

POSLOVNA GODINA

2011

KVARTAL

IV

ID FONDA

6294

DATUM IZVJEŠTAJA

31.12.2011

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

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.

Izvršajno razdoblje: 01.01.2011 - 31.12.2011

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija imovine	AOP	31.12.2010	31.12.2011
	FINANCIJSKA IMOVINA (AOP2+ AOP3)	1	858.614.927	875.469.062
10	Novčana sredstva i novčani ekvivalenti	2	70.681.065	64.206.718
3+4+5+8	Ulaganja u vrijednosne papire i depozite: (AOP4+ AOP5+AOP6+AOP7)	3	787.933.862	811.262.343
raz 3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	4	526.163.516	612.314.613
raz 4	Financijska imovina raspoloživa za prodaju	5	0	0
raz 8	Zajmovi i potraživanja	6	261.770.346	198.947.730
raz 5	Ulaganja koja se drže do dospijeća	7	0	0
	OSTALA IMOVINA (Σ od AOP9 do AOP15)	8	5.534.702	3.502.137
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	3.139.258
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	32.900
18	Potraživanja po stečenju kamati i ostala imovina	15	848.126	329.978
A	UKUPNA IMOVINA (AOP1+ AOP8)	16	864.149.630	878.971.199
990-994	Izvanbilančna evidencija aktiva	17	115.208.906	220.254.600
	FINANCIJSKE OBVEZE (AOP19+AOP20)	18	25.536.608	15.129.588
20 + 21	Obveze s osnove ulaganja u vrijednosne papire i ostale obveze	19	536.608	15.129.588
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	6.628.675
23	Obveze prema društvu za upravljanje fondovima	22	584.455	571.553
24	Obveze prema depozitnoj banci	23	96.589	94.413
25	Obveze s osnove dozvoljenih troškova fonda	24	52.403	109.717
26	Obveze s osnove isplate imateljima udjela	25	725.162	3.944.993
27	Ostale obveze	26	200.000	1.908.000
28	Obveze po obračunatoj kamati	27	1.319	0
B	Ukupno obveze (AOP18+AOP21)	28	27.196.537	21.758.263
C	Neto imovina fonda (AOP16-AOP28)	29	836.953.092	857.212.935
D	Broj izdanih udjela	30	5.773.291,6822	5.759.123,4912
E	Neto imovina po udjelu (AOP29/AOP30)	31	144,97	148,84
90	Izdani/Povučeni udjeli investicijskog fonda	32	669.005.649	660.686.391
94	Dobit/gubitak tekuće financijske godine	33	39.877.444	28.579.102
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	857.212.935
995-999	Izvanbilančna evidencija pasiva	38	115.208.906	220.254.600

Izveštaj o sveobuhvatnoj dobiti

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

OIB fonda: 41253175713

Izveštajno razdoblje: 01.01.2011 - 31.12.2011

(u HRK)

Konta skupine	Pozicija	AOP	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2011 - 31.12.2011
	PRIHODI OD ULAGANJA	39		
73	Realizirani dobiti od prodaje financijskih instrumenata	40	27.384.417	13.853.170
70	Prihodi od kamata	41	19.843.694	16.652.131
71x	Pozitivne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	42	2.697.712	4.835.860
74	Prihodi od dividendi	43	0	0
75	Ostali prihodi	44	0	16
	Ukupno prihodi od ulaganja (Σ od AOP40 do AOP44)	45	49.925.822	35.341.177
	RASHODI	46		
63	Realizirani gubici od prodaje financijskih instrumenata	47	7.250.577	1.375.772
60x	Negativne tečajne razlike od monetarnih financijskih instrumenata (isključujući vrijednosne papire)	48	2.439.732	4.510.877
61	Rashodi s osnova odnosa s društvom za upravljanje	49	8.640.711	9.049.783
67	Rashodi od kamata	50	122.371	176.910
65	Naknada depozitnoj banci	51	1.404.116	1.470.590
66	Transakcijski troškovi	52	28.970	30.143
64	Umanjenje imovine	53	0	0
69	Ostali dozvoljeni troškovi fonda	54	332.637	244.091
	Ukupno rashodi (Σ od AOP47 do AOP54)	55	20.219.114	16.858.166
	Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire (AOP45-AOP55)	56	29.706.708	18.483.010
	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	9.432.629	9.785.875
72y - 62y	Nerealizirani dobiti (gubici) od izvedenica	59	-426.607	-314.201
71y - 60y	Neto tečajne razlike od ulaganja u vrijednosne papire	60	1.164.715	624.417
	Ukupno nerealizirani dobiti (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice (Σ od AOP58 do AOP60)	61	10.170.737	10.096.092
	Dobit ili gubitak (AOP56+AOP61)	62	39.877.444	28.579.102
	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	39.877.444	28.579.102
	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 - 31.12.2011

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	01.01.2010 - 31.12.2010	01.01.2011 - 31.12.2011
Novčani tok iz poslovnih aktivnosti (£ od AOP69 do AOP87)	68	-17.875.562	-3.061.655
Primici od prodaje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	69	1.206.233.986	1.418.817.101
Izdaci od kupnje financijske imovine po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	70	-1.417.991.693	-1.468.239.578
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	22.546.206	19.142.933
Izdaci za kamate	75	-121.004	-178.046
Primici od ulaganja u zajmove i potraživanja	76	2.497.572.924	1.835.235.834
Izdaci za plasmane u zajmove i potraživanja	77	-2.339.223.569	-1.771.990.429
Primici od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospijeca	78	0	0
Izdaci od ulaganja u financijsku imovinu koja se drži do dospijeca	79	0	0
Primici od društva za upravljanje fondovima	80	0	0
Izdaci za naknade za upravljanje fondom	81	-8.558.080	-9.062.685
Primici od depozitne banke	82	0	0
Izdaci za naknade depozitnoj banci	83	-1.390.688	-1.472.686
Izdaci za transakcijske troškove	84	-30.013	-30.688
Izdaci za ostale dozvoljene troškove fonda	85	-364.507	-187.194
Ostali primici iz poslovnih aktivnosti	86	1.670.223.420	2.299.478.983
Ostali izdaci iz poslovnih aktivnosti	87	-1.646.772.544	-2.324.575.199
Novčani tok iz financijskih aktivnosti (£ od AOP89 do AOP93)	88	-15.305.531	-3.411.427
Primici od izdavanja udjela	89	4.320.884.226	4.056.234.969
Izdaci od povlačenja udjela	90	-4.336.189.757	-4.059.646.396
Isplate imateljima udjela iz ostvarene dobiti	91	0	0
Ostali primici iz financijskih aktivnosti	92	0	0
Ostali izdaci iz financijskih aktivnosti	93	0	0
Efekti promjene tečaja stranih valuta	94	-20.158	-1.264
Neto povećanje (smanjenje) novca i novčanih ekvivalenata (AOP68+ AOP88+AOP94)	95	-33.201.251	-6.474.347
Novac i novčani ekvivalenti na početku razdoblja	96	103.882.316	70.681.065
Novac i novčani ekvivalenti na kraju razdoblja (AOP95+AOP96)	97	70.681.065	64.206.718

Izvještaj o promjenama u neto imovini fonda

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

OIB fonda: 41253175713

Izvještajno razdoblje: 01.01.2011 - 31.12.2011

(u HRK)

Pozicija	Oznaka pozicije	31.12.2010	Povećanje	Smanjenje	Ukupno tijekom razdoblja	31.12.2011
1	2	3	4	5	6 (4+5)	7 (3+6)
Neto dobit (gubitak) od ulaganja u vrijednosne papire	127	29.706.708	35.341.177	-16.858.166	18.483.010	48.189.718
Ukupno nerealizirani dobici (gubici) od ulaganja u vrijednosne papire i izvedenice	128	10.170.737	13.566.263	-3.470.171	10.096.092	20.266.828
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	48.907.439	-20.328.338	28.579.102	68.456.546
Primici od prodaje izdanih udjela fonda	132	19.023.776.701	4.054.546.969	0	4.054.546.969	23.078.323.670
Izdaci od povlačenja izdanih udjela fonda	133	-18.354.771.052	0	-4.062.866.227	-4.062.866.227	-22.417.637.279
Ukupno povećanje/smanjenje od transakcija s udjelima fonda (AOP132+ AOP133)	134	669.005.649	4.054.546.969	-4.062.866.227	-8.319.258	660.686.391
Ukupno povećanje/smanjenje neto imovine (AOP131+ AOP134)	135	708.883.093	4.103.454.408	-4.083.194.565	20.259.844	729.142.936
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	4.103.454.408	-4.083.194.565	20.259.844	857.212.935

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 - 31.12.2011

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	857.212.935	836.953.092	813.185.475	248.709.132	442.987.443
Broj udjela fonda	5.759.123,4912	5.773.291,6822	5.827.852,4550	1.952.298,5000	3.634.984,1138
Vrijednost neto imovine fonda po udjelu	148,84	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	27.623.495,0348	30.396.018,5290	16.737.594,6958	15.413.720,1751	25.045.324,8502
Broj povučenih udjela fonda	-27.637.663,2258	-30.450.579,3018	-12.862.040,7408	-17.096.405,7889	-27.615.490,5930
Broj udjela fonda na kraju razdoblja	5.759.123,4912	5.773.291,6822	5.827.852,4550	1.952.298,5000	3.634.984,1138
Pokazatelj ukupnih troškova	0,82%	0,85%	0,81%	1,32%	1,29%
Isplaćena dobit po udjelu*					
Ukupan prinos**	2,67%	3,90%	9,53%	4,53%	3,42%
Najniža vrijednost neto imovine fonda po udjelu	144,99	139,55	127,41	121,88	117,83
Najviša vrijednost neto imovine fonda po udjelu	148,84	144,97	139,53	127,39	121,87
Najviša vrijednost neto imovine	1.501.838.150	1.371.127.709	813.185.475	466.088.829	731.937.846
Najniža vrijednost neto imovine fonda	781.743.212	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		
MINISTARSTVO FINACIJA RH	58,71%		0,00%		
RAIFFEISENBANK AUSTRIA d.d.	23,35%		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

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: 01.01.2011 - 31.12.2011

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: 31.12.2011

Sastavio: NIKOLINA GRDIĆ

Telefon: 01 6003 700



Ovlaštena osoba društva:

