

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

II

ID FONDA

6294

DATUM IZVJEŠTAJA

30.06.2011

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: 01.01.2011 - 30.06.2011

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2010	30.06.2011
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+AOP3)	1	858.614.927	1.375.232.023
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	70.681.065	303.434.623
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	787.933.862	1.071.797.400
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	526.163.516	590.175.562
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	261.770.346	481.621.838
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	5.534.702	6.546.095
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	4.686.576	5.747.049
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	0	0
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	848.126	799.046
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+AOP8)	16	864.149.630	1.381.778.118
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	115.208.906	75.699.926
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	25.536.608	0
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	536.608	0
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	25.000.000	0
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	1.659.929	67.783.828
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	584.455	946.865
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	96.589	155.015
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	52.403	0
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	725.162	66.681.924
27	Ostale obveze	26	200.000	24
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	1.319	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	27.196.537	67.783.828
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	836.953.092	1.313.994.290
D	Broj izdanih udjela	30	5.773.291.6822	8.937.066.4454
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	144,97	147,03
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	669.005.649	1.129.331.130
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	39.877.444	16.715.717
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	128.069.999	167.947.443
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0	0
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0	0
F	Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)	37	836.953.092	1.313.994.290
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	115.208.906	75.699.926

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

Naziv fonda: Raiffeisen CASH novčani fond otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB fonda: 41253175713

Izveštajno razdoblje: 01.01.2011 - 30.06.2011

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2010 - 30.06.2010	01.01.2011 - 30.06.2011
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	5.374.270	5.817.992
70	Prihodi od kamata	41	12.223.089	8.513.448
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	532.934	1.549.256
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	0	8
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	18.130.293	15.880.704
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	2.537.101	311.180
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	692.591	1.896.936
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	4.506.130	4.952.735
67	Rashodi od kamata	50	18.379	4.123
65	Naknada depozitnoj banci	51	732.246	804.820
66	Transakcijski troškovi	52	15.496	12.452
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	170.504	6
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	8.672.447	7.982.252
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	9.457.846	7.898.452
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u financijske instrumente	58	11.081.706	8.140.379
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	2.590.973	904.624
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-1.442.706	-227.738
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	12.229.973	8.817.265
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	21.687.819	16.715.717
	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	21.687.819	16.715.717
	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: 01.01.2011 - 30.06.2011

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2010 - 30.06.2010	01.01.2011 - 30.06.2011
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (£ od AOP69 do AOP87)	68	-447.001.284	-293.338.822
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	69	324.476.016	765.508.253
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	70	-797.738.980	-816.347.661
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	15.843.823	8.090.546
Izdaci za kamate	75	-1.092.651	-5.278
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	76	1.473.379.000	814.870.736
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	77	-1.456.493.750	-1.034.935.964
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	78	0	0
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospelja	79	0	0
Primici od društva za upravljanje fondovima	80	0	0
Izdaci za naknade za upravljanje fondom	81	-4.126.358	-4.590.326
Primici od depozitne banke	82	0	0
Izdaci za naknade depozitnoj banci	83	-670.533	-745.928
Izdaci za transakcijske troškove	84	-17.297	-13.382
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	85	-221.612	-52.398
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	59.514.111	436.291.281
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	-59.853.053	-461.408.701
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (£ od AOP89 do AOP93)	88	374.260.542	526.093.967
Primici od izdavanja udjela	89	2.571.136.027	2.299.908.556
Izdaci od povlačenja udjela	90	-2.196.765.198	-1.773.814.589
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	239.476.765	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	-239.587.052	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-30.377	-1.587
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP68+ AOP88+AOP94)	95	-72.771.120	232.753.558
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96	103.882.316	70.681.065
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	31.111.196	303.434.623

Izvršetak o novčanom toku (indirektna metoda)

Naziv fonda: Raiffeisen CASH novčani fond otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB fonda: 41253175713

Izvršetakno razdoblje: 01.01.2011 - 30.06.2011

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2010 - 30.06.2010	01.01.2011 - 30.06.2011
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

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

Naziv fonda: Raiffeisen CASH novčani fond otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB fonda: 41253175713

Izvjestajno razdoblje: 01.01.2011 - 30.06.2011

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2010	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.06.2011
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	29.706.708	15.880.704	-7.982.252	7.898.452	37.605.160
Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	10.170.737	12.096.548	-3.279.283	8.817.265	18.988.002
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 (Σ od AOP127 do AOP130)	131	39.877.444	27.977.252	-11.261.535	16.715.717	56.593.161
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	19.023.776.701	2.300.096.832	0	2.300.096.832	21.323.873.533
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-18.354.771.052	0	-1.839.771.351	-1.839.771.351	-20.194.542.403
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	669.005.649	2.300.096.832	-1.839.771.351	460.325.481	1.129.331.130
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	708.883.093	2.328.074.083	-1.851.032.886	477.041.198	1.185.924.291
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 (Σ od AOP136 do AOP138)	139	128.069.999	0	0	0	128.069.999
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	836.953.092	2.328.074.083	-1.851.032.886	477.041.198	1.313.994.290

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: 01.01.2011 - 30.06.2011

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2010. (n)	31.12.2009. (n-1)	31.12.2008. (n-2)	31.12.2007. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	1.313.994.290	836.953.092	813.185.475	248.709.132	442.987.443
Broj udjela fonda	8.937.066,4454	5.773.291,6822	5.827.852,4550	1.952.298,5000	3.634.984,1138
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	147,03	144,97	139,53	127,39	121,87
	Tekuće razdoblje	2010. (n)	2009. (n-1)	2008. (n-2)	2007. (n-3)
Broj udjela fonda na početku razdoblja	5.773.291,6822	5.827.852,4550	1.952.298,5000	3.634.984,1138	6.205.149,8566
Broj izdanih udjela fonda	15.741.608,3047	30.396.018,5290	16.737.594,6958	15.413.720,1751	25.045.324,8502
Broj povučenih udjela fonda	-12.577.833,5415	-30.450.579,3018	-12.862.040,7408	-17.096.405,7889	-27.615.490,5930
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	8.937.066,4454	5.773.291,6822	5.827.852,4550	1.952.298,5000	3.634.984,1138
Pokazatelj ukupnih troškova	0,40%	0,85%	0,81%	1,32%	1,29%
Isplaćena dobit po udjelu*					
Ukupan prinos**	1,42%	3,90%	9,53%	4,53%	3,42%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	144,98	139,55	127,41	121,88	117,83
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	147,03	144,97	139,53	127,39	121,87
Najviša vrijednost neto imovine	1.501.992.169	1.371.127.709	813.185.475	466.088.829	731.937.846
Najniža vrijednost neto imovine fonda	837.021.271	754.660.232	173.857.844	140.300.924	302.927.014
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		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d.	18,71		0,00		
MINISTARSTVO FINANCIJA RH	60,34		0,00		

*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

neto imovina po udjelu na kraju prethodnog izvještajnog razdoblja

x100

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: Raiffeisen CASH novčani fond otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

OIB: 41253175713

Za razdoblje: 01.01.2011 - 30.06.2011

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.

Datum izvješća: 30.06.2011
 Sastavio: NIKOLINA GRDIĆ
 Telefon: 01 6003 700

 Ovlaštena osoba društva.