje neće biti reklasifikovane u bilans uspjeha	2 5 2		
2.3.	Porez na dobit koji se odnosi na ove stavke	2 5 3		

POVEĆANJE / (SMANJENJE) NETO IMOVINE						
I.	Povećanje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)	2	5	4	4,052,830	2,774,249
J.	Smanjenje neto imovine fonda (242 ili 243 + 244)	2	5	5		
K.	Zarada po dionici					
	a) Osnovna zarada po dionici	2	5	6		
	b) Razrijeđena zarada po dionici	2	5	7		

11-03-2025

U Sarajevu
Dana _____


Certificirani računovođa: Sabina Topuzović
Broj licence: CR-8161/5



Sabina Topuzović
Broj licence CR-8161/5
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

M.P.

Zakonski zastupnik
Društva za
upravljanje




Otvoreni investicijski fond Raiffeisen EURO BOND

4201695670001

Naziv investicijskog fonda

Identifikacioni broj za direktne poreze

Zmaja od Bosne bb, Sarajevo

67.12

Sjedište i adresainvesticijskog fonda

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.d.

66.30

Naziv društva za upravljanje

Šifra djelatnosti po SKD

65-01-0754-11 i 4201695670001

079

Matični broj i JIB društva za upravljanje

Šifra opštine

JP-O-032-10

UniCredit d.d.

Registarski broj fonda

Naziv banke

3386902249653603

Identifikacioni broj za indirektno poreze

Broj računa

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA

za period završen na dan 31.12.2024. godine

(u BAM)

Pozicija 1	Oznaka 2	Tekuća godina 3	Prethodna godina 4
1. Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	3 0 1	245,653,604	205,099,457
2. Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	3 0 2		
3. Efekti retroaktivnog prepravljanja iznosa priznatih u skladu sa MRS 8	3 0 3		
4. Ponovo iskazano stanje na dan 01.01. tekućeg obračunskog perioda (301+302+303)	3 0 4	245,653,604	205,099,457
5. Dobit/(gubitak) za period	3 0 5	4,052,810	2,774,249
6. Ostali ukupni rezultat za period	3 0 6		
7. Ukupni rezultat (+305+306)	3 0 7	4,052,810	
8. Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica	3 0 8	82,365,025	91,470,008
9. Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica	3 0 9	60,168,126	53,690,110
10. Ostale promjene	3 1 0		
11. Stanje na dan 30.09. tekućeg obračunskog perioda (304+307+308-309+310)	3 1 1	271,903,313	245,653,604
Broj udjela/dionica fonda u periodu			
12. Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	3 1 2	1,189,340.5049	1,005,273.9753
13. Izdati udjeli/dionice u toku perioda	3 1 3	403,205.0399	450,375.0929
14. Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3 1 4	297,054.0419	266,308.5633
15. Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	3 1 5	1,295,491.5029	1,189,340.5049

U Sarajevu
Dana _____Certificirani računovođa: Sabina Topuzović
Broj licence: CR-8161/5

M.P.

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

11-03-2025

Sabina Topuzović
Broj licence CR-8161/5
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

Otvoreni investicijski fond Raiffeisen EURO BOND

Naziv investicijskog fonda

Zmaja od Bosne bb, Sarajevo

Sjedište i adresainvesticijskog fonda

Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.d.

Naziv društva za upravljanje

65-01-0754-11 i 4201695670001

Matični broj i JIB društva za upravljanje

JP-O-032-10

Registarski broj fonda

4201695670001

Identifikacioni broj za direktne poreze

67.12

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

66.30

Šifra djelatnosti po SKD

079

Šifra opštine

UniCredit d.d.

Naziv banke

3386902249653603

Broj računa

Identifikacioni broj za indirektno poreze

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
(IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
za period od 01.01. do 31.12.2023. godine

(u BAM)

Redni broj	Pozicija	Bilješka	Oznaka (+) / (-)	Oznaka za AOP	01.01. do 31.12. tekuće godine	01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6	7
1.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ POSLOVNIH AKTIVNOSTI					
1.1.	Prilivi od kamata		(+)	4 0 1	7,754,761	5,581,447
1.2.	Prilivi od dividendi		(+)	4 0 2		
1.3.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(-)	4 0 3	- 31,860,952	
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4 0 4	11,128,178	7,823,320
	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	4 0 5		
1.5.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	4 0 6		
1.6.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	4 0 7	- 115,134,774	- 140,354,774
1.7.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	4 0 8	108,367,685	55,202,247
1.8.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	4 0 9		
1.9.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	4 1 0		
1.10.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	4 1 1	- 3,774,119	- 3,008,288
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4 1 2	- 2,245	- 3,755
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4 1 3	- 200,743	- 177,064
1.13.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4 1 4	- 541,213	- 490,408
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	4 1 5		
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	4 1 6		
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	4 1 7		
1.17.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	4 1 8	3,526	469
1.18.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4 1 9	- 425,638	- 760,390
1.19.	A. Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)		(+) (-)	4 2 0	- 24,685,534	- 76,187,196
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda		(+)	4 2 1	83,075,956	92,177,503
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda		(-)	4 2 2	- 60,164,543	- 53,641,910
2.3.	Sticanje vlastitih dionica		(-)	4 2 3		
2.4.	Odlivi po osnovu isplaćenih dividendi		(-)	4 2 4		
2.5.	Ostali prilivi iz finansijskih aktivnosti		(+)	4 2 5		
2.6.	Ostali odlivi iz finansijskih aktivnosti		(-)	4 2 6		
	B. Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u finansijskim aktivnostima (421 do 426)		(+) (-)	4 2 7	22,911,413	38,535,593
C.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA (A+B)		(+) (-)	4 2 8	- 1,774,120	- 37,651,603
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	4 2 9	9,201,615	46,853,218
E.	EFEKTI PROMJENE DEVIZNIH KURSEVA GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA		(+) (-)	4 3 0		
F.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA KRAJU PERIODA (C+D+E)		(+) (-)	4 3 1	7,427,495	9,201,615

U Sarajevu
Dana

11-03-2025

Certificirani računovođa: Sabina Topuzović
Broj licence: CR-8161/5Sabina Topuzović
Broj licence: CR-8161/5
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐAZastupnik
društva za upravljanje

**ZABILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ
ZA PERIOD 01.01.2024. - 31.12.2024.
ZA OIF RAIFFEISEN EURO BOND**

OPĆI PODACI

Otvoreni investicijski fond sa javnom ponudom „Raiffeisen *EURO BOND*“ Sarajevo je posebna imovina bez svojstva pravnog lica, koju je uz dozvolu Komisije za vrijednosne papire FBiH (u daljem tekstu „Komisija“) osnovalo „Raiffeisen Invest“ društvo za upravljanje fondovima d.d. (u daljem tekstu „Društvo“). Dozvola za osnivanje Fonda izdata je Rješenjem broj 05/1-19-85/18 dana 19. April 2018. godine, a dozvola za upravljanje Fondom izdata je od strane Komisije za vrijednosne papire FBiH dana 17. maj 2018. godine pod brojem 05/1-19-113/18. Banka depozitar je UniCredit Bank d.d. Mostar.

Pocetak rada fonda tj. prvi dan izračuna neto vrijednosti imovine fonda je 18.05.2018. godine

Sjedište Društva je u Sarajevu, Zmaja od Bosne bb, Bosna i Hercegovina.

Na dan 31.12.2024. godine Društvo je imalo 9 uposlenika.

Izveštaj o poslovanju za period od 01.01.2023-31.12.2024. godine izrađen je temeljem odredbi Pravilnika o strukturi i sadržaju izvještaja investicijskog fonda, društva za upravljanje i banke depozitara investicijskog fonda (Sl. novine FBiH 66/22) te Zakona o računovodstvu i reviziji u Federaciji BiH. za otvoreni investicijski fond Raiffeisen EURO BOND upisan kod Komisije za vrijednosne papire FBiH pod brojem JP-O-032-10 bez svojstva pravnog lica.

Fond ima otvoren namjenski račun kod poslovne banake UniCredit Bank d.d. Mostar.

SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH POLITIKA

Na dan 12.03.2021. godine usvojena je V.1.3. Računovodstvenih politika fondova pod upravljanjem Raiffeisen Invest Društvo za upravljanje fondovima d.d., kojima se uređuje organizacija računovodstva i računovodstveni postupci i kontrole kao i drugi aspekti računovodstvenog sistema čijim funkcionisanjem će biti osigurane informacije o finansijskom položaju, uspješnosti poslovanja, promjenama na imovini fonda/ova i drugim informacijama značajnim za eksterne i interne korisnike finansijskih izvještaja Fonda/ova.

Izmjene u novoj verziji Pravilnika su donesene u svrhu usklađivanja računovodstvenih politika sa zahtjevima MSFI 16 (najmovi), a u skladu sa preporukama vanjskog revizora. Dodaju se nove odredbe o tretmanu imovine s pravom korištenja u skladu sa MSFI 16.

Osnovni cilj računovodstvenih politika je objektivno iskazivanje stanja imovine, obaveza, kapitala i finansijskog rezultata, te se radi ostvarenja navedenog cilja prilikom vrednovanja pozicija u finansijskim izvještajima primjenjuju slijedeća temeljna načela procjene i računovodstvena načela.

Osnova za prezentiranje

Finansijski izvještaji sastavljeni su u skladu sa računovodstvenom praksom koja je propisana i odobrena od strane Komisije za vrijednosne papire osnovane Zakonom o Komisiji za vrijednosne papire Federacije Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj: 39/98. 36/99 i 33/04. 85/08). Ova praksa se temelji na pravnom okviru za finansijsko izvještavanje uključujući Zakon o računovodstvu i reviziji u Federaciji Bosne i Hercegovine („Službene novine Federacije BiH“ broj: 15/21), računovodstvene standarde koji su usvojeni u Federaciji Bosne i Hercegovine i objavljeni od strane Udruge računovođa, revizora i finansijskih radnika Federacije Bosne i Hercegovine (na temelju odobrenja Komisije za računovodstvo i reviziju Bosne i Hercegovine), Pravilnikom o kontnom okviru i sadržaju konta za investicijske fondove („Službene novine

Raiffeisen *INVEST* Društvo za upravljanje fondovima d.d.

RAIFFEISEN INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d. • BEOGRAD, KNEZ MIHAILA PRVICA 11 • BEOGRAD, KNEZ MIHAILA PRVICA 11 • BEOGRAD, KNEZ MIHAILA PRVICA 11

RAIFFEISEN INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d. • SARAJEVO, ZMAJA OD BOSNE BB • SARAJEVO, ZMAJA OD BOSNE BB • SARAJEVO, ZMAJA OD BOSNE BB

RAIFFEISEN INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d. • SARAJEVO, ZMAJA OD BOSNE BB • SARAJEVO, ZMAJA OD BOSNE BB • SARAJEVO, ZMAJA OD BOSNE BB

www.raiffeiseninvest.ba

Finansijske obaveze predstavljaju svaku vrstu obaveza koje za Fond proizlaze iz dogovorene transakcije finansijskim instrumentom, a kojim je dogovorena predaja novca ili druge finansijske imovine ili razmjena finansijskih instrumenata po uslovima koji su potencijalno nepovoljni.

Porez na dobit

Fond nije obveznik poreza na dobit u skladu sa Zakonom o porezu na dobit i ostalim propisima u Federaciji Bosne i Hercegovine, obzirom da se ne radi o zasebnom pravnom licu.

Poslovni model za upravljanje finansijskom imovinom

Društvo je dana 30.12.2024 godine usvojilo Poslovni model za upravljanje finansijskom imovinom fondova pod upravljanjem Raiffeisen INVEST d.d. V.1.3. kojim se definiše svrha, način i obim formiranja poslovnog modela, zavisno od strategije ulaganja i profilom rizičnosti fonda, a u skladu sa zahtjevima Međunarodnog standarda finansijskog izvještavanja 9 - MSFI 9.

Poslovni model Društva određen je na razini koja odražava kako se skupinama finansijske imovine upravlja zajedno kako bi se postigao određeni poslovni cilj. Poslovni model ne ovisi o namjerama rukovodstva u vezi sa pojedinačnim instrumentom.

Poslovni model je usklađen sa strategijom ulaganja i profilom rizičnosti fondova pod upravljanjem Društva.

Izmjenjeno u novoj verziji Poslovnog modela je uvođenje novog poslovnog modela fer vijednost kroz bilans uspjeha i kroz ostalu sveobuhvatnu dobit za dužničke vrijednosne papire koji su prethodnim poslovnim modelom klasifikovani isključivo kao „Portfelj vrijednosnih papira držanih radi prikupljanja ugovorenih novčanih tokova (HtC) dužnički vrijednosni papiri”.

Izvršeno je usklađivanje ograničenja prodaje imovine iz poslovnog modela čiji cilj je držati imovinu radi prikupljanja ugovornih novčanih tokova (HtC) u skladu sa odredbama RBI Group Account Manual.

Princip poslovnog modela odnosi se na to kako Društvo upravlja svojom finansijskom imovinom u cilju prikupljanja novčanih tokova. On određuje da li će ti novčani tokovi biti rezultat prikupljanja ugovorenih novčanih tokova, prodaje imovine ili oba kombinovano.

U skladu sa MSFI 9 razlikuju se slijedeći poslovni modeli:

- 1. Poslovni model čiji cilj je držati imovinu radi prikupljanja ugovornih novčanih tokova (HtC) -**
Finansijsko sredstvo se pribavlja kako bi se prikupljali ugovoreni novčani tokovi. Cilj ovog poslovnog modela je držati sredstva da se naplate ugovoreni novčani tokovi. Prodaje nisu sastavni dio ovog poslovnog modela, ali mogu biti konzistentne s njim u određenim situacijama neovisno da li su nastale interno ili eksterno (detaljnije u nastavku Dokumenta)
- 2. Poslovni model čiji je cilj postignut i prikupljanjem ugovornih novčanih tokova i prodajom finansijske imovine vrednovan po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (FVOCI) -**
Finansijsko sredstvo se drži kako bi se prikupljali ugovoreni novčani tokovi i vršila prodaja sredstva. I naplata ugovornih novčanih tokova i prodaja finansijske imovine su integralni dio postizanja cilja ovog poslovnog modela. Razmatranje učestalosti, vrijednosti i razloga prodaja nije neophodno. Skladno navedenom ovaj model uključuje veću učestalost i vrijednost prodaja u poređenju sa prethodnim modelom.
- 3. Fer vrijednost kroz bilans uspjeha (FVTPL) –** Ostali vrijednosni papiri - Finansijsko sredstvo se pribavlja da bi se u skorijoj budućnosti prodalo te se ostvario novčani tok na bazi razlike u cijeni sredstva. Subjekt sprovodi aktivne kupovine i prodaje te prikupljanje ugovornih novčanih tokova nije sastavni dio ostvarenja cilja ovog poslovnog modela, umjesto toga, samo je sporedni element istog.

INVESTICIJSKA STRATEGIJA FONDA

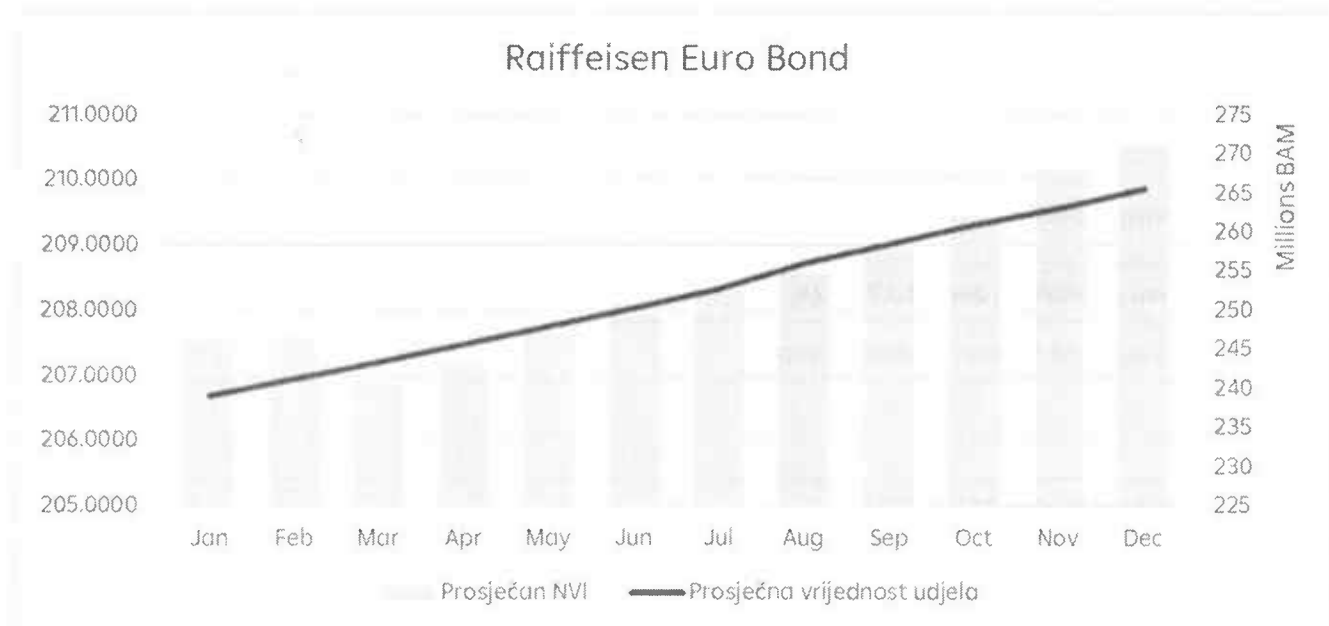
Investicijski cilj Fonda je ostvarivanje što većeg prinosa na kratkoročno ulaganje imovine Fonda uz ostvarenje što veće stabilnosti cijene udjela Fonda. S obzirom na investicijski cilj Fonda, Fond je trajno izložen novčanom i obvezničkom tržištu, ulaganjem ne manjem od 60% neto imovine Fonda u finansijske instrumente čije dospijeće nije duže od godinu dana. Pored navedenog, strategija Fonda omogućava ulaganje u finansijske instrumente na tržištu BiH, državama članicama Evropske unije i državama koje nisu članice Evropske unije.

Činjenice koje su obilježile period 01.01.-31.12.2024. , a koje su imale utjecaj na prinos Fonda Raiffeisen EURO BOND:

- Prinos ostvaren u prvoj polovini tekuće godine iznosio je 1,62%
- Struktura ulaganja fonda: obveznice 70,14%. novac i oročeni depoziti 22,55%, udjeli otvorenih investicijskih fondova 7,51%,
- U periodu 01.01.-31.12.2024. izvršena je kupovina obveznica Rumunije, Austrije, Njemačke, Srbije, Holandije i Federacije BIH.

NAV I VRIJEDNOST UDJELA NA DAN 31.12.2024.

Vrijednost udjela	107,3121 EUR / 209.8842 KM
NAV	139.021.966,47 EUR / 271.903.332,68 KM



*Prosječna Neto vrijednost imovine fonda u toku mjeseca i Prosječna vrijednost udijela u toku mjeseca.

Rast NAV-a u periodu od 01.01.2024 do 31.12.2024. iznosio je 26,240,334.65 KM.

PREGLED IMOVINE I OBAVEZA FONDA NA DAN 31.12.2024.

UKUPNA IMOVINA na dan 31.12.2024.	272,674,945
I – Gotovina	7,427,494
II - Ulaganja fonda	265,247,451
Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	20,392,280
Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijeca	190,703,300
Depoziti i plasmani	54,151,871
III – Potraživanja	
Ostala potraživanja	
OBAVEZE	771,614
II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja	95,874
Obaveze prema banci depozitaru	48,114
Ostale obaveze po osnovu troškova poslovanja	47,759
III – Obaveze prema društvu za upravljanje	675,740
NETO IMOVINA FONDA	271,903,331

Novčana sredstva

Na dan 31.12.2024. godine stanje novčanih sredstava na računu Fonda kod Banke Depozitara iznosi **7,427,494 KM**.

STRUKTURA ULAGANJA NA DAN 31.12.2024.

Na dan 31.12.2024. strukturu ulaganja Fonda čine: obveznice 70,14%. novac i oročeni depoziti 22,55%, udjeli otvorenih investicijskih fondova 7,51%.

Struktura ulaganja	
Valutna izloženost	
EUR	78,38%
KM	21,90%
Geografska izloženost	
Bosna i Hercegovina	43,64%
Austrija	16,65%
Rumunija	11,90%
Srbija	7,06%
Sjeverna Makedonija	6,04%
Turska	6,00%
Albanija	3,12%
Hrvatska	2,92%
Poljska	2,27%
Crna Gora	0,69%

Sektorska izloženost	
Država	70,14%
Banke	22,65%
Otvoreni investicijski fondovi	7,5%

PRINOS FONDA

Prikaz ostvarenih prinosa fonda na dan 31.12.2024. je dat u nastavku

Mjesečni prinos	Kvartalni prinos	Polugodišnji prinos	Prinos u tekućoj godini	Prinos od osnivanja
0,04%	0,34%	0,84%	1,62%	7,31%

*Prinosi iz prošlosti imaju samo informativni karakter i ne predstavljaju mogućnost ili projekciju mogućeg prinosa u budućnosti

USAGLAŠENOSTI SA VAŽEĆIM PROPISIMA ČIJU PRIMJENU NADZIRE KOMISIJA

Na dan 31.12.2024. nisu evidentirana prekorčenja zakonskih limita.

POVEZANA LICA

U skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima i MRS 24, povezana lica Fonda su:

Povezano lice / Related Party	Osnov povezanosti / Basis of relation
Raiffeisen Bank d.d. BiH i članice Raiffeisen Grupe	Ugovor o obavljanju brokerskih poslova broj 150/18 od 21. maja 2018. godine Ugovor o poslovnoj saradnji/Prodaje i otkupa udjela otvorenih investicionih fondova (Navedeni troškovi ne obračunavaju se na teret Fonda)
UniCredit Bank d.d. Mostar	Ugovor o obavljanju poslova depozitara broj 526/18 od dana 21. marta 2018. godine
Deloitte d.o.o. Sarajevo	Odluka o izboru vanjskog revizora za 2024. Godinu broj 510/24 usvojena na 34. Redovnoj sjednici Skupštine Društva održanoj 17.04.2024. godine
„Raiffeisen Invest“ društvo za upravljanje fondovima d.d.	Dozvola izdata od strane Komisije za vrijednosne papire FBiH broj 05/3-19-11/13 od 10. januara 2013. Godine
Raiffeisen Banka a.d. Beograd	Ugovor o trgovinskom zastupanju u kupovini i prodaji finansijskih instrumenata br 720 od 16.07.2018
Raiffeisen INVEST a.d. Beograd	Pristupnica broj 26-713847 od 06.07.2021. godine
Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b. H. (Raiffeisen KAG)	Ugovor o povratu naknade od 24.06.2024.
Raiffeisen BANK Austria	Ugovor o obavljanju brokerskih poslova br dd 23.05.2018
Raiffeisen CAPITAL	Ugovor o obavljanju brokerskih broj 411/18 od 18.5.2018
Ademir Osmanović	Direktor Društva za upravljanje
Sabina Topuzović	Izvršni direktor Društva za upravljanje

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

Edin Hrnjica	Predsjednik Nadzornog odbora
Peter Žilinek	Član Nadzornog odbora
Amna Gabela	Član Nadzornog odbora
Džafer Alibegović	Predsjednik Odbora za reviziju
Azra Zaimović	Član Odbora za reviziju
Arnela Ramljak	Član Odbora za reviziju

Transakcije sa povezanim strana mogu se prikazati kako slijedi:

DUF „Raiffeisen Invest“ d.d.

Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period od 01.01.2024. godine do 31.12.2024. godine iznosio je 3,811,004.90 KM. Stanje obaveze na dan 31.12.2024. godine iznosilo je 346,554 KM.

UniCredit Bank d.d. Mostar

Na ime svojih troškova Banka depozitar je za period od 01.01.2024. godine do 31.12.2024. godine fakturisala iznos od 549,677.43 KM. Stanje neizmirene obaveze prema Banci na dan 31.12.2024. godine iznosilo je 48,114.37 KM.

Raiffeisen INVEST a.d. Beograd

U toku 2021. godine izvršeno je ulaganje u udjele otvorenog investicijskog fonda Raiffeisen EURO CASH kojim upravlja Raiffeisen INVEST a.d. Beograd, u toku juna 2024. godine izvršena je prodaja udjela u fondu Raiffeisen EURO CASH.

Upravljačka naknada koju DUF Raiffeisen INVEST a.d. Beograd naplaćuje iznosi 0,70%, te je na iznos uloženi u fond Raiffeisen EURO CASH naplaćeno 0,01% naknade u odnosu na prosječnu godišnju vrijednost imovine fonda Raiffeisen EURO BOND.

Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b. H. (Raiffeisen KAG)

U toku godine 2024. izvršeno je ulaganje u vijednosti od 20 mil BAM u fondove pod upravljanjem Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b. H. (Raiffeisen KAG). Fond je na osnovu povrata upravljačke naknade naplatio prihod u iznosu od 2,616.00 KM u toku 2024. godine.

Iznos naknade za upravljanje koju je Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b. H. (Raiffeisen KAG) naplatio na osnovu ulaganja fonda Raiffeisen EURO BOND u fondove pod upravljanjem Raiffeisen KAG je 7,914.38.

Neto naknada za upravljanje plaćena prema Raiffeisen KAG iznosi 5.298,38 KM ili 0,00209% NVI fonda Raiffeisen EURO BOND.

Deloitte d.o.o.

Društvo za reviziju Deloitte d.o.o. Sarajevo je za reviziju 2024. godine fakturisalo iznos od 17,620.20 KM.

Odlukom o izboru vanjskog revizora za 2024. Godinu usvojenoj na 34. Redovnoj sjednici Skupštine Društva održanoj 17.04.2024. godine, Deloitte d.o.o. je izabran za nezavisnog vanjskog revizora, za obavljanje revizije Raiffeisen Invest Društvo za upravljanje fondovima d.d., uključujući i reviziju poslovanja fondova pod upravljanjem Društva.

U skladu sa tačkom e) stava I. člana 27k. Zakona o investicijskim fondovima FBiH (Sl. novine FBiH br. 85/08 i 25/17), članom 6. Pravilnika o strukturi i sadržaju izvještaja investicijskog fonda, društva za upravljanje i banke depozitara investicijskog fonda (Sl. novine FBiH 66/22) a u vezi sa članom 62. Statuta Raiffeisen Invest Društvo za upravljanje fondovima d.d. (u daljem tekstu: Društvo), Uprava Društva podnosi Nadzornom odboru slijedeći:

IZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA O POSLOVANJU
OTVORENOG INVESTICIJSKOG FONDA RAIFFEISEN EURO BOND
za period 01.01.2024. – 31.12.2024.

Uvod

Izveštaj Uprave Raiffeisen INVEST dd Društvo za upravljanje investicijskim fondovima (u daljem tekstu: Društvo) o poslovanju Raiffeisen EURO BOND otvoreni investicijski fond (u daljem tekstu Fond) za period od 01.01.2024. do 31.12.2024. sadrži informacije o investicijskoj strategiji fonda, strukturi ulaganja, NAV-u i vrijednosti udjela, prinosu fonda.

Investicijska strategija fonda

Investicijski cilj Fonda je ostvarivanje višeg prinosa od kamata ostvarenih na srednjoročnom bankovnom depozitu denominiranom u EUR. Fond nastoji ostvariti Investicijski cilj kroz ostvarivanje stabilnog porasta vrijednosti udjela na srednji rok kroz ulaganje imovine Fonda pretežno u dužničke vrijednosne papire i ostale financijske instrumente u skladu sa zakonskim i ograničenjima ulaganja navedenim u Prospektu Fonda.

STRUKTURA ULAGANJA NA DAN 31.12.2024.

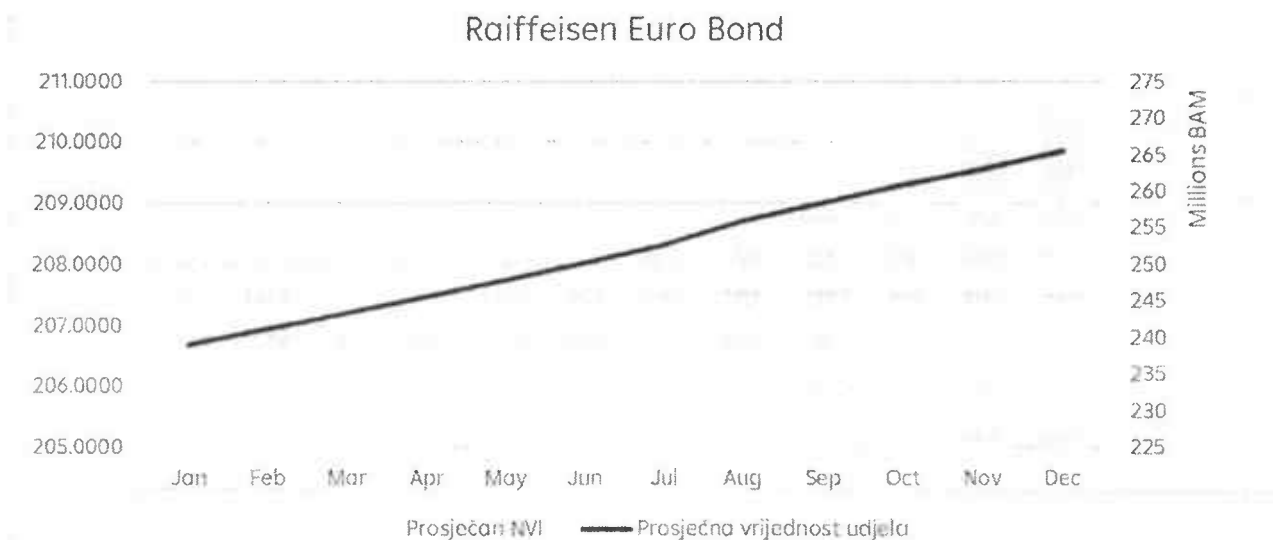
Na dan 31.12.2024. strukturu ulaganja Fonda čine: Obveznice 70,14%, novac i oročeni depoziti 22,55% i udjeli otvorenih investicijskih fondova 7,51% od NAV.

Struktura ulaganja

Valutna izloženost	
EUR	78,38%
KM	21,90%
Geografska izloženost	
Bosna i Hercegovina	43,64%
Austrija	16,65%
Rumunija	11,90%
Srbija	7,06%
Sjeverna Makedonija	6,04%
Turska	6,00%
Albanija	3,12%
Hrvatska	2,92%
Poljska	2,27%
Crna Gora	0,69%
Sektorska izloženost	
Država	70,14%
Banke	22,65%
Otvoreni investicijski fondovi	7,50%

NAV I VRIJEDNOST UDJELA NA DAN 31.12.2024.

Vrijednost udjela	107,3121 EUR / 209.8842 KM
NAV	139.021.966,47 EUR / 271.903.332,68 KM



*Prosječna Neto vrijednost imovine fonda u toku mjeseca i Prosječna Vrijednost udijela u toku mjeseca.

Rast NAV-a u periodu od 01.01.2024 do 31.12.2024. godine iznosio je 26,240,334.65 KM.

PRINOS FONDA

Prikaz ostvarenih prinosa fonda na dan 31.12.2024. je dat u nastavku:

Mjesečni prinos	Kvartalni prinos	Polugodišnji prinos	Prinos u tekućoj godini	Prinos od osnivanja
0,04%	0,34%	0,84%	1,62%	7,31%

*Prinosi iz prošlosti imaju samo informativni karakter i ne predstavljaju mogućnost ili projekciju mogućeg prinosa u budućnosti.

Obrazloženje poslovnog rezultata investicijskog fonda i promjenama u portfoliju u periodu od 01.01.2024. do 31.12.2024. godine:

Godišnji prinos Fonda na dan 31.12.2024. iznosi 1,62%;

- Struktura ulaganja Fonda: Obveznice 70,14%, Novac i oročeni depoziti 22,55%, Udjeli otvorenih investicijskih fondova 7,51%;
- U toku godine vršena je kupovina obveznica FBiH, Srbije, Rumunije i Crne Gore, te trezorskih zapisa Njemačke i Francuske, a njihova klasifikacija je portfelj do dospijea. Osim toga vršena je kupovina obveznica Njemačke, Austrije i Holandije, a njihova klasifikacija je trgovački portfelj. Neka od navedenih ulaganja su dospjela u toku godine;

- Izvršena je prodaja svih udjela u fondu Raiffeisen Euro Cash Srbija, te prodaja dijela pozicije euroobveznica Republike Srpske kako bi smanjili koncentraciju i optimizirali korištenje internih limita;
- Nove pozicije su udjeli u otvorenim investicijskim fondovima: RCM ESG Euro Bond, RCM 301 Sustainable Euro Gov Bond i RCM Euro Short Bond;
- U ime i za račun Fonda, zaključeni su oročeni i otvoreni depoziti kod domaćih banaka (BBI, Intesa Sanpaolo, ProCredit) kao i oročeni i money market depoziti kod inostranih banaka (RBI, Erste Group);
- U odnosu na kraj 2023. godine, dospjele su određene serije obveznica Republike Srpske i Srbije.
- U 2025. godni očekuje se dospijeće određenih serija obveznica Republike Srpske, Albanije, Sjeverne Makedonije, Turske i Poljske. Dospjela sredstva se reinvestiraju u skladu sa uslovima na tržištu i investicijskoj politici Fonda. Društvo planira nastaviti dosljedno primjenjivati strategiju ulaganja u narednom jednogodišnjem periodu u cilju ostvarivanja investicijskog cilja Fonda. Fokus je na dodatnom poboljšavanju portfelja Fonda sa ciljem povećanja prinosa.

POVEZANA LICA

U skladu sa Zakonom o investicijskim fondovima i MRS 24. povezana lica Fonda su:

Povezano lice / Related Party	Osnov povezanosti / Basis of relation
Raiffeisen Bank d.d. BiH i članice Raiffeisen Grupe	Ugovor o obavljanju brokerskih poslova broj 150/18 od 21. maja 2018. godine Ugovor o poslovnoj saradnji/Prodaje i otkupa udjela otvorenih investicionih fondova (Ovi troškovi ne obračunavaju se na teret Fonda)
UniCredit Bank d.d. Mostar	Ugovor o obavljanju poslova depozitara od dana 21. marta 2018. godine
Deloitte d.o.o. Sarajevo	Odluka o izboru vanjskog revizora za 2024. godinu broj 510/24 usvojena na 34. Redovnoj sjednici Skupštine Društva održanoj 17.04.2024. godine
„Raiffeisen Invest“ Društvo za upravljanje fondovima d.d.	Dozvola izdata od strane Komisije za vrijednosne papire FBiH broj 05/1-19-113/18 od 17. maja 2018. godine
Raiffeisen Banka a.d. Beograd	Ugovor o trgovinskom zastupanju u kupovini i prodaji finansijskih instrumenata br 720 od 16.07.2018
Raiffeisen INVEST a.d. Beograd	Pristupnica broj 26-713847 od 06.07.2021. godine
Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b. H. (Raiffeisen KAG)	Ugovor o povratu naknade od 24.06.2024

Raiffeisen BANK Austria	Ugovor o obavljanju brokerskih poslova od 23.05.2018
Raiffeisen CAPITAL	Ugovor o obavljanju brokerskih broj 411/18 od 18.5.2018
Ademir Osmanović	Direktor Društva za upravljanje
Sabina Topuzović	Izvršni direktor Društva za upravljanje
Edin Hrnjica	Predsjednik Nadzornog odbora
Peter Žilinek	Član Nadzornog odbora
Amna Gabela	Član Nadzornog odbora
Džafer Alibegović	Predsjednik Odbora za reviziju
Arnela Ramljak	Član Odbora za reviziju
Azra Zaimović	Član Odbora za reviziju

Transakcije sa povezanim strana mogu se prikazati kako slijedi:

DUF „Raiffeisen Invest“ d.d.

Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period od 01.01.2024. godine do 31.12.2024. godine iznosio je 3,811,004.90 KM. Stanje obaveze na dan 31.12.2024. godine iznosilo je 346,554 KM.

Raiffeisen Bank d.d.

Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period od 01.01.2024. godine do 31.12.2024. godine iznosio je 29.872,49 KM. Stanje obaveze na dan 31.12.2024. godine iznosilo je 0,00 KM.

UniCredit Bank d.d. Mostar

Na ime svojih troškova Banka depozitar je za period od 01.01.2024. godine do 31.12.2024. godine fakturisala iznos od 549,677.43 KM. Stanje neizmirene obaveze prema Banci na dan 31.12.2024. godine iznosilo je 48,114.37 KM.

Raiffeisen INVEST a.d. Beograd

U toku 2021. godine izvršeno je ulaganje u udjele otvorenog investicijskog fonda Raiffeisen EURO CASH kojim upravlja Raiffeisen INVEST a.d. Beograd, u toku juna 2024. godine izvršena je prodaja udjela u fondu Raiffeisen EURO CASH.

Upravljačka naknada koju DUF Raiffeisen INVEST a.d. Beograd naplaćuje iznosi 0,70%, te je na iznos uložen u fond Raiffeisen EURO CASH naplaćeno 0,01% naknade u odnosu na prosječnu godišnju vrijednost imovine fonda Raiffeisen EURO BOND.

Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b. H. (Raiffeisen KAG)

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

U toku godine 2024. izvršeno je ulaganje u vijednosti od 20 mil KM u fondove pod upravljanjem Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b. H. (Raiffeisen KAG). Fond je na osnovu povrata upravljačke naknade naplatio prihod u iznosu od 2,616.00 KM u toku 2024. godine.

Iznos naknade za upravljanje koju je Raiffeisen Kapitalanlage-Gesellschaft m.b. H. (Raiffeisen KAG) naplatio na osnovu ulaganja fonda Raiffeisen EURO BOND u fondove pod upravljanjem Raiffeisen KAG je 7,914.38 KM.

Neto naknada za upravljanje plaćena prema Raiffeisen KAG iznosi 5.298,38 KM ili 0,00209% NVI fonda Raiffeisen EURO BOND.

Deloitte d.o.o.


Društvo za reviziju Deloitte d.o.o. Sarajevo je za reviziju 2024. godine fakturisalo iznos od 17,620.20 KM.

Odlukom o izboru vanjskog revizora za 2024. Godinu usvojenoj na 34. Redovnoj sjednici Skupštine Društva održanoj 17.04.2024. godine, Deloitte d.o.o. je izabran za nezavisnog vanjskog revizora, za obavljanje revizije Raiffeisen Invest Društvo za upravljanje fondovima d.d., uključujući i reviziju poslovanja fondova pod upravljanjem Društva.

Nadzorni odbor, Uprava i zaposleni u Društvu

U periodu od 01.01.2024. – 31.12.2024. godine jedan uposlenik bilježi transakcije putem investicijskog plana.

Za Upravu Raiffeisen Invest d.d.



Ademir Osmanović, Direktor

Datum : 11.03.2025.

Broj : 313e/25

Dostaviti :

- Nadzornom odboru
- a/a