

Naziv fonda: Raiffeisen CASH

Registarski broj fonda: JP-N-032-05

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.d.

Matični broj društva za upravljanje fondom: 65-01-0754-11

JIB društva za upravljanje fondom: 4201695670001

JIB zatvorenog investicionog fonda: JP-N-032-05

BILANS STANJA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o finansijskom položaju)

na dan 31.12.2021 godine

(iznos u KM)

Grupa računa	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
				3		
1	2				4	5
	<b>A. UKUPNA IMOVINA (002+003+010+019+020)</b>	0	0	1	<b>295,405,683.15</b>	<b>209,436,258.55</b>
100 do 102	<b>I - Gotovina</b>	0	0	2	<b>63,885,535.90</b>	<b>35,937,923.91</b>
	<b>II - Ulaganja fonda (004 do 009)</b>	0	0	3	<b>228,294,941.17</b>	<b>171,945,010.07</b>
200 do 209	1. Ulaganja fonda u finansijska sredstva po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	0	4	26,394,044.38	
210 do 219	2. Ulaganja fonda u finansijska sredstva raspoloživa za prodaju	0	0	5		
220 do 229	3. Ulaganja fonda u finansijska sredstva koja se drže do roka dospijea	0	0	6	134,300,896.79	86,114,893.76
230 do 239	4. Depoziti i plasmani	0	0	7	67,600,000.00	85,830,116.31
240 do 259	5. Ulaganja u nekretnine	0	0	8		
260	6. Ostala ulaganja	0	0	9		
	<b>III - Potraživanja (011 do 018)</b>	0	1	0	<b>3,225,206.08</b>	<b>1,553,324.56</b>
30	1. Potraživanja po osnovu prodaje vrijednosnih papira	0	1	1		
301, 302	2. Potraživanja po osnovu prodaje nekretnina	0	1	2		
303	3. Potraživanja po osnovu kamata	0	1	3	3,225,206.08	1,553,324.56
304	4. Potraživanja po osnovu dividendi	0	1	4		
305	5. Potraživanja po osnovu datih avansa	0	1	5		
306 do 308	6. Potraživanja Fonda rizičnog kapitala	0	1	6		
309	7. Ostala potraživanja	0	1	7		
310-319	7. Potraživanja od društva za upravljanje	0	1	8		
320	<b>IV - Odložena poreska sredstva</b>	0	1	9		
330 do 332	<b>V - AKTIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0	2	0		
	<b>B. OBAVEZE (022+026+031+034+037+040+041+042)</b>	0	2	1	<b>5,093,549.60</b>	<b>401,013.79</b>
40	<b>I - Obaveze iz poslovanja fonda (023 do 025)</b>	0	2	2		<b>657.88</b>
400	1. Obaveze po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	0	2	3		657.88

401, 402 i 409	2. Ostale obaveze po osnovu ulaganja i poslovanja Fonda	0	2	4		
403	3. Obaveze nekretninskih i rizičnih fondova	0	2	5		
41	<b>II - Obaveze po osnovu troškova poslovanja (027 do 030)</b>	0	2	6	<b>4,863,116.14</b>	<b>224,786.60</b>
410	1. Obaveze prema banci depozitaru	0	2	7	53,696.59	17,171.59
414	2. Obaveze za učešće u dobitku	0	2	8		
415	3. Obaveze za porez na dobit	0	2	9		
411, 412, 413, 416, 419	4. Ostale obaveze iz poslovanja	0	3	0	4,809,419.55	207,615.01
42	<b>III - Obaveze prema društvu za upravljanje (032 do 033)</b>	0	3	1	<b>230,433.46</b>	<b>175,569.31</b>
420	1. Obaveze za naknadu za upravljanje	0	3	2	230,433.46	175,569.31
421 do 429	2. Ostale obaveze prema društvu za upravljanje	0	3	3		
43	<b>IV - Kratkoročne finansijske obaveze (035 + 036)</b>	0	3	4		
430	1. Kratkoročni krediti	0	3	5		
431, 439	2. Ostale kratkoročne finansijske obaveze	0	3	6		
44	<b>V - Dugoročne obaveze (038+039)</b>	0	3	7		
440, 441	1. Dugoročni krediti	0	3	8		
449	2. Ostale dugoročne obaveze	0	3	9		
45	<b>VI - Ostale obaveze fonda</b>	0	4	0		
46	<b>VII - Odložene poreske obaveze</b>	0	4	1		
47	<b>VIII - PASIVNA VREMENSKA RAZGRANIČENJA</b>	0	4	2		
	<b>C. NETO IMOVINA FONDA (001-021)</b>	0	4	3	<b>290,312,133.55</b>	<b>209,035,244.76</b>
	<b>D. Kapital (045+048+051+056+059-062+065)</b>	0	4	4	<b>290,312,133.55</b>	<b>209,035,244.76</b>
50	<b>I - Osnovni kapital (046 ili 047)</b>	0	4	5	<b>281,575,072.62</b>	<b>201,328,511.68</b>
500	1. Dionički kapital - redovne dionice	0	4	6		
501	2. Udjeli	0	4	7	281,575,072.62	201,328,511.68
51	<b>II - Kapitalne reze rve (049+050)</b>	0	4	8		
510	1. Emisiona premija	0	4	9		
519	2. Ostale kapitalne rezerve	0	5	0		
52	<b>III - Revaloriza cione rezerve (052 do 055)</b>	0	5	1		
520	1. Revalorizacione rezerve po osnovu revalorizacije finansijskih sredstava raspoloživih za prodaju	0	5	2		
521	2. Revalorizacione rezerve po osnovu instrumenata zaštite	0	5	3		
522	3. Revalorizacione rezerve po osnovu nekretnina	0	5	4		
529	4. Ostale revalorizacione rezerve	0	5	5		
53	<b>IV - Reze rve iz dobiti (057+058)</b>	0	5	6		
530	Zakonske rezerve	0	5	7		
531	Ostale rezerve	0	5	8		

54	<b>V - Neraspoređena dobit (060+061)</b>	0	5	9	<b>8,737,060.93</b>	<b>7,706,733.08</b>
540	1. Neraspoređena dobit ranijih godina	0	6	0	7,706,733.08	6,606,397.35
541	2. Neraspoređena dobit tekuće godine	0	6	1	1,030,327.85	1,100,335.73
55	<b>VI - Nepokriveni gubitak (063+064)</b>	0	6	2		
550	1. Nepokriven gubitak ranijih godina	0	6	3		
551	2. Nepokriven gubitak tekuće godine	0	6	4		
56	<b>VII - Nerealizovan dobitak/gubitak (066+067)</b>	0	6	5		
560	1. Nerealizovani dobiti po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	6	6		
561	2. Nerealizovani gubici po osnovu finansijskih sredstava po fer vrijednosti kroz bilans uspjeha	0	6	7		
	<b>E. BROJ EMITOVANIH DIONICA/UDJELA</b>	0	6	8	<b>2,607,904.41</b>	<b>1,886,044.66</b>
	<b>F. NETO IMOVINA PO UDJELU/DIONICI (043/068)</b>	0	6	9	<b>111.32</b>	<b>110.83</b>
	<b>G. VANBILANSNE EVIDENCIJE</b>					
	1. Vanbilansna aktiva	0	7	0		
	2. Vanbilansna pasiva	0	7	1		

Mjesto: Sarajevo

Datum: 20.03.2022 god.

Certificirani računovođa

*Amila Bijedić*

**Amila Bijedić**  
Broj licence: CR-8024,  
CERTIFICIRANI RAČUNOVODJA



Zakonski zastupnik  
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen CASH

Registarski broj fonda: JP-N-032-05

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.d.

Matični broj društva za upravljanje fondom: 65-01-0754-11

JIB društva za upravljanje fondom: 4201695670001

JIB zatvorenog investicionog fonda: JP-N-032-05

BILANS USPJEHA INVESTICIONOG FONDA

(Izveštaj o ukupnom rezultatu za period)

od 01.01.2021 do 31.12.2021

(iznos u KM)

Grupa računa	Naziv pozicije	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
1	2	3			4	5
	<b>A. REALIZOVANI PRIHODI I RASHODI</b>	2	0	1		
	<b>I - Poslovni prihodi (203 do 206)</b>	2	0	2	<b>4,975,029.51</b>	<b>4,392,384.41</b>
700	1. Prihodi od dividendi	2	0	3		
701, 702	Prihodi od kamata i amortizacija premije (diskonta) po osnovu VP sa fiksnim rokom dospeljeća	2	0	4	4,962,114.09	3,967,565.00
703	3. Prihodi od nekretninskih i rizičnih Fondova	2	0	5		
709	4. Ostali poslovni prihodi	2	0	6	12,915.41	424,819.41
	<b>II - Realizovana dobit (208 do 211)</b>	2	0	7	<b>147,626.95</b>	<b>28,651.01</b>
710	1. Realizovani dobitci po osnovu prodaje vrijednosnih papira	2	0	8	147,626.94	28,651.00
711	2. Realizovani dobitak po osnovu kursnih razlika	2	0	9		
712	3. Realizovani dobitci od poslovanja nekretninskih i rizičnih Fondova	2	1	0		
719	4. Ostali realizovani dobitci	2	1	1		0.01
	<b>III - Poslovni rashodi (213 do 220)</b>	2	1	2	<b>2,969,232.65</b>	<b>2,477,395.55</b>
600	1. Naknada društvu za upravljanje	2	1	3	2,377,739.61	2,090,006.75
601	2. Troškovi kupovine i prodaje ulaganja	2	1	4	6,309.61	5,862.41
602	3. Rashodi po osnovu kamata	2	1	5		
603	4. Naknada članovima Nadzornog odbora	2	1	6		
604	5. Naknada vanjskom revizoru	2	1	7	18,608.85	14,039.76
605	6. Naknada banci depozitaru	2	1	8	388,592.37	208,161.85
607	7. Rashodi po osnovu poreza	2	1	9		
606, 609	7. Ostali poslovni rashodi Fonda	2	2	0	177,982.21	159,324.78
	<b>IV - Realizovani gubitak (222 do 225)</b>	2	2	1	<b>510,200.93</b>	<b>345,666.37</b>
610	1. Realizovani gubici od prodaje vrijednosnih papira	2	2	2	510,200.92	345,666.32
611	2. Realizovani gubitak po osnovu kursnih razlika	2	2	3		
612	3. Realizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	2	4		
613, 619	6. Ostali realizovani gubici	2	2	5	0.01	0.05
	<b>V - REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK</b>					
	1. Realizovani dobitak (202+207) - (212-221)	2	2	6	1,643,222.87	1,597,973.50
	2. Realizovani gubitak (212+221) - (202+207)	2	2	7		
	<b>VI - Finansijski prihodi (229+230)</b>	2	2	8		
730	1. Prihodi od kamata	2	2	9		
739	2. Ostali finansijski prihodi	2	3	0		
	<b>VII - Finansijski rashodi (232+233)</b>	2	3	1	<b>0.24</b>	<b>374.72</b>
630	1. Rashodi po osnovu kamata	2	3	2		
631	2. Ostali finansijski rashodi	2	3	3	0.24	374.72

<b>B. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK PRIJE OPOREZIVANJA</b>						
	1. Realizovani dobitak prije oporezivanja (226+228-231)	2	3	4	1,643,222.63	1,597,598.78
	2. Realizovani gubitak prije oporezivanja (227+231-228)	2	3	5		
	<b>C. TEKUĆI ODLOŽENI POREZ NA DOBIT (237+238-239)</b>	2	3	6		
821	1. Poreski rashod perioda	2	3	7		
822 dio	2. Odloženi poreski rashod perioda	2	3	8		
822 dio	3. Odloženi poreski prihod perioda	2	3	9		
	<b>D. REALIZOVANI DOBITAK I GUBITAK POSLIJE OPOREZIVANJA</b>					
	1. Realizovana dobit poslije oporezivanja (234-235-237-238+239)	2	4	0	1,643,222.63	1,597,598.78
	2. Realizovani gubitak poslije oporezivanja (235-234+237+238-239)	2	4	1		
	<b>D. NEREALIZOVANI DOBICI I GUBICI</b>					
	<b>I - Nerealizovani dobiti (243 do 248)</b>	2	4	2	<b>142,022.08</b>	<b>96,758.62</b>
720	1. Nerealizovani dobiti od vrijednosnih papira	2	4	3	142,022.08	96,758.62
721	2. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	4	4		
722	3. Nerealizovani dobiti po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	4	5		
723	4. Nerealizovani dobiti po osnovu derivatnih instrumenata po osnovu svođenja na fer vrijednost	2	4	6		
724, 725	5. Nerealizovani dobiti nekretninskih i rizičnih Fondova	2	4	7		
729	6. Ostali nerealizovani dobiti	2	4	8		
	<b>II - Nerealizovani gubici (250 do 255)</b>	2	4	9	<b>754,916.86</b>	<b>594,021.67</b>
620	1. Nerealizovani gubici od vrijednosnih papira	2	5	0	754,916.86	594,021.67
621	2. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na monetarnim sredstvima, osim od vrijednosnih papira	2	5	1		
622	3. Nerealizovani gubici po osnovu kursnih razlika na vrijednosnim papirima	2	5	2		
623	4. Nerealizovani gubici po osnovu derivata	2	5	3		
624, 625 i 626	5. Nerealizovani gubici nekretninskih i rizičnih Fondova	2	5	4		
629	6. Ostali nerealizovani gubici	2	5	5		
	<b>F. UKUPNI NEREALIZOVANI DOBICI (GUBICI) FONDA</b>					
	1. Ukupni nerealizovani dobitak (242-249)	2	5	6		
	2. Ukupni nerealizovani gubitak (249-242)	2	5	7	612,894.78	497,263.05
	<b>G. POVEĆANJE (SMANJENJE) NETO IMOVINE OD POSLOVANJA FONDA</b>					
	1. Povećanje neto imovine fonda (240-2410+256-257)	2	5	8	1,030,327.85	1,100,335.73
	2. Smanjenje neto imovine fonda (241-240+257-256)	2	5	9		
	Obična zarada po dionici	2	6	0		
	Razrijeđena zarada po dionici	2	6	1		

Mjesto: Sarajevo

Datum: 20.03.2022. god.

Certificirani računovoda

*Amila Bijedić*

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

M.P.



Zakonski zastupnik  
društva za upravljanje

*[Signature]*

Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen CASH

Registarski broj fonda: JP-N-032-05

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.d.

Matični broj društva za upravljanje fondom: 65-01-0754-11

JIB društva za upravljanje fondom: 4201695670001

JIB zatvorenog investicionog fonda: JP-N-032-05

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

(iznos u KM)

Redni broj	Pozicija	AOP			Tekuća godina	Prethodna godina
		3	4	5		
1	2	3			4	5
1	<b>Povećanje (smanjenje) neto imovine od poslovanja fonda (302 do 306)</b>	3	0	1	1,030,327.85	1,100,335.73
2	Realizovani dobitak (gubitak) od ulaganja	3	0	2	1,643,222.63	1,597,598.78
3	Ukupni nerealizovani dobitci (gubici) od ulaganja	3	0	3	-612,894.78	-497,263.05
4	Revalorizacije rezerve po osnovu fin.ulaganja raspoloživih za prodaju	3	0	4		
5	Revalorizacije rezerve po osnovu derivata	3	0	5		
6	Revalorizacije rezerve po osnovu nekretninskih i rizičnih Fondova	3	0	6		
7	<b>Povećanje neto imovine po osnovu transakcija sa udjelima/dionicama fonda (308-309)</b>	3	0	7	80,246,560.94	-22,995,605.52
8	Povećanje po osnovu izdatih udjela/dionica fonda	3	0	8	189,497,493.28	87,581,719.48
9	Smanjenje po osnovu povlačenja udjela/dionica fonda	3	0	9	109,250,932.34	110,577,325.00
10	<b>Ukupno povećanje (smanjenje) neto imovine fonda (301+308-309)</b>	3	1	0	81,276,888.79	-21,895,269.79
11	<b>Neto imovina</b>	3	1	1		
12	Na početku perioda	3	1	2	209,035,244.76	230,930,514.55
13	Na kraju perioda	3	1	3	290,312,133.55	209,035,244.76
14	<b>Broj udjela /dionica fonda u periodu</b>	3	1	4		
15	Broj udjela /dionica fonda na početku perioda	3	1	5	1,887,517.56	2,098,950.33
16	Izdati udjeli /dionice u toku perioda	3	1	6	189,497,493.28	87,581,719.48
17	Povučeni udjeli/dionice u toku perioda	3	1	7	109,250,932.34	110,577,325.00
18	Broj udjela /dionica Fonda na kraju perioda	3	1	8	2,607,904.41	1,886,044.66

Mjesto: Sarajevo

Datum: 28.05.2022 god.

Certificirani računovođa

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



Zakonski zastupnik  
društva za upravljanje

*[Signature]*  
Zakonski zastupnik Fonda

Naziv fonda: Raiffeisen CASH

Registarski broj fonda: JP-N-032-05

Naziv društva za upravljanje fondom: Raiffeisen INVEST društvo za upravljanje fondovima d.d.

Matični broj društva za upravljanje fondom: 65-01-0754-11

JIB društva za upravljanje fondom: 4201695670001

JIB zatvorenog investicionog fonda: JP-N-032-05

### IZVJEŠTAJ O GOTOVINSKIM TOKOVIMA

(Izvjestaj o tokovima gotovine)

za period od 01.01.2021 do 31.12.2021

OPIS	AOP			Iznos		Indeks
				Tekući period	Prethodni period	
1			2	3	4	5
<b>A. Novčani tokovi iz poslovnih aktivnosti</b>						
I - Prilivi gotovine iz poslovnih aktivnosti (402 do 406)	4	0	1	90,559,088.26	163,787,031.00	0.55
1. Prilivi po osnovu prodaje ulaganja	4	0	2	14,836,417.32	15,745,116.05	0.94
2. Prilivi po osnovu dividendi	4	0	3			
3. Prilivi po osnovu kamata	4	0	4	1,750,034.92	1,792,741.90	0.98
4. Prilivi po osnovu refundiranja rashoda	4	0	5			
5. Ostali prilivi od operativnih aktivnosti	4	0	6	73,972,636.02	146,249,173.05	0.51
II - Odlivi gotovine iz operativnih aktivnosti (408 do 418)	4	0	7	147,460,140.07	108,582,916.28	1.36
1. Odlivi po osnovu kupovine ulaganja	4	0	8			
2. Odlivi po osnovu ulaganja u vrijednosne papire	4	0	9	97,037,310.57	35,385,684.59	2.74
3. Odlivi po osnovu ostalih ulaganja	4	1	0	20,000,000.00	64,500,000.00	0.31
4. Odlivi po osnovu naknada društvu za upravljanje	4	1	1	2,334,197.96	2,126,688.54	1.10
5. Odlivi po osnovu rashoda za kamate	4	1	2			
6. Odlivi po osnovu troškova kupovine i prodaje VP	4	1	3	549.20	583.21	0.94
7. Odlivi po osnovu naknade eksternom revizoru	4	1	4			
8. Odlivi po osnovu troškova banke depozitara	4	1	5	351,792.45	209,697.21	1.68
9. Odlivi po osnovu ostalih rashoda iz operativne aktivnosti	4	1	6	27,736,289.89	6,360,262.73	4.36
10. Odlivi po osnovu poreza na dobit	4	1	7			
11. Odlivi po osnovu ostalih rashoda	4	1	8			
III- Neto priliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (401-407)	4	1	9		55,204,114.72	
IV- Neto odliv gotovine iz poslovnih aktivnosti (407-401)	4	2	0	56,901,051.81		
<b>B. Tokovi gotovine iz aktivnosti finansiranja</b>						
I- Prilivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (422+ 423)	4	2	1	194,099,596.14	87,217,667.71	2.23
1. Prilivi po osnovu izdavanja udjela/emisije dionica	4	2	2	194,099,596.14	87,217,667.71	2.23
2. Prilivi po osnovu zaduživanja	4	2	3			
II - Odlivi gotovine iz aktivnosti finansiranja (425 do 427)	4	2	4	109,250,932.34	110,577,325.00	0.99
1. Odlivi po osnovu razduživanja	4	2	5	109,250,932.34	110,577,325.00	0.99
2. Odlivi po osnovu dividendi	4	2	6			
3. Odlivi po osnovu učešća u dobiti	4	2	7			
III - Neto priliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (421-424)	4	2	8	84,848,663.80		
IV - Neto odliv gotovine iz aktivnosti finansiranja (424-421)	4	2	9		23,359,657.29	
C. Ukupni prilivi gotovine (401+421)	4	3	0	284,658,684.40	251,004,698.71	1.13
D. Ukupni odlivi gotovine (407+424)	4	3	1	256,711,072.41	219,160,241.28	1.17
E. NETO PRILIV GOTOVINE (430-431)	4	3	2	27,947,611.99	31,844,457.43	0.88

F. NETO ODLIV GOTOVINE (431-430)	4	3	3			0.88
G. Gotovina na početku perioda	4	3	4	35,937,923.91	4,093,466.48	8.78
H. Pozitivne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	5			
I. Negativne kursne razlike po osnovu preračuna gotovine	4	3	6			
J.GOTOVINA NA KRAJU OBRAČUNSKOG PERIODA (434+432-433+435-436)	4	3	7	63,885,535.90	35,937,923.91	1.78

Mjesto: Sarajevo

Datum: 28.03.2022 god.

Certificirani računovođa

*Amila Bijedić*

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



Zakonski zastupnik  
društva za upravljanje

Zakonski zastupnik Fonda