

Otvoreni investicijski fond Raiffeisen CASH

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-N-032-05

Registarski broj fonda

Identifikacioni broj za indirektne poreze

4201695670001

Identifikacioni broj za direktne poreze

67.1200

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

66.30

Šifra djelatnosti po SKD

079

Šifra opštine

UniCredit bank d.d.

Naziv banke

3386902249650984

Broj računa

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

na dan 31.12.2022. 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	83,400,293	63,885,536
2.	Finansijska imovina po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha (003+004)		0 0 2	32,452,317	26,394,044
2.1.	Ulaganja u instrumente kapitala		0 0 3	32,452,317	26,394,044
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	250,837,536	205,126,103
4.1.	Potraživanja iz poslovanja		0 0 9		
4.2.	Obveznice		0 1 0	175,214,996	134,300,897
4.3.	Depoziti		0 1 1	72,079,732	67,902,806
4.4.	Obračunati, nefakturisani prihodi (ugovorna imovina)		0 1 2		
4.5.	Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku		0 1 3	3,542,808	2,922,400
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		
A.	UKUPNO IMOVINA (001+002+005+008+014+015+016+017)		0	2	2	366,690,146	295,405,683
	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	536,120	5,093,550
6.1.	Obaveze za dividende		0	3	1		
6.2.	Obaveze prema društvu za upravljanje		0	3	2	308,900	230,433
6.3.	Obaveze prema banci depozitaru		0	3	3	69,055	53,697
6.4.	Razgraničenja		0	3	4		
6.5.	Ostale obaveze		0	3	5	158,166	4,809,420
B.	UKUPNO OBAVEZE (023+024+027+028+029+030)		0	3	6	536,120	5,093,550
	NETO IMOVINA						
1.	Vlasnički kapital (038+039)		0	3	7	356,901,682	281,575,073
1.1.	Dionički kapital		0	3	8		
1.2.	Udjeli		0	3	9	356,901,682	281,575,073
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		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	9,252,344	8,737,061
5.1.	Akumulirana, neraspoređena dobit iz prethodnih perioda		0	4	9	8,737,061	7,706,733

Kontrolni broj:

5.2.	Dobit tekućeg perioda		0	5	0	515,283	1,030,328
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	366,154,025	290,312,134
D.	BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA		0	5	5	3,283,720.812	2,607,904.411
E.	NETO IMOVINA PO DIONICI/UDJELU (054/055)		0	5	6	111.5058	111.320
F.	VANBILANSNA EVIDENCIJA		0	5	7		
1.	Vanbilansna aktiva		0	5	8		
2.	Vanbilansna pasiva		0	5	9		

U Sarajevu
Dana 06.03.2023.

Sabina Topuzović

Sabina Topuzović
Broj licence CR-8161/5
CERTIFICIRANI RAČUNOVOĐA

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



Zakonski zastupnik
društva za upravljanje

Sabina

Otvoreni investicijski fond Raiffeisen CASH

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-N-032-05

Registarski broj fonda

Identifikacioni broj za indirektnu poreze

4201695670001

Identifikacioni broj za direktne poreze

67.1200

Šifra djelatnosti po KD BiH 2010

66.30

Šifra djelatnosti po SKD

079

Šifra opštine

UniCredit bank d.d.

Naziv banke

3386902249650984

Broj računa

IZVJEŠTAJ O UKUPNOM REZULTATU ZA PERIOD
(BILANS USPJEHA)
za period od 01.01. do 31.12.2022. godine

(u BAM)

Redni broj	Polozija	Bilješka	Oznaka za AOP	01.01. do 31.12. tekuće godine	01.01. do 31.12. prethodne godine
1	2	3	4	5	6
	BILANS USPJEHA				
A.	Prihodi (202+206+207+212+216+217)		2 0 1	4,894,103	4,562,858
1.	Prihodi od kamata (203 do 205)		2 0 2	4,643,906	4,371,600
1.1.	Prihodi od kamata od finansijske imovine po amortizovanom trošku		2 0 3	4,635,507	4,371,600
1.2.	Neto dobiti od prodaje 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	8,399	
2.	Prihodi od dividendi		2 0 6		
3.	Realizovani neto dobiti od prodaje ulaganja (208 do 211)		2 0 7	32,231	147,627
3.1.	Neto dobiti od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		2 0 8	28,068	147,627
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	4,163	
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	217,771	43,436
4.1.	Neto dobiti od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 1 3	217,771	43,436
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	194	195
B.	Rashodi (219+220+221+222+223+224+225+230+234+235+236)		2 1 8	4,378,821	3,532,530
1.	Naknada društvu za upravljanje		2 1 9	3,072,854	2,389,062
2.	Transakcijski troškovi pri kupovini i prodaji ulaganja		2 2 0	1,202	999
3.	Ulazne i izlazne naknade		2 2 1		
4.	Naknada banci depozitaru		2 2 2	857,334	393,903
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	240,944	166,442
7.	Realizovani neto gubici od prodaje ulaganja (226 do 229)		2 2 5	157,118	510,201
7.1.	Neto gubici od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		2 2 6	71,648	510,201
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	85,470	
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	31,140	53,096
8.1.	Neto gubici od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		2 3 1	31,140	53,096
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	18,228	18,827
C.	Dobit prije oporezivanja (201-218)		2 3 7	515,283	1,030,328
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	515,283	1,030,328
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	-	-
	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti dužničkih instrumenata po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat				
1.1.			2 4 6		
1.2.	Efektii 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	-	-
	Povećanje/(smanjenje) fer vrijednosti instrumenata kapitala po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat				
2.1.			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	515,283	1,030,328
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		

U Sarajevu

Dana 06.03.2023.

Certificirani računovoda: Sabina Topuzović

Broj licence: CR-8161/5

Sabina Topuzović
Broj licence: CR-8161/5
CERTIFICIRANI RAČUNOVODAZakonski zastupnik
društva za
upravljanje

Otvoreni investicijski fond Raiffeisen CASH

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-N-032-05

Registarski broj fonda

Identifikacioni broj za indirektnu poreze

4201695670001

Identifikacioni broj za direktne poreze

67.1200

Sifra djelatnosti po KD BiH 2010

66.30

Sifra djelatnosti po SKD

079

Sifra opštine

UniCredit bank d.d.

Naziv banke

3386902249650984

Broj računa

IZVJEŠTAJ O PROMJENAMA NETO IMOVINE INVESTICIJSKOG FONDA

za period završen na dan 31.12.2022. godine

(u BAM)

Pozicija	Oznaka	Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3	4
1. Stanje na dan 31.12. prethodnog obračunskog perioda	3 0 1	290,312,134	209,035,245
2. Efekti retroaktivne primjene promjene računovodstvenih politika	3 0 2		
3. Efekti retroaktivnog prepravljavanja 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	290,312,134	209,035,245
5. Dobit/(gubitak) za period	3 0 5	515,283	1,030,328
6. Ostali ukupni rezultat za period	3 0 6		
7. Ukupni rezultat (+305+306)	3 0 7	515,283	1,030,328
8. Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica	3 0 8	304,571,811	189,497,493
9. Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica	3 0 9	229,245,202	109,250,932
10. Ostale promjene	3 1 0		
11. Stanje na dan 31.12. tekućeg obračunskog perioda (304±307+308-309±310)	3 1 1	366,154,025	290,312,134
Broj udjela/dionica fonda u periodu			
12. Broj udjela/dionica fonda na početku perioda	3 1 2	2,607,904.4114	1,886,044.6636
13. Izdati udjeli/dionice u toku perioda	3 1 3	2,754,459.6423	1,727,935.5984
14. Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3 1 4	2,078,643.2418	1,006,075.8506
15. Broj udjela/dionica fonda na kraju perioda	3 1 5	2,283,720.8119	2,607,904.4114

U Sarajevu
Dana 06.03.2023

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

Zakonski zastupnik
društva za upravljanje



Otvoreni investicijski fond Raiffeisen CASH
 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-N-032-05
 RegistarSKI broj fonda
 Identifikacioni broj za indirektnu poreze

4201695670001
 Identifikacioni broj za direktne poreze
 67.1200
 Šifra djelatnosti po KD BiH 2010
 66.30
 Šifra djelatnosti po SKD
 079
 Šifra opštine
 UniCredit bank d.d.
 Naziv banke
 3386902249650984
 Broj računa

IZVJEŠTAJ O TOKOVIMA GOTOVINE
 (IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA)
 za period od 01.01. do 31.12.2022. 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	5,985,306	3,828,490
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	- 13,716,138	- 26,405,155
1.4.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha		(+)	4 0 4	7,738,146	
	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(-)	4 0 5		- 4,987,280
1.5.						
1.6.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz ostali ukupni rezultat		(+)	4 0 6		5,000,000
1.7.	Odlivi po osnovu ulaganja u finansijsku imovinu po amortizovanom trošku		(-)	4 0 7	- 109,801,168	- 112,050,031
1.8.	Prilivi od prodaje finansijske imovine po amortizovanom trošku		(+)	4 0 8	62,728,307	80,589,421
1.9.	Odlivi po osnovu ulaganja u nekretnine		(-)	4 0 9		
1.10.	Prilivi od prodaje nekretnina		(+)	4 1 0		
1.11.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada društvu za upravljanje		(-)	4 1 1	- 2,994,388	- 2,322,875
1.12.	Odlivi po osnovu plaćenih transakcijskih troškova pri kupovini i prodaji ulaganja		(-)	4 1 2	- 622	- 549
	Odlivi po osnovu plaćenih naknada Registru vrijednosnih papira FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FBiH		(-)	4 1 3	- 232,362	- 162,601
1.13.						
1.14.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada depozitaru		(-)	4 1 4	- 835,825	- 351,792
1.15.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada berzi		(-)	4 1 5		
1.16.	Odlivi po osnovu plaćenih naknada članovima Nadzornog odbora i direktoru fonda		(-)	4 1 6		
1.17.	Odlivi po osnovu plaćenog poreza na dobit		(-)	4 1 7		
1.18.	Ostali prilivi iz poslovnih aktivnosti		(+)	4 1 8	321	191
1.19.	Ostali odlivi iz poslovnih aktivnosti		(-)	4 1 9	- 960,128	- 1,154,835
A.	Neto gotovinski tok koji je generisan/(korišten) u poslovnim aktivnostima (401 do 419)		(+) (-)	4 2 0	- 52,088,551	- 58,017,017
2.	GOTOVINSKI TOKOVI IZ FINANSIJSKIH AKTIVNOSTI					
2.1.	Prilivi po osnovu izdatih udjela/dionica Fonda		(+)	4 2 1	300,787,824	195,215,562
2.2.	Odlivi po osnovu povlačenja udjela/dionica Fonda		(-)	4 2 2	- 229,184,527	- 109,250,932
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	71,603,297	85,964,629
C.	NETO POVEĆANJE / (SMANJENJE) GOTOVINE I GOTOVINSKIH EKIVALENATA (A+B)		(+) (-)	4 2 8	19,514,746	27,947,612
D.	GOTOVINA I GOTOVINSKI EKIVALENTI NA POČETKU PERIODA		(+) (-)	4 2 9	63,885,536	35,937,924
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	83,400,282	63,885,536

U Sarajevu
 Dana 06.03.2023

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

Sabina Topuzović
 Broj licence CR-8161-5
 CERTIFICIRANI RAČUNOVODA

M.P.

Zakonski zastupnik
 društva za
 upravljanje



**ZABILJEŠKE UZ IZVJEŠTAJ
ZA PERIOD 01.01.2022. - 31.12.2022. ZA
OIF RAIFFEISEN CASH**

**NOTES TO THE FINANCIAL STATEMENTS
FOR THE PERIOD 01/01/2022 -
31/12/2022 FOR OIF RAIFFEISEN CASH**

OPĆI PODACI

Otvoreni investicijski fond sa javnom ponudom „Raiffeisen CASH“ 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 05/1-19-419/11 dana 05. decembra 2011. godine, a dozvola za upravljanje Fondom izdata je od strane Komisije za vrijednosne papire FBiH dana 11. januara 2012. godine pod brojem 05/1-19-451/11.

Banka depozitar je UniCredit Bank d.d. Mostar.

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

Na dan 31.12.2022. godine Društvo je imalo 9 uposlenika.

Izveštaj o poslovanju otvorenog investicijskog fonda Raiffeisen CASH za period 01.01.2022. - 31.12.2022. 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 CASH upisan kod Komisije za vrijednosne papire FBiH pod brojem JP-N-032-05 bez svojstva pravnog lica.

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

**SAŽETAK TEMELJNIH RAČUNOVODSTVENIH
POLITIKA**

Na dan 12.03.2021. godine usvojena je verzija 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,

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

• 71 000 Sarajevo • Zmaja od Bosne bb • Tel.: +387 33 72 86 00 • Fax: +387 33 65 76 54

• Reg: Općinski sud Sarajevo MBS: 65-01-0754-11 • TRN: 161000097640017 Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina, Zmaja od Bosne bb, Sarajevo • ID: 4201695670001 • www.raiffeiseninvest.ba

GENERAL DATA

The open-ended investment fund "Raiffeisen CASH" is a separate pool of assets, with no legal personality, which has been established by the fund management company Raiffeisen Invest JSC (hereinafter: the Company) upon the authorization of the FB&H Securities Commission (hereinafter: the Commission). Licence for establishing the fund was issued by the Ruling no. 05/1-19-419/11 on 05/12/2011 and the licence for managing the Fund was issued on 11/01/2012 by the FB&H Securities Commission no. 05/1-19-451/11.

The Depository Bank is UniCredit Bank d.d. Mostar.

The company headquarter is in Sarajevo, at Zmaja od Bosne bb Street, Bosna i Hercegovina.

As of 31/12/2022, the company had 9 employees.

Business report for the period 01/01/2022 – 31/12/2022 for Raiffeisen CASH Open-Ended Investment Fund is prepared based on the provisions of the SEC Rulebook for the structure and content of reports of the investment fund, the asset management company, and the depository bank of the investment fund ("FBiH Official Gazette" no. 66/22) and the Accounting and Auditing Law of the FBiH for the Open-ended Investment Fund Raiffeisen CASH registered with the FBiH Securities Commission under no. JP-N-032-05 with no legal personality.

The Fund has opened purpose account with the business bank UniCredit Bank d.d. Mostar.

SUMMARY OF CORE ACCOUNTING POLICIES

On 12.03.2021. new version of the Accounting Policies Funds under the management of Raiffeisen INVEST Fund Management Company JSC was adopted, it regulates the accounting organization, accounting procedures and controls as well as other aspects of the accounting system, the functioning of which will provide information on the financial position, performance of operations, changes in fund

promjenama na imovini fonda/ova i drugim informacijama značajnim za eksterne i interne korisnike finansijskih izvještaja Fonda/ova.

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 Komicije 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 Federacije BiH broj 81/21) i Pravilnikom o sadržaju i formi finansijskih izvještaja za investicijske fondove („Službene novine Federacije BiH broj 81/21).

Finansijski izvještaji su sastavljeni po načelu istorijskog troška, izuzev finansijskih instrumenata koji su vrednovani u skladu sa odredbama „Pravilnika o vrednovanju i obračunu imovine investicijskog fonda“ i „Zakona o investicijskim fondovima Federacije Bosne i Hercegovine“.

Finansijski izvještaji su pripremljeni po principu trajnosti poslovanja, koji pretpostavlja realizaciju imovine i zadovoljenje obaveza u svakodnevnom poslovanja.

Opća načela

- Načelo opreznosti
- Načelo pojedinačne procjene
- Načelo prevage suštine nad formom
- Načelo značajnosti

assets and other information relevant to the external and internal users of the financial statements of the Funds.

The main objective of accounting policies is the objective recording of the assets, liabilities, capital and financial results, and the following basic principles of assessment and accounting principles are applied to achieve this objective when valuing positions in financial statements.

Basis for presentation

The financial statements are prepared in line with the accounting practice defined by Securities Exchange Commission established the Law on Federation of Bosnia and Herzegovina Securities Exchange Commission („FBiH Official Gazette. no. 39/98. 36/99 and 33/04. 85/08).

The practice is based on the legal framework for financial statements including the FB&H Accounting and Auditing Law ("FBiH Official Gazette" no. 15/21). the accounting standards adopted in the Federation of Bosnia and Herzegovina and published by the Union of Accountants, Auditors and Financial Workers of Federation of Bosnia and Herzegovina (on the ground of the approval of the Accounting and Auditing Commission of Bosnia and Herzegovina) and official chart of accounts issued by the Federal Ministry of Finance ("FBiH Official Gazette" no. 81/21) and templates for financial statements issued by the Federal Ministry of Finance ("FBiH Official Gazette" no. 81/21).

The financial statements are prepared using the historical costs approach, excluding the financial instruments which are evaluated in line with the provisions of the Rulebook on Measurement and Calculation of Investment Funds' Assets and the FBiH Investment Funds Law.

The financial statements are prepared based on the business continuity principle which means realization of assets and meeting liabilities in a day-to-day operation.

General principles

- Principle of prudence
- Principle of individual evaluation
- Principle of essence prevailing over form
- Principle of materiality

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

• 71 000 Sarajevo • Zmaja od Bosne bb • Tel.: +387 33 72 86 00 • Fax: +387 33 65 76 54

• Reg: Općinski sud Sarajevo MBS: 65-01-0754-11 • TRN: 1610000097640017 Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina, Zmaja od Bosne bb, Sarajevo • ID: 4201695670001 • www.raiffeiseninvest.ba

- Načelo dosljednosti

Prihodi i troškovi od kamata

Pod kamatama se podrazumijevaju svi prihodi, odnosno rashodi kojima je osnovica za obračun plasman iskazan u aktivi bilansa, odnosno obaveza iskazana u pasivi bilansa, bez obzira obavlja li se obračun jednokratno ili na vremenskoj osnovi (periodično). Prihodi od kamata priznaju se u bilansu uspjeha, uzimajući u obzir efektivni prinos sredstva po kojem su kamate obračunate ili primjenjenu varijabilnu stopu.

Prihod od kamata i rashod po kamatama uključuje amortizaciju diskonta ili premije, kao i ostalih razlika između početne knjigovodstvene vrijednosti kamatonosnog instrumenta i iznosa po dospijeću koji je izračunat na bazi efektivne kamatne stope.

Efektivna kamatna stopa je stopa kojom se tačno diskontiraju procijenjena buduća plaćanja u novcu ili priliv novca tokom očekivanog vijeka trajanja finansijske imovine ili finansijskih obaveza na bruto knjigovodstvenu vrijednost finansijske imovine ili na amortizirani trošak finansijske obaveze.

Troškovi od naknada i provizija

Troškove od naknada i provizija čine uglavnom naknade iz odnosa sa Društvom za upravljanje Fondovima, naknade depozitnoj banci i transakcijski troškovi iz upravljanja imovinom Fondova te ostali troškovi naknada i poreza propisanih zakonskim aktima i podaktima. Troškovi po naknadama evidentiraju se u bilansu uspjeha u periodu kada su nastali.

Finansijska imovina

Pod finansijskom imovinom podrazumijeva se sredstvo koje je:

- novac;
- ugovorno pravo da se primi novac ili drugu finansijsku imovinu drugog društva;
- ugovorno pravo na razmjenu finansijskih instrumenata s drugim društvima prema uslovima koji su potencijalno povoljniji;
- vlasnički instrumenti drugog društva;
- ugovor koji može biti podmiren vlasničkim instrumentima društava.

- *Principle of consistency*

Interest income and expenses

Interest includes all income/expenses calculated using the placements in the Balance Sheet assets/liabilities as the basis for calculation, both in case of one-off or periodical/time-based calculations. Interest income is recognized in the income statement, taking into account the effective yield of the instruments on which the interest is calculated, or variable rate applied.

Interest income/expenses include depreciation of the discount or premium, as well as other differences between the initial book value of the interest-bearing instrument and the amount on maturity calculated on the basis of the effective interest rate.

Effective interest rate is a rate at which net present (discounted) value of the future expected net inflows/outflows is calculated at net book value of the financial assets/liabilities.

Fee and commission expenses

Fee and commission expenses mostly contain the fees arising from the relationship with the Fund Management Company, fees to the depositary bank and other fee-based and tax costs stipulated by the legal documents and by-laws. Management costs which may encumber the assets of the Fund are recognized in the amount of actual costs incurred. Fee-based costs are posted in the income statement in a period in which they were made.

Financial assets

Financial assets are:

- *Cash,*
- *contracted right to receive money or other financial assets from another company,*
- *contracted right to exchange financial instruments with other companies under potentially more favorable conditions,*
- *equity instruments of another company,*
- *agreement that may be covered by the equity instruments of the company.*

Iskazivanje obaveza

Obaveza predstavlja sadašnju obavezu Fonda proizašlu iz prošlih transakcija za čije se podmirenje očekuje odliv resursa (glavnice i ekonomskih koristi) u budućnosti. Obaveze se klasificiraju kao:

- finansijske obaveze – obaveze iz osnova ulaganja fonda;
- ostale obaveze – obaveze po osnovu troškova poslovanja fonda.

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 15.12.2022 godine usvojilo trenutno važeću verziju Poslovnog modela za upravljanje finansijskom imovinom fondova pod upravljanjem Raiffeisen INVEST d.d. V.1.2. 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.

Nova verzija Poslovnog modela je usvojena u cilju usklađivanja sa Pravilnikom o utvrđivanju vrijednosti imovien investicijskog fonda i obračunu neto vrijednosti imovine investicijskog fonda („Službene novine FBiH broj 81/22) na način da je definisan način i učestalost provođenja procjene očekivanih kreditnih gubitaka i objektivnih dokaza za umanjenje vrijednosti.

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.

Izvršeno je usklađivanje ograničenja prodaje imovine

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

- 71 000 Sarajevo • Zmaja od Bosne bb • Tel.: +387 33 72 86 00 • Fax: +387 33 65 76 54
- Reg: Općinski sud Sarajevo MBS: 65-01-0754-11 • TRN: 161000097640017 Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina, Zmaja od Bosne bb, Sarajevo • ID: 4201695670001 • www.raiffeiseninvest.ba

Recording liabilities

Liability is present liability of the Fund arising from previous transactions whose settlement requires outflows of resources (principal and economic benefit of creditors) in future. Liabilities are divided into:

- *financial liabilities – liabilities arising from the investments of the fund,*
- *other liabilities – liabilities arising from the costs of the Fund's operations.*

The financial liability is any liability of the Fund arising from the financial-instrument-agreed transaction for depositing cash or other financial assets or exchange of financial instruments at the potentially unfavorable conditions.

Income tax

According to the Law on Income Tax and other regulations of the Federation of Bosnia and Herzegovina, the Fund is not a payer of income tax since it is not a separate legal entity.

Business model for financial assets management

On 15/12/2022, the Company adopted the Business model for the management of financial assets of the funds under the management of Raiffeisen INVEST JSC V.1.2.. It defined the purpose, manner and scope of creating the business model depending on the investment strategy and risk-profile of a fund, in line with the requirements of the International Financial Reporting Standard 9 (MSFI 9).

The new version of the Business Model was adopted in order to harmonize it with the Bylaws on determining the value of investment fund assets and calculating the net value of investment fund assets ("Official Gazette of FBiH No. 81/22) in such a way that the method and frequency of conducting the assessment of expected credit losses and definition of objective evidence that requires impairment.

The business model of the Company reflects intention to manage groups of financial assets in order to reach a business target. The business model does not depend on the intentions of the management regarding the individual instruments.

It is in line with the investment strategy and risk-profile of the funds under the management of the Company.

The restriction on the sale of assets from the business

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.
- 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.

model has been applied, and the aim is to hold the assets for the purpose of collecting contractual cash flows (HtC) in accordance with the provisions of the RBI Manual for the Group's account.

The principle of the business model relates to how the Company manages its financial assets in order to collect cash flows. After determining whether these cash flows will result from the collection of contracted cash flows, the sale of assets, or both in combination.

In accordance with IFRS 9, the following business models are distinguished:

- 1. Business model whose goal is to hold assets for the purpose of collecting contractual cash flows (HtC)** - Financial resources are obtained in order to collect the agreed cash flows. The goal of this business model is to hold funds to collect contracted cash flows. Sales are not an integral part of this business model, but can be consistent with it in certain situations regardless of whether they are generated internally or externally.
- 2. Business model whose goal is achieved by collecting contractual cash flows and selling financial assets at fair value through other comprehensive income (FVOCI)** - The financial asset is held to collect contracted cash flows and sell assets. Both the collection of contractual cash flows and the sale of financial assets are an integral part of achieving the goal of this business model. Consideration of the frequency, value, and reasons for sales is not necessary. Accordingly, this model includes a higher frequency and value of sales compared to the previous model.
- 3. Fair value through profit or loss (FVTPL) - Other securities** - A financial asset is acquired to be sold in the near future and cash flow is generated based on the difference in the price of the asset. The entity conducts active purchases and sales and the collection of contractual cash flows is not an integral part of achieving the objective of this business model, instead, it is only a secondary element of the same.

U nastavku je prikaz učinka početne primjene poslovnog modela tj. reklasifikacije ulaganja fonda kako bi se finansijska imovina vrednovala u skladu sa Poslovnim modelom i Međunarodnim standardom finansijskog izvještavanja 9 – MSFI 9, koje je izvršeno na datum 1. oktobra 2018. godine na osnovu Odluke o reklasifikaciji imovini od 28. septembra 2018. godine broj 1268/18.

Below is overview of the effects of the initial application of the business model i.e. reclassification of the fund's investments in order to value the financial assets in line with the Business model and the International Financial Reporting Standard 9 (MSFI 9), it was done based on the Resolution on reclassification of assets dd 28/09/2018 no. 1268/18.

U tabeli je prikazana razlika za finansijsku imovinu koja je na osnovu odluke navedene iznad reklasificirana izvan kategorije mjerenja po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit (AFS) tako da se mjeri po amortiziranom trošku (HTC), između fer vrijednosti finansijske imovine na kraju izvještajnog perioda – 31.12.2022. godine i vrijednosti po amortizacionom trošku primjenom metode efektivne kamatne stope:

Below is the difference for the financial assets which, were reclassified, in accordance to resolution from above, out of the category measured according to fair value through other comprehensive income (AFS) and thus it was measured by amortized cost (HTC), between the fair value of financial assets at the end of the reporting period – 31/12/2022 and the value at amortized cost by applying the effective interest rate method.

31.12.2022				
Dužnički vrijednosni papiri u kotacijama inostranih berzi - Državne obveznice - FX				
Oznaka	Vrijednost	FER vrijednost	Razlika	Razlika (%)
	finansijske imovine klasificirane kao "HTC"	finansijske imovine klasificirane kao "HTC"		
RS EUR 4.75 2023	2,933,965	2,963,082	(29,118)	-0.98%
Ukupno	2,933,965	2,963,082	(29,118)	-0.98%
Iznos reklasificiran iz AFS u HTC	2,933,965	2,963,082	(29,118)	-0.98%

U nastavku je prikaz Efektivne kamatne stope (EKS) i priznatog prihoda od kamate za finansijsku imovinu koja je reklasificirana nakon usvajanja poslovnog modela

Below is an overview of Effective interest rate (EIR) and accrued interest for financial instruments that has been reclassified

Oznaka	Datum sticanja	Količina	EKS (%)	Priznati prihod od kamate 31.12.2022
RS EUR 4.75 2023		1,500,000	4.80294900%	2,246.29

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.

Obrazloženje poslovnog rezultata investicijskog fonda i promjenama u portfoliju u periodu 01.01.-31.12.2022. godine:

- Godišnji prinos na dan 31.12.2022. iznosio je 0,17%
- Na dan 31.12.2022. struktura ulaganja: Novac i depoziti 42,32%, Obveznice 48,82%, Udjeli otvorenih investicijskih fondova 8,86%
- U toku perioda 01.01.-31.12.2022., godine izvršena je kupovina obveznica Republike Sjeverne Makedonije, Austrije, Belgije, Francuske, Nizozemske, Njemačke, Rumunije i Hrvatske, te se vrednuju u portfelju do dospijeća.

Društvo planira nastaviti dosljedno primjenjivati strategiju ulaganja u narednom jednogodišnjem periodu u cilju ostvarivanja investicijskog cilja fonda.

FUND'S INVESTMENT STRATEGY

The Fund's investment goal is to generate the highest possible yield on short-term assets investments, while achieving the soundest possible unit price. Due to its investment goal, the Fund is permanently exposed to money and bond markets, with investments of not less than 60% of its net assets into financial instruments with maturities up to one year. In addition, the Fund's strategy allows investments into financial instruments on the B&H market, EU Member States as well as EU non-Member States.

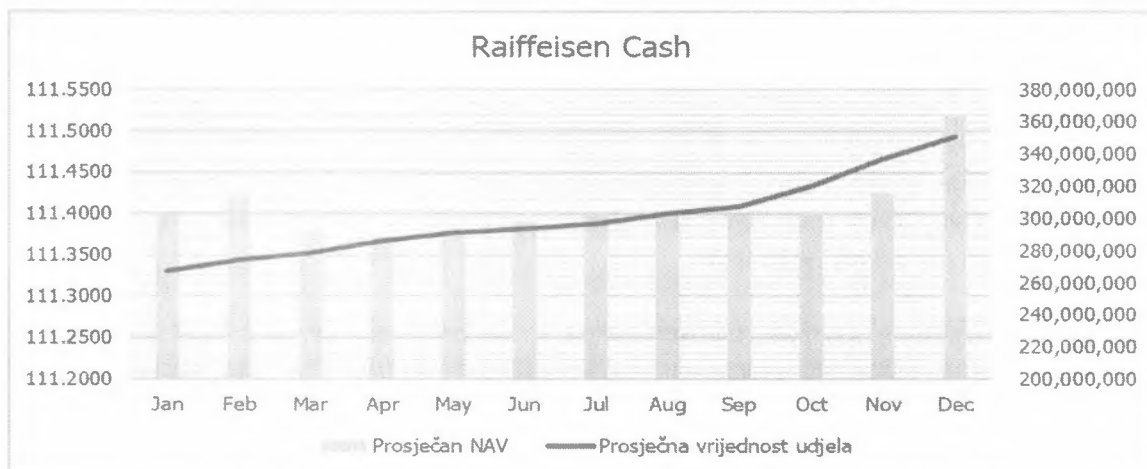
Business results and most important changes in funds portfolio in period from 01.01. to 31.12.2022 are:

- *Annual yield as of 31.12.2022. was 0,17%*
- *Investment structure as of 31.12.2022. is as follows: Cash and term deposits 42,32%, Bonds 48,82%, Open end funds units 8,86%*
- *In period 01.01.-31.12.2022. the fund executed buy transactions for bonds issued by Republic of North Macedonia, , Austria, Belgium, France, Netherlands, Germany Romania and Croatia and and classified it in HtC portfolio.*

The company plans to continue consistently applying the investment strategy in the next one-year period in order to achieve the investment goal of the fund.

NAV I VRIJEDNOST UDJELA NA 31.12.2022 / NAV AND UNIT VALUE AS OF 31/12/2022

Vrijednost udjela/ Unit value	111,5058
NAV/ NAV	366.154.025,31



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

*Average NAV within the specific month and average fund unit value within the specific month

Rast NAV-a za period 01.01.2022. - 31.12.2022. iznosio je 71,839,765.37 KM.

Decrease of NAV for period 01.01.2022.- 31.12.2022 amounted BAM 71,839,765.37.

Prihodi / Revenues

Poslovni prihodi na dan 31.12.2022 / Operating revenues as of 31/12/2022	4.644.100
Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospijeaća / Interest income and premium depreciation (discount) relative to securities with fixed maturity	4.635.507
Prihodi od kamata od finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha / Interest income on financial instrument measured at FVTPL	8.399
Ostali poslovni prihodi / Other operating income	194

Realizovana dobit / Profit

Realizovana dobit na dan 31.12.2022. / Profit as of 31/12/2022	32.231
Realizovani dobiti po osnovu prodaje vrijednosnih papira / Profit based on sale of securities	32.231

Nerealizovana dobit / Unrealised profit

Nerealizovana dobit na dan 31.12.2022. / Unrealised profit as of 31/12/2022.	217.771
Nerealizovani dobiti po osnovu promjene fer vrijednosti / Unrealised profit based on fer value changes	217.771

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

• 71 000 Sarajevo • Zmaja od Bosne bb • Tel.: +387 33 72 86 00 • Fax: +387 33 65 76 54

• Reg: Općinski sud Sarajevo MBS: 65-01-0754-11 • TRN: 1610000097640017 Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina, Zmaja od Bosne bb, Sarajevo • ID: 4201695670001 • www.raiffeiseninvest.ba

Poslovni rashodi na dan 31/12/2022 / Operating expenses as of 31/12/2022	4.190.562
Naknada društvu za upravljanje / Fee for the management company	3.072.854
Troškovi kupovine i prodaje ulaganja / Purchase and sale of investments costs	1.202
Naknada vanjskom revizoru / External auditor fee	18.018
Naknada banci depozitaru / Depository bank fee	851.313
Naknade Registru vrijednosnih papira u FBiH i Komisiji za vrijednosne papire FbiH / Fees to SEC and securities registry	240.944
Ostali poslovni rashodi Fonda / Other operating expenses of the Fund	6.231

Realizovani gubitak / Realised losses

Realizovani gubitak na dan 31.12.2022. / Realised losses as of 31.12.2022	157.118,00
Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira vrednovanih po amortizovanom trošku / Losses generated based on sale/maturity of financial instruments valued at amortised cost	71.648
Neto gubici od prodaje finansijske imovine po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha / Realised losses based on sale of financial instrument at FVTPL	85.470

Nerealizovani gubitak / Unrealised losses

Nerealizovani gubitak na dan 31.12.2022.	31.140
Nerealizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira / Unrealised losses due to change in fair value	31.140

Strukturu ostalih troškova čine troškovi za vođenje registra udjela.

Other costs are costs of maintaining the Registry of Unit Owners.

Udio troškova u prosječnoj godišnjoj neto vrijednosti imovine fonda (%) na dan 31.12.2022. godine iznosi 1,37% NAV-a fonda Raiffeisen CASH.

Share of costs in the average net value of the Fund's assets (%) as of 31/12/2022 was 1,37% of the Fund's NAV.

PREGLED IMOVINE I OBAVEZA FONDA NA DAN 31.12.2022

OVERVIEW OF ASSETS AND LIABILITIES AS OF 31/12/2022

UKUPNA IMOVINA na dan 31.12.2022 / TOTAL ASSETS as of 31/12/2022	366.690.146
I – Gotovina / I - Cash	83.400.293
II - Ulaganja fonda / II - Fund's investments	283.289.853
Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha / Investments of funds in financial assets at fair value	32,452,317
Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijea / Investments in financial assets held to maturity	175,214,996

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

• 71 000 Sarajevo • Zmaja od Bosne bb • Tel.: +387 33 72 86 00 • Fax: +387 33 65 76 54

• Reg: Općinski sud Sarajevo MBS: 65-01-0754-11 • TRN: 161000097640017 Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina,

Zmaja od Bosne bb, Sarajevo • ID: 4201695670001 • www.raiffeiseninvest.ba

Depoziti i plasmani / <i>Deposits and facilities</i>	72,079,732
Ostala finansijska imovina po amortizovanom trošku	3,542,808
OBAVEZE / LIABILITIES	536.120
I - Obaveze iz poslovanja fonda / I - Liabilities from Fund's business	0,00
Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire / <i>Liabilities under investments in securities</i>	0,00
II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja / II - Liabilities under operating costs	227,220
Obaveze prema banci depozitaru / <i>Liabilities to the depository bank</i>	69.055
Ostale obaveze po osnovu troškova poslovanja / <i>Other liabilities from business</i>	158.165
III – Obaveze prema društvu za upravljanje / III - Liabilities to the fund management company	308,900

Struktura ulaganja / *Investment structure*

Valutna izloženost/ <i>Currency exposure</i>	
KM /BAM	33,45%
EUR /EUR	66,55%
Geografska izloženost/ <i>Geographical exposure</i>	
Bosna i Hercegovina / <i>Bosnia and Herzegovina</i>	56,40%
Sjeverna Makedonija / <i>North Macedonia</i>	12,55%
Srbija / <i>Serbia</i>	10,60%
Turska / <i>Turkey</i>	6,49%
Rumunjska / <i>Romania</i>	4,83%
Njemačka / <i>Germany</i>	2,72%
Francuska / <i>France</i>	1,60%
Austrija / <i>Austria</i>	1,58%
Hrvatska / <i>Croatia</i>	1,12%
Belgija / <i>Belgium</i>	1,06%
Nizozemska/ <i>Netherlands</i>	1,06%
Sektorska izloženost/ <i>Sector exposure</i>	
Država/ <i>Government</i>	48,82%
Banke / <i>Banks</i>	42,32%
Otvoreni investicijski fondovi/Open-end funds	8,86%

PRINOS FONDA

Prikaz ostvarenih prinosa fonda na dan 31.12.2022. je dat u nastavku

FUND'S PERFORMANCE

Overview of Fund's yield as of 31/12/2022 is presented below:

Mjesečni prinos / <i>Monthly yield</i>	Kvartalni prinos / <i>Quarterly yield</i>	Polugodišnji prinos / <i>Semi-annual yield</i>	Godišnji prinos /Annual <i>yield</i>	Prinos u tekućoj godini /Current year <i>yield</i>	Prinos od osnivanja / Yield since <i>establishing</i>
0,02%	0,08%	0,11%	0,17%	0,17%	11,51%

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

* Any data on past yields are indicative only and do not represent the possibility or a projection of potential future yield

**USAGLAŠENOSTI SA VAŽEĆIM PROPISIMA
ČIJU PRIMJENU NADZIRE KOMISIJA**

Na dan 31.12.2022. nisu evidentirana kršenja zakonskih limita.

**COMPLIANCE WITH SECURITY EXCHANGE
COMMISSION REGULATIONS**

On date 31/12/2022, no the legal limits breaches have been recorded.

POVEZANA LICA

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

RELATED PARTIES

In accordance with Law of Investment Fund and IAS 24: Related party disclosures, related parties of the Fund are:

Povezano lice / <i>Related Party</i>	Osnov povezanosti / <i>Basis of relation</i>
Raiffeisen Bank d.d. BiH i članice Raiffeisen Grupe / <i>Raiffeisen Bank d.d. BIH and Raiffeisen Group members</i>	Ugovor o obavljanju brokerskih poslova broj 21/12 od 17. januara 2012. godine Ugovor o poslovnoj saradnji/Prodaje i otkupa udjela otvorenih investicionih fondova (Ovi troškovi ne obračunavaju se na teret Fonda) <i>Contract for brokerage operations number 21/12 dated 17 January 2012</i> <i>Contract for business collaboration/Sale and withdraw of units (These expenses are not charged to expenses of Fund)</i>
UniCredit Bank d.d. Mostar	Ugovor o obavljanju poslova depozitara broj 526/18 od dana 21. marta 2018. godine <i>Contract for depositary services number 526/18 dated 21 March 2018</i>
Deloitte d.o.o.	Odluka o izboru vanjskog revizora za 2022. Godinu broj 518/22 usvojena na 29. Redovnoj sjednici Skupštine Društva održanoj 27.04.2022. godine / At General Meeting of Shareholders on 27.04.2022, Resolution for selecton of the external auditor for 2022 was adopted
„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 / <i>The approval for managing was issued by the Securities Commission of FBiH on 10 January 2013, number 05/3-19-11/13</i>

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

• 71 000 Sarajevo • Zmaja od Bosne bb • Tel.: +387 33 72 86 00 • Fax: +387 33 65 76 54

• Reg: Općinski sud Sarajevo MBS: 65-01-0754-11 • TRN: 1610000097640017 Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina, Zmaja od Bosne bb, Sarajevo • ID: 4201695670001 • www.raiffeiseninvest.ba

Raiffeisen Banka a.d. Beograd	Ugovor o trgovinskom zastupanju u kupovini i prodaji finansijskih instrumenata br 720 od 16.07.2018 / <i>Contract for trade representation in the acquisition and sale of financial instruments number 720 on 16 July 2018</i>
Raiffeisen INVEST a.d. Beograd	Pristupnica broj 59-714224 od 29.07.2021
Ademir Osmanović	Direktor Društva za upravljanje/ <i>CEO of Asset Management Company</i>
Sabina Topuzović	Izvršni direktor Društva za upravljanje / <i>Executive Director of Asset Management Company</i>
Peter Žilinek	Predsjednik Nadzornog odbora / <i>Chairman of the Supervisory Board</i>
Edin Hrnjica	Član Nadzornog odbora / <i>Member of the Supervisory Board</i>
Andreea Achim	Član Nadzornog odbora / <i>Member of the Supervisory Board</i>
Džafer Alibegović	Predsjednik Odbora za reviziju / <i>Chairman of the Audit Committee</i>
Arnela Ramljak	Član Odbora za reviziju / <i>Member of the Audit Committee</i>
Azra Zaimović	Član Odbora za reviziju / <i>Member of the Audit Committee</i>

Transakcije sa povezanim stranama mogu se prikazati kako slijedi:

Transactions with related parties can be presented as follows:

DUF „Raiffeisen invest“ d.d.

Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.2022.–31.12.2022. godine iznosi 3.061.110,65 KM. Stanje obaveze na dan 31. decembar 2022. godine iznosila je 308.899,71KM.

Raiffeisen Invest Fund Management Company JSC

Management fees for the Fund Management Company for the period 01/01/2022 – 31/12/2022 in amount of BAM 3.061.110,65. Balance of outstanding liabilities as at 31 December 2022 in amount of BAM 308.899,71.

UniCredit Bank d.d. Mostar

Na ime svojih troškova u periodu 01.01.2022. – 31.12.2022. godine, Banka depozitar je fakturisala iznos od 851.312,91KM. Stanje neizmirene obaveze prema Banci na dan 31. decembar 2022. godine iznosilo je 69.054,71KM.

UniCredit Bank d.d. Mostar

Depository Bank invoiced amount of BAM 851.312,91KM for the period 01/01/2022 – 31/12/2022. Balance of outstanding liabilities toward the Bank as at 31 December 2022 amount to BAM 69.054,71.

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 (vrijednost ulaganja na 31.12.2022. je cca 32 mil BAM)

Raiffeisen INVEST a.d. Beograd

Purchase of Raiffeisen EURO CASH open-end fund under management of Raiffeisen INVEST a.d. Beograd is done (as of 31.12.2022. total amount invested is approximately 32 mil BAM).

Raiffeisen Bank d.d.

Na ime ime usluga posredovanja vrijednosnih papira Banka naplatila je iznos od 2.959,18 KM.

Raiffeisen Bank d.d.

Based on the securities brokerage services Raiffeisen Bank d.d. invoiced the amount of BAM 2.959,18.

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

- 71 000 Sarajevo • Zmaja od Bosne bb • Tel.: +387 33 72 86 00 • Fax: +387 33 65 76 54
- Reg: Općinski sud Sarajevo MBS: 65-01-0754-11 • TRN: 1610000097640017 Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina, Zmaja od Bosne bb, Sarajevo • ID: 4201695670001 • www.raiffeiseninvest.ba

Deloitte d.o.o.

Društvo za reviziju Deloitte d.o.o. Sarajevo je za reviziju 2021. godine fakturisalo iznos od 16.380,00 KM, U periodu 01.01.2022-31.12.2022. iznos troškova za eksternu reviziju je 18.018,00KM.

Odlukom o izboru vanjskog revizora za 2022. Godinu usvojenoj na 29. Redovnoj sjednici Skupštine Društva održanoj 27.04.2022. 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 01.01.2022. – 31.12.2022. godine nisu zabilježene navedena transakcije.

Za Upravu Raiffeisen Invest d.d.

Deloitte d.o.o.

Auditor Deloitte d.o.o. Sarajevo has invoiced in 2021 amount of BAM 16.380,00. Audit costs booked in period 01.01.2022-31.12.2022 are BAM 18.018,00.

At General Meeting of Shareholders on 27.04.2022., Resolution for selection of the external auditor for 2022 was adopted, by this Resolution, Deloitte d.o.o. is hereby selected as an independent external auditor of Raiffeisen Invest Fund Management Company JSC and the business operations of funds managed by the Company

Supervisory Board, Management and employees of the Company

For the period 01/01/2022- 31/12/2022, there were no transactions with related individuals.

For the Management Board of Raiffeisen Invest JSC



Ademir Osmanović,
Direktor / CEO

Broj: / No: 236d/23

Datum: / Date:

Dostaviti: / To be delivered to:

- a/a



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 sljedeći:

In accordance with point e) Paragraph 1 of Article 27k of the FB&H Investment Funds Law (FB&H Official Gazette no. 85/08, 25/17), Article 6 of Rulebook for the structure and content of reports of the investment fund, the asset management company, and the depository bank of the investment fund ("FBiH Official Gazette" no. 66/22), and in conjunction with Article 62 of the Articles of Association of Raiffeisen Invest Fund Management Company JSC (hereinafter: Company), the Management Board of the Company submits to the Supervisory Board the following

**IZVJEŠTAJ UPRAVE DRUŠTVA O POSLOVANJU
OTVORENOG INVESTICIJSKOG FONDA
RAIFFEISEN CASH
za period 01.01.2022. – 31.12.2022.**

**RAIFFEISEN CASH OPEN ENDED FUND
MANAGEMENT BOARD REPORT ON BUSINESS
RESULTS
for the period 01.01.2022. – 31.12.2022.**

Uvod

Izveštaj Uprave Raiffeisen INVEST dd - Društvo za upravljanje investicijskim fondovima (u daljem tekstu: Društvo) o poslovanju Raiffeisen CASH otvoreni investicijski fond (u daljem tekstu Fond) za period 01.01.2022.- 31.12.2022. sadrži informacije o investicijskoj strategiji fonda, strukturi ulaganja, NAV-u i vrijednosti udjela, prinosu fonda.

Introduction

Raiffeisen CASH Open ended fund (hereafter: Fund) Raiffeisen INVEST Asset Management Company JSC management report on business result for period 01.01.2022. - 31.12.2022. presents information about Fund's investment strategy, investment structure, NAV and unit value and Fund's return.

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 dospjeće 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.

Investment strategy

The Fund's investment objective is to generate as much as possible high yield on short-term assets investing, along with achievement of stable unit price. Therefore, the Fund is continuously exposed to money and bond markets, with investments of at least 60% of its net assets into financial instruments with maturity up to one year. In addition, the Fund's strategy enables investments into financial instruments on the B&H market, EU Member Countries as well as non-Member Countries

STRUKTURA ULAGANJA 31.12.2022.

Na 31.12.2022. strukturu ulaganja Fonda čine: depoziti 19,69%; obveznice 48,82%, investicijski fondovi 8,86% i novčani račun 22,63% NAV-a.

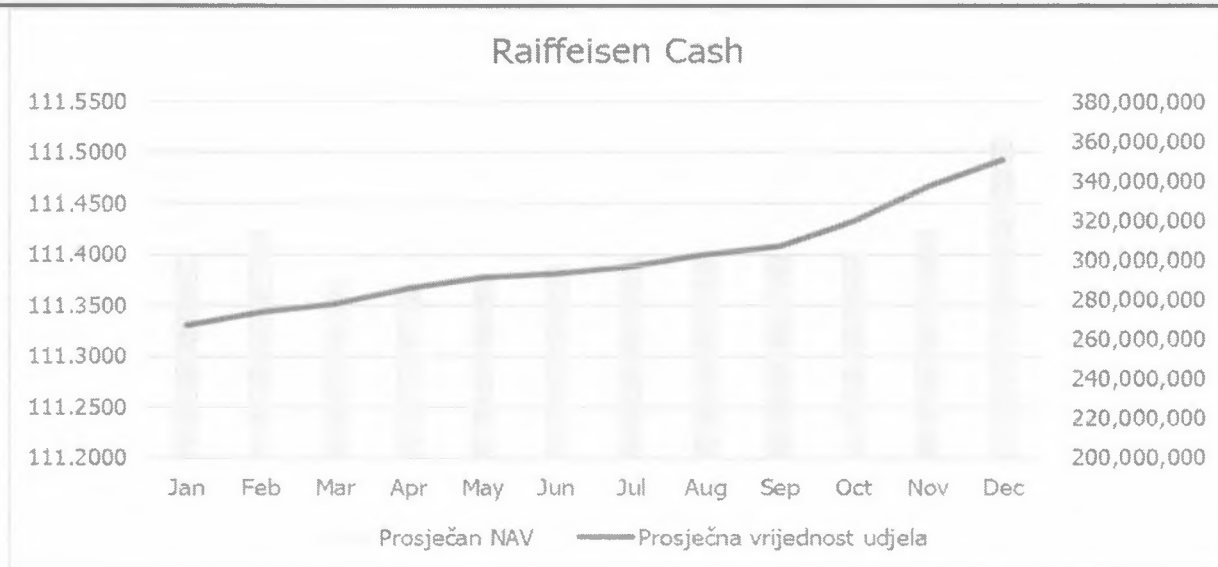
INVESTMENT STRUCTURE as of 31/12/2022

As of 31/12/2022 investment structure is as follows: deposits 19,69%. bonds 48,82%, open end investment fund units 8,86% and transaction account 22,63% of NAV.

Struktura ulaganja / Investment structure

Valutna izloženost / Currency exposure

KM /BAM	33,45%
EUR /EUR	66,55%
Geografska izloženost/ Geographical exposure	
Bosna i Hercegovina /Bosnia and Herzegovina	56,40%
Sjeverna Makedonija / North Macedonia	12,55%
Srbija /Serbia	10,60%
Turska /Turkey	6,49%
Rumunjska / Romania	4,83%
Njemačka / Germany	2,72%
Francuska / France	1,60%
Austrija / Austria	1,58%
Hrvatska / Croatia	1,12%
Belgija / Belgium	1,06%
Nizozemska/ Netherlands	1,06%
Sektorska izloženost/ Sector exposure	
Država/Government	48,82%
Banke / Banks	42,32%
Otvoreni investicijski fondovi/Open-end funds	8,86%

NAV i vrijednost udjela na dan 31.12.2022.
NAV and unit value as of 31.12.2022.
Vrijednost udjela/ Unit value
111,5058
NAV/ NAV
366.154.025,31


Rast NAV-a za period 01.01.2022. - 31.12.2022. iznosio je 71.839.765,38 KM.

Increase of NAV for period 01.01.2022.-30.09.2022 amounted BAM 71.839.765,38.

PRINOS FONDA

Prikaz ostvarenih prinosa fonda na dan 31.12.2022. je dat u nastavku

FUND'S PERFORMANCE

Overview of Fund's yield as of 31/12/2022 is presented below:

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

• 71 000 Sarajevo • Zmaja od Bosne bb • Tel.: +387 33 72 86 00 • Fax: +387 33 65 76 54

• Reg: Općinski sud Sarajevo MBS: 65-01-0754-11 • TRN: 1610000097640017 Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina, Zmaja od Bosne bb, Sarajevo • ID: 4201695670001 • www.raiffeiseninvest.ba

Mjesečni prinos / <i>Monthly yield</i>	Kvartalni prinos / <i>Quarterly yield</i>	Polugodišnji prinos / <i>Semi-annual yield</i>	Godišnji prinos / <i>Annual yield</i>	Prinos u tekućoj godini / <i>Current year yield</i>	Prinos od osnivanja / <i>Yield since establishing</i>
0,02%	0,08%	0,11%	0,17%	0,17%	11,51%

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

** Any data on past yields are indicative only and do not represent the possibility or a projection of potential future yield*

Činjenice koje su obilježile period period 01.01.-31.12.2022., a koje su imale uticaj na prinos Fonda Raiffeisen CASH:

- Godišnji prinos na dan 31.12.2022. iznosio je 0,17%
- Na dan 31.12.2022. struktura ulaganja: Novac i depoziti 42,32%, Obveznice 48,82%, Udjeli otvorenih investicijskih fondova 8,86%
- U toku perioda 01.01.-31.12.2022., godine izvršena je kupovina obveznica Republike Sjeverne Makedonije, Austrije, Belgije, Francuske, Nizozemske, Njemačke, Rumunije i Hrvatske, te se vrednuju u portfelju do dospijeca

The most important facts in period 01.01.-31.12.2022., which affected the yield of Raiffeisen CASH are:

- *Annual yield as of 31.12.2022. was 0,17%*
- *Investment structure as of 31.12.2022. is as follows: Cash and term deposits 42,32%, Bonds 48,82%, Open end funds units 8,86%*
- *In period 01.01.-31.12.2022. the fund executed buy transactions for bonds issued by Republic of North Macedonia, , Austria, Belgium, France, Netherlands, Germany Romania and Croatia and and classified it in HtC portfolio.*

POVEZANA LICA

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

RELATED PARTIES

In accordance with Law of Investment Fund and IAS 24: Related party disclosures, related parties of the Fund are:

Povezano lice / <i>Related Party</i>	Osnov povezanosti / <i>Basis of relation</i>
Raiffeisen Bank d.d. BiH i članice Raiffeisen Grupe / <i>Raiffeisen Bank d.d. BiH and Raiffeisen Group members</i>	Ugovor o obavljanju brokerskih poslova broj 21/12 od 17. januara 2012. godine Ugovor o poslovnoj saradnji/Prodaje i otkupa udjela otvorenih investicionih fondova (Ovi troškovi ne obračunavaju se na teret Fonda) <i>Contract for brokerage operations number 21/12 dated 17 January 2012</i> <i>Contract for business collaboration/Sale and withdraw of units (These expenses are not charged to expenses of Fund)</i>
UniCredit Bank d.d. Mostar	Ugovor o obavljanju poslova depozitara broj 526/18 od dana 21. marta 2018. godine <i>Contract for depositary services number 526/18 dated 21 March 2018</i>
Deloitte d.o.o.	Odluka o izboru vanjskog revizora za 2022. Godinu broj 518/22 usvojena na 29. Redovnoj sjednici Skupštine Društva održanoj 27.04.2022. godine / At General Meeting of Shareholders on 27.04.2022, Resolution for selecton of the

Raiffeisen INVEST Društvo za upravljanje fondovima d.d.

• 71 000 Sarajevo • Zmaja od Bosne bb • Tel.: +387 33 72 86 00 • Fax: +387 33 65 76 54

• Reg: Općinski sud Sarajevo MBS: 65-01-0754-11 • TRN: 1610000097640017 Raiffeisen BANK d.d. Bosna i Hercegovina, Zmaja od Bosne bb, Sarajevo • ID: 4201695670001 • www.raiffeiseninvest.ba

	external auditor for 2022 was adopted
„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 / <i>The approval for managing was issued by the Securities Commission of FBiH on 10 January 2013, number 05/3-19-11/13</i>
Raiffeisen Banka a.d. Beograd	Ugovor o trgovinskom zastupanju u kupovini i prodaji finansijskih instrumenata br 720 od 16.07.2018 / <i>Contract for trade representation in the acquisition and sale of financial instruments number 720 on 16 July 2018</i>
Raiffeisen INVEST a.d. Beograd	Pristupnica broj 59-714224 od 29.07.2021
Ademir Osmanović	Direktor Društva za upravljanje/ <i>CEO of Asset Management Company</i>
Sabina Topuzović	Izvršni direktor Društva za upravljanje / <i>Executive Director of Asset Management Company</i>
Peter Žilinek	Predsjednik Nadzornog odbora / <i>Chairman of the Supervisory Board</i>
Edin Hrnjica	Član Nadzornog odbora / <i>Member of the Supervisory Board</i>
Andreea Achim	Član Nadzornog odbora / <i>Member of the Supervisory Board</i>
Džafer Alibegović	Predsjednik Odbora za reviziju / <i>Chairman of the Audit Committee</i>
Arnela Ramljak	Član Odbora za reviziju / <i>Member of the Audit Committee</i>
Azra Zaimović	Član Odbora za reviziju / <i>Member of the Audit Committee</i>

Transakcije sa povezanim stranama mogu se prikazati kako slijedi:

Transactions with related parties can be presented as follows:

DUF „Raiffeisen invest“ d.d.

Iznos naknade Društvu za upravljanje po osnovu upravljačke provizije za period 01.01.2022.–31.12.2022. godine iznosi 3.061.110,65 KM. Stanje obaveze na dan 31. decembar 2022. godine iznosila je 308.899,71KM.

Raiffeisen Invest Fund Management Company JSC

Management fees for the Fund Management Company for the period 01/01/2022 – 31/12/2022 in amount of BAM 3.061.110,65. Balance of outstanding liabilities as at 31 December 2022 in amount of BAM 308.899,71.

UniCredit Bank d.d. Mostar

Na ime svojih troškova u periodu 01.01.2022. – 31.12.2022. godine, Banka depozitar je fakturisala iznos od 851.312,91KM. Stanje neizmirene obaveze prema Banci na dan 31. decembar 2022. godine iznosilo je 69.054,71KM.

UniCredit Bank d.d. Mostar

Depositary Bank invoiced amount of BAM 851.312,91KM for the period 01/01/2022 – 31/12/2022. Balance of outstanding liabilities toward the Bank as at 31 December 2022 amount to BAM 69.054,71.

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

Raiffeisen INVEST a.d. Beograd

Purchase of Raiffeisen EURO CASH open-end fund under management of Raiffeisen INVEST a.d. Beograd is done (as of 31.12.2022. total amount

(vrijednost ulaganja na 31.12.2022. je cca 32 mil BAM)

Raiffeisen Bank d.d.

Na ime ime usluga posredovanja vrijednosnih papira Banka naplatila je iznos od 2.959,18 KM.

Deloitte d.o.o.

Društvo za reviziju Deloitte d.o.o. Sarajevo je za reviziju 2021. godine fakturisalo iznos od 16.380,00 KM, U periodu 01.01.2022-31.12.2022. iznos troškova za eksternu reviziju je 18.018,00KM.

Odlukom o izboru vanjskog revizora za 2022. Godinu usvojenoj na 29. Redovnoj sjednici Skupštine Društva održanoj 27.04.2022. 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 01.01.2022. – 31.12.2022. godine nisu zabilježene navedena transakcije.

Za Upravu Raiffeisen Invest d.d.



Ademir Osmanović, Direktor / CEO



Datum : *Date* : 07.03.2023.

Broj : / *No* : 236a/23

Dostaviti : *To be delivered to* :

- Nadzornom odboru / *Supervisory Board*
- a/a

invested is approximately 32 mil BAM).

Raiffeisen Bank d.d.

Based on the securities brokerage services Raiffeisen Bank d.d. invoiced the amount of BAM 2.959,18.

Deloitte d.o.o.

Auditor Deloitte d.o.o. Sarajevo has invoiced in 2021 amount of BAM 16.380,00. Audit costs booked in period 01.01.2022-31.12.2022 are BAM 18.018,00.

At General Meeting of Shareholders on 27.04.2022., Resolution for selection of the external auditor for 2022 was adopted, by this Resolution, Deloitte d.o.o. is hereby selected as an independent external auditor of Raiffeisen Invest Fund Management Company JSC and the business operations of funds managed by the Company

Supervisory Board, Management and employees of the Company

For the period 01/01/2022- 31/12/2022, there were no transactions with related individuals.

For the Management Board of Raiffeisen Invest JSC