

POSLOVNA GODINA

2010

KVARTAL

II

ID FONDA

6294

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2010

OIB FONDA

41253175713

IZVJEŠTAJI

- [01. Izvještaj o finansijskom položaju](#)
- [02. Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti](#)
- [03. Izvještaj o novčanim tokovima-direktna metoda](#)
- [04. Izvještaj o novčanim tokovima-indirektna metoda](#)
- [05. Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda](#)
- [06. Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda](#)
- [07. Bilješke uz finansijske izvještaje](#)

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

RAIFFEISEN CASH NOVČANI FOND OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

Izveštaj o financijskom položaju

Naziv fonda: RAIFFEISEN CASH NOVČANI FOND OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

OIB fonda: 41253175713

Naziv društva za upravljanje investicijskim fondom: RAIFFEISEN INVEST D.O.O.

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010 - 30.06.2010

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2009	30.06.2010
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	808.901.079	1.233.492.630
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	103.882.316	31.111.196
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	705.018.763	1.202.381.434
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	285.639.763	799.994.524
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	419.379.000	402.386.910
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeca	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (£ od AOP9 do AOP15)	8	6.608.047	5.803.827
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0	0
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	6.521.470	4.980.091
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0	0
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0	0
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0	0
17	Ostala potraživanja fonda	14	44.267	4.498
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	42.310	819.238
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	815.509.126	1.239.296.457
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	134.772.731	120.551.943
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	1.034.389	28.762.310
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	1.034.389	28.762.310
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	0	0
	OSTALE OBVEZE (£ od AOP22 do AOP27)	21	1.289.261	8.045.704
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	501.823	881.596
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	85.205	144.114
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	84.708	33.338
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	267.525	6.986.656
27	Ostale obveze	26	350.000	0
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	2.323.651	36.808.014
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	813.185.475	1.202.488.443
D	Broj izdanih udjela	30	5.827.852,4550	8.445.064,7278
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	139,5343	142,3895
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	685.115.477	1.052.730.625
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	33.160.499	21.687.819
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	94.909.500	128.069.999
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (£ od AOP32 do AOP36)	37	813.185.475	1.202.488.443
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	134.772.731	120.551.943

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: RAIFFEISEN CASH NOVČANI FOND OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

OIB fonda: 41253175713

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010 - 30.06.2010

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01. - 30.06.2009	01.01. - 30.06.2010
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	3.927.343	5.374.270
70	Prihodi od kamata	41	7.808.424	12.223.089
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	5.685.220	532.934
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	0	0
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	17.420.987	18.130.293
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	196.819	2.537.101
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	5.334.039	692.591
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	1.217.107	4.506.130
67	Rashodi od kamata	50	246.039	18.379
65	Naknada depozitnoj banci	51	175.783	732.246
66	Transakcijski troškovi	52	44.301	15.496
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	42.859	170.504
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	7.256.946	8.672.447
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	10.164.041	9.457.846
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	3.347.856	11.081.706
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	367.638	2.590.973
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-1.122.335	-1.442.706
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	2.593.160	12.229.973
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	12.757.201	21.687.819
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	0	0
	Nerealizirani dobiti/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	0	0
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	0	0
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	12.757.201	21.687.819
	Reklasifikacijske usklade	67	0	0

Izveštaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

Naziv fonda: RAIFFEISEN CASH NOVČANI FOND OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

OIB fonda: 41253175713

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010 - 30.06.2010

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01. - 30.06.2009	01.01. - 30.06.2010
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP69 do AOP87)	68	-147.795.492	-447.001.284
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	69	405.941.774	324.476.016
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	70	-455.467.573	-797.738.980
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	71	0	0
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	72	0	0
Primici od dividendi	73	0	0
Primici od kamata	74	5.235.209	15.843.823
Izdaci za kamate	75	-246.777	-1.092.651
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	76	1.633.615.986	1.473.379.000
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	77	-1.735.600.000	-1.456.493.750
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospeljeka	78	0	0
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospeljeka	79	0	0
Primici od društva za upravljanje fondovima	80	0	0
Izdaci za naknade za upravljanje fondom	81	-1.185.241	-4.126.358
Primici od depozitne banke	82	0	0
Izdaci za naknade depozitnoj banci	83	-159.103	-670.533
Izdaci za transakcijske troškove	84	-46.725	-17.297
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	85	-142.339	-221.612
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	2.368.153.101	59.514.111
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	-2.367.893.804	-59.853.053
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP89 do AOP93)	88	105.943.423	374.260.542
Primici od izdavanja udjela	89	824.118.650	2.571.136.027
Izdaci od povlačenja udjela	90	-702.160.933	-2.196.765.198
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	304.655.759	239.476.765
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	-320.670.053	-239.587.052
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-3.474	-30.377
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP68+ AOP88+AOP94)	95	-41.855.543	-72.771.120
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96	45.032.194	103.882.316
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	3.176.651	31.111.196

Izveštaj o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: RAIFFEISEN CASH NOVČANI FOND OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

OIB fonda: 41253175713

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010 - 30.06.2010

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01. - 30.06.2009	01.01. - 30.06.2010
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP99 do AOP118)	98	0	0
Dobit ili gubitak	99	0	0
Nerealizirane pozitivne i negativne tečajne razlike	100	0	0
Ispravak vrijednosti potraživanja i sl. otpisi	101	0	0
Prihodi od kamata	102	0	0
Rashodi od kamata	103	0	0
Prihodi od dividendi	104	0	0
Umanjenje financijske imovine	105	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine po fer vrijednosti kroz RDG	106	0	0
Povećanje (smanjenje) financijske imovine raspoložive za prodaju	107	0	0
Primici od kamata	108	0	0
Izdaci od kamata	109	0	0
Primici od dividendi	110	0	0
Povećanje (smanjenje) ostale financijske imovine	111	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	112	0	0
Povećanje (smanjenje) potraživanja od društva za upravljanje i depozitne banke	113	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih potraživanja iz poslovnih aktivnosti	114	0	0
Povećanje (smanjenje) obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	115	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	116	0	0
Povećanje (smanjenje) obveza prema društvu za upravljanje i depozitnoj banci	117	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih obveza iz poslovnih aktivnosti	118	0	0
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP120 do AOP123)	119	0	0
Primici od izdavanja udjela	120	0	0
Izdaci od povlačenja udjela	121	0	0
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	122	0	0
Povećanje (smanjenje) ostalih financijskih aktivnosti	123	0	0
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP98+ AOP119)	124	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	125	0	0
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP124+AOP125)	126	0	0

Izveštaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: RAIFFEISEN CASH NOVČANI FOND OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

OIB fonda: 41253175713

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010 - 30.06.2010

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2009	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.06.2010
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	29.758.353	18.130.292	-38.430.799	-20.300.507	9.457.846
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	3.402.147	17.348.307	-8.520.481	8.827.825	12.229.972
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	0	0	0	0	0
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0	0	0	0	0
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda <i>(Σ od AOP127 do AOP130)</i>	131	33.160.500	35.478.599	-46.951.281	-11.472.681	21.687.819
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	14.703.239.134	2.571.099.478	-	2.571.099.478	17.274.338.612
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-14.018.123.657	-	-2.203.484.330	-2.203.484.330	-16.221.607.987
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda <i>(AOP132+ AOP133)</i>	134	685.115.477	2.571.099.478	-2.203.484.330	367.615.148	1.052.730.625
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine <i>(AOP131+ AOP134)</i>	135	718.275.977	2.606.578.077	-2.250.435.610	356.142.467	1.074.418.444
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	128.069.999	0	0	0	128.069.999
Promjena računovodstvenih politika	137	0	0	0	0	0
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0	0	0	0	0
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti <i>(Σ od AOP136 do AOP138)</i>	139	128.069.999	0	0	0	128.069.999
Ukupno obveze prema izvorima imovine <i>(AOP135+ AOP139)</i>	140	846.345.976	2.606.578.077	-2.250.435.610	356.142.467	1.202.488.443

Izveštaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

Naziv fonda: RAIFFEISEN CASH NOVČANI FOND OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

OIB fonda: 41253175713

Izveštajno razdoblje: 01.01.2010 - 30.06.2010

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2009 (n)	31.12.2008 (n-1)	31.12.2007 (n-2)	31.12.2006 (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	1.202.488.442,80	813.185.475,47	248.709.131,99	442.987.442,78	731.213.540,90
Broj udjela fonda	8.445.064,7278	5.827.852,4550	1.952.298,5000	3.634.984,1138	6.205.149,8566
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	142,39	139,53	127,39	121,87	117,84
	Tekuće razdoblje	2009. (n)	2008. (n-1)	2007. (n-2)	2006. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	5.827.852,4550	1.952.298,5000	3.634.984,1138	6.205.149,8566	5.963.927,6177
Broj izdanih udjela fonda	18.221.774,1348	16.737.594,6958	15.413.720,1751	25.045.324,8502	27.032.851,4496
Broj povučenih udjela fonda	-15.604.561,8620	-12.862.040,7408	-17.096.405,7889	-27.615.490,5930	-26.791.629,2107
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	8.445.064,7278	5.827.852,4550	1.952.298,5000	3.634.984,1138	6.205.149,8566
Pokazatelj ukupnih troškova	0,40%	0,81%	1,32%	1,29%	1,28%
Isplaćena dobit po udjelu*					
Ukupan prinos**	2,05%	9,53%	4,53%	3,42%	3,39%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	139,55	127,41	121,88	117,83	113,99
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	142,39	139,53	127,39	121,87	117,84
Najviša vrijednost neto imovine	1.371.127.708,90	813.185.475,39	466.088.828,57	731.937.846,31	847.360.413,71
Najniža vrijednost neto imovine fonda	765.023.346,02	173.857.844,49	140.300.923,59	302.927.014,06	558.782.301,89
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima putem kojih je fond obavio više od 10% svojih transakcija tijekom tekućeg razdoblja					
Pravne osobe za posredovanje u trgovanju vrijednosnim papirima	Vrijednost transakcija obavljenih putem pravnih osoba za posredovanje iskazana kao postotak od ukupne vrijednosti svih transakcija fonda u tekućem razdoblju		Provizija plaćena pravnoj osobi za posredovanje iskazana kao postotak ukupne vrijednosti transakcija obavljenih posredstvom te pravne osobe		
Ministarstvo financija	60,65%		-		
Raiffeisenbank Austria d.d. Zagreb	22,32%		-		
-	-		-		

*isplaćena dobit po udjelu odnosi se na fondove posebne namjene (npr. Umirovljenički fond, Fond branitelja)

**neto imovina po udjelu na zadnji dan izvještajnog razdoblja - neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

x100

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: RAIFFEISEN CASH NOVČANI FOND OTVORENI INVESTICIJSKI FOND S JAVNOM PONUDOM

OIB: 41253175713

Za razdoblje: 01.01.2010 - 30.06.2010

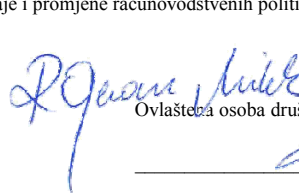
Bilješke uz financijske izvještaje sastavljaju se sukladno odredbama Međunarodnih standarda financijskog izvještavanja (dalje: MSFI) na način da trebaju:
a) pružiti informacije o osnovi za sastavljanje financijskih izvještaja i određenim računovodstvenim politikama primijenjenim u skladu s Međunarodnim računovodstvenim standardom 1 (MRS 1)
b) objaviti informacije prema MSFI-a koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda
c) pružiti dodatne informacije koje nisu prezentirane u izvještaju o financijskom položaju, izvještaju o sveobuhvatnoj dobiti, izvještaju o novčanim tokovima i izvještaju o promjenama u neto imovini fonda, ali su važne za razumijevanje bilo kojeg od njih.

Tijekom prvog polugodišta 2010. godine Fond nije zabilježio značajne poslovne događaje i promjene računovodstvenih politika u odnosu na zadnje objavljene godišnje financijske izvještaje.

Datum izvješća: 30.06.2010.

Sastavio: K. Zečević

Telefon: _____

 Ovlaštena osoba društva: _____