POSLOVNA GODINA	KVARTAL	ID FONDA
2013	II	6294

DATUM IZVJEŠTAJA	OIB FONDA
30.06.2013	41253175713

IZVJEŠTAJI

01. Izvještaj o financijskom 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 financijske izvještaje

OTVORENI INVESTICIJSKI FOND

Raiffeisen CASH novčani fond otvoreni investicijski fond s javnom ponudom

Obrazac IFP

Izvještaj 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.

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2012	30.06.2013
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	**860.225.358,99**	**938.168.893,81**
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	29.131.540,29	129.949.536,14
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	**831.093.818,70**	**808.219.357,67**
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	381.592.886,70	582.236.965,67
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0,00	0,00
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	449.500.932,00	225.982.392,00
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0,00	0,00
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	**6.692.015,34**	**3.048.406,96**
11 + 12	Potraživanja s osnove prodaje vrijednosnih papira i ostala potraživanja	9	0,00	0,00
13	Potraživanja s osnove dividendi, novčanih depozita i otplata obveznica	10	6.679.272,14	3.018.299,45
14	Potraživanja s osnove danih predujmova	11	0,00	0,00
15	Potraživanja od društva za upravljanje	12	0,00	0,00
16	Potraživanja od depozitne banke	13	0,00	0,00
17	Ostala potraživanja fonda	14	0,00	0,00
18	Potraživanja po stečenoj kamati i ostala imovina	15	12.743,20	30.107,51
A	**UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)**	16	**866.917.374,33**	**941.217.300,77**
990-994	**Izvanbilančna evidencija aktiva**	17	**61.388.922,00**	**56.870.572,24**
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	**48.575.624,00**	**40.992.011,98**
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	74.692,00	0,00
22	Obveze s osnove ulaganja u plasmane, depozite i repo poslove	20	48.500.932,00	40.992.011,98
	OSTALE OBVEZE (Σ od AOP22 do AOP27)	21	**4.061.396,47**	**2.511.989,00**
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	618.819,83	565.374,85
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	102.795,82	93.421,41
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	97.195,37	20.201,11
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	3.242.585,45	1.794.963,36
27	Ostale obveze	26	0,00	34.840,00
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	0,00	3.188,27
B	**Ukupno obveze (AOP18+AOP21)**	28	**52.637.020,47**	**43.504.000,98**
C	**Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)**	29	**814.280.353,86**	**897.713.299,79**
D	**Broj izdanih udjela**	30	**5.330.661,36**	**5.840.401,06**
E	**Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)**	31	**152,75**	**153,71**
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	593.486.498,57	671.749.179,70
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	24.267.310,97	5.170.264,79
95	Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	34	196.526.544,33	220.793.855,30
96	Revalorizacija financijske imovine raspoložive za prodaju	35	0,00	0,00
97	Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	36	0,00	0,00
F	**Ukupno obveze prema izvorima imovine (Σ od AOP32 do AOP36)**	37	**814.280.353,87**	**897.713.299,79**
995-999	**Izvanbilančna evidencija pasiva**	38	**61.388.922,00**	**56.870.572,24**

Obrazac ISD

Izvještaj o sveobuhvatnoj dobiti

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

OIB fonda: 41253175713

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2012 - 30.06.2012	01.01.2013 - 30.06.2013
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobici od prodaje financijskih instrumenata	40	4.589.016,54	861.148,29
70	Prihodi od kamata	41	10.214.034,17	4.500.764,68
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	3.841.890,76	2.687.555,67
74	Prihodi od dividendi	43	0,00	0,00
75	Ostali prihodi	44	7,52	10,09
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	**18.644.948,99**	**8.049.478,73**
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	1.099.896,01	77.242,50
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	4.114.870,94	2.888.784,42
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	3.781.865,95	3.359.875,13
67	Rashodi od kamata	50	457.703,98	62.757,24
65	Naknada depozitnoj banci	51	614.553,21	545.979,72
66	Transakcijski troškovi	52	36.112,35	16.643,46
64	Umanjenje imovine	53	0,00	0,00
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	148.063,18	117.856,13
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	**10.253.065,62**	**7.069.138,60**
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	**8.391.883,37**	**980.340,13**
	NEREALIZIRANI DOBICI (GUBICI) OD ULAGANJA U VRIJEDNOSNE PAPIRE I IZVEDENICE	57		
72 - 62 (bez 72y - 62y)	Nerealizirani dobici (gubici) od ulaganjima u financijske instrumente	58	7.140.988,07	4.231.943,49
72y - 62y	Nerealizirani dobici (gubici) od izvedenica	59	977.384,40	0,00
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	-296.337,40	-42.018,83
	Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	**7.822.035,07**	**4.189.924,66**
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	**16.213.918,44**	**5.170.264,79**
	Ostala sveobuhvatna dobit (AOP64+AOP65)	63	**0,00**	**0,00**
	Nerealizirani dobici/gubici financijske imovine raspoložive za prodaju	64	**0,00**	**0,00**
	Dobici/gubici od instrumenata zaštite novčanog tijeka	65	**0,00**	**0,00**
	Ukupna sveobuhvatna dobit (AOP62+AOP63)	66	**16.213.918,44**	**5.170.264,79**
	Reklasifikacijske usklade	67	**0,00**	**0,00**

Obrazac INT

Izvještaj o novčanim tokovima (direktna metoda)

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

OIB fonda: 41253175713

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2012 - 30.06.2012	01.01.2013 - 30.06.2013
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (Σ od AOP69 do AOP87)	68	**-320.843.157,75**	**23.968.673,51**
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	69	1.044.831.713,38	616.970.206,29
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	70	-1.024.405.975,47	-812.715.170,50
Primici od prodaje financijske imovine raspoložive za prodaju	71	0,00	0,00
Izdaci od kupnje financijske imovine raspoložive za prodaju	72	0,00	0,00
Primici od dividendi	73	0,00	0,00
Primici od kamata	74	6.968.400,26	8.137.273,07
Izdaci za kamate	75	-451.159,89	-59.557,18
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	76	959.940.468,84	338.000.000,00
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	77	-1.377.741.748,46	-115.000.000,00
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospijeća	78	0,00	0,00
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospijeća	79	-23.042.836,92	0,00
Primici od društva za upravljanje fondovima	80	0,00	0,00
Izdaci za naknade za upravljanje fondom	81	-3.568.926,30	-3.413.320,11
Primici od depozitne banke	82	0,00	0,00
Izdaci za naknade depozitnoj banci	83	-579.950,52	-554.664,53
Izdaci za transakcijske troškove	84	-35.740,95	-17.333,06
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	85	-216.797,23	-195.231,10
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	2.241.440.158,95	1.275.736.053,29
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	-2.143.980.763,44	-1.282.919.582,66
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (Σ od AOP89 do AOP93)	88	**277.963.264,73**	**76.849.899,07**
Primici od izdavanja udjela	89	1.648.065.188,43	963.595.375,33
Izdaci od povlačenja udjela	90	-1.370.101.923,70	-886.745.476,26
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0,00	0,00
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0,00	0,00
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0,00	0,00
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	**-7.159,45**	**-576,73**
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP68+ AOP88+AOP94)	95	**-42.887.052,47**	**100.817.995,85**
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96	**64.206.718,27**	**29.131.540,29**
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	**21.319.665,80**	**129.949.536,14**

Obrazac INT

Izvještaj o novčanom toku (indirektna metoda)

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

OIB fonda: 41253175713

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Pozicija	AOP	01.01.2012 - 30.06.2012	01.01.2013 - 30.06.2013
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**

Obrazac IPNI

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

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

OIB fonda: 41253175713

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2012	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	30.06.2013
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	27.689.231,78	8.049.478,73	-7.069.138,60	980.340,13	28.669.571,91
Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	-3.421.920,81	7.014.334,15	-2.824.409,49	4.189.924,66	768.003,85
Revalorizacijske rezerve financijske imovine raspoložive za prodaju	129	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Revalorizacijske rezerve instrumenata zaštite	130	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Povećanje/smanjenje neto imovine od poslovanja fonda (Σ od AOP127 do AOP130)	131	**24.267.310,97**	**15.063.812,88**	**-9.893.548,09**	**5.170.264,79**	**29.437.575,76**
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	25.915.054.175,55	963.560.535,30	0,00	963.560.535,30	26.878.614.710,85
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-25.321.567.676,98	0,00	-885.297.854,17	-885.297.854,17	-26.206.865.531,15
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	**593.486.498,57**	**963.560.535,30**	**-885.297.854,17**	**78.262.681,13**	**671.749.179,70**
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	**617.753.809,54**	**978.624.348,18**	**-895.191.402,26**	**83.432.945,92**	**701.186.755,46**
Zadržana dobit/gubitak iz prethodnih razdoblja	136	196.526.544,33	0,00	0,00	0,00	196.526.544,33
Promjena računovodstvenih politika	137	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ispravak temeljnih pogrešaka	138	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ukupno povećanje (smanjenje) zadržane dobiti (Σ od AOP136 do AOP138)	139	**196.526.544,33**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**196.526.544,33**
Ukupno obveze prema izvorima imovine (AOP135+ AOP139)	140	**814.280.353,87**	**978.624.348,18**	**-895.191.402,26**	**83.432.945,92**	**897.713.299,79**

Obrazac IPPF

Izvještaj o posebnim pokazateljima fonda (članak 175. ZIF)

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

OIB fonda: 41253175713

Izvještajno razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

Pozicija	Tekuće razdoblje	31.12.2012. (n)	31.12.2011. (n-1)	31.12.2010. (n-2)	31.12.2009. (n-3)
	1	2	3	4	5
Neto imovina fonda	897.713.299,79	814.280.353,87	857.212.935,18	836.953.092,36	813.185.475,47
Broj udjela fonda	5.840.401,0601	5.330.661,3626	5.759.123,4912	5.773.291,6822	5.827.852,4550
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	153,71	152,75	148,84	144,97	139,53
	Tekuće razdoblje	**2012. (n)**	**2011. (n-1)**	**2010. (n-2)**	**2009. (n-3)**
Broj udjela fonda na početku razdoblja	5.330.661,3626	5.759.123,4912	5.773.291,6822	5.827.852,4550	1.952.298,5000
Broj izdanih udjela fonda	6.283.324,8764	18.765.919,0851	27.623.495,0348	30.396.018,5290	16.737.594,6958
Broj povučenih udjela fonda	5.773.585,1789	19.194.381,2137	27.637.663,2258	30.450.579,3018	12.862.040,7408
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	5.840.401,0601	5.330.661,3626	5.759.123,4912	5.773.291,6822	5.827.852,4550
Pokazatelj ukupnih troškova	0,40%	0,82%	0,82%	0,85%	0,81%
Isplaćena dobit po udjelu*					
Ukupan prinos**	0,63%	2,63%	2,67%	3,90%	9,53%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	152,76	148,86	144,98	139,55	127,41
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	153,71	153,16	148,84	144,97	139,53
Najviša vrijednost neto imovine	942.626.354,20	1.283.134.272,93	1.501.838.150,39	1.371.127.708,90	813.185.475,37
Najniža vrijednost neto imovine fonda	745.133.218,78	722.080.229,42	781.743.211,55	754.660.231,97	173.857.844,49

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
-	-	-

***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

Obrazac IB

Bilješke uz financijske izvještaje

Naziv fonda: Raiffeisen CASH novčani fond otvoreni investicijski fond s javnom ponudom
OIB: 41253175713
Za razdoblje: 01.01.2013 - 30.06.2013

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.