

RAIFFEISEN

Relazione semestrale al 31 marzo 2024

Raiffeisen Index Fonds



FONDO CONTRATTUALE DI INVESTIMENTO DI DIRITTO SVIZZERO DEL
TIPO "ALTRI FONDI IN INVESTIMENTI TRADIZIONALI" CON COMPARTI
Rapporto semestrale non certificato al 31 marzo 2024

In caso di divergenze tra la versione francese e la traduzione, fara fede la versione francese.

Nessuna sottoscrizione può essere accettata sulla base dei rapporti finanziari. Le sottoscrizioni si effettuano esclusivamente sulla base del prospetto di vendita vigente accompagnato dall'ultimo rapporto annuale e, se necessario, dall'ultimo rapporto semestrale. Il contratto dei fondi, il prospetto e i rapporti annuali e semestrali possono essere ottenuti gratuitamente presso la società cooperativa Raiffeisen Svizzera, San Gallo, FundPartner Solutions (Suisse) SA, Ginevra o presso la Banque Pictet & Cie SA, Ginevra.

Raiffeisen Index Fonds

INDICE

ORGANIZZAZIONE	4
RAIFFEISEN INDEX FONDS - SPI®	
CONTO PATRIMONIALE AL VALORE VENALE	6
CONTO ECONOMICO	7
QUOTE IN CIRCOLAZIONE E VARIAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO DEL COMPARTO	8
ULTERIORI INFORMAZIONI	9
INVENTARIO PATRIMONIALE	10
RAIFFEISEN INDEX FONDS - EURO STOXX 50®	
CONTO PATRIMONIALE AL VALORE VENALE	15
CONTO ECONOMICO	16
QUOTE IN CIRCOLAZIONE E VARIAZIONE DEL PATRIMONIO NETTO DEL COMPARTO	17
ULTERIORI INFORMAZIONI	18
INVENTARIO PATRIMONIALE	19
NOTE SUGLI STATI FINANZIARI	22

Raiffeisen Index Fonds

ORGANIZZAZIONE

Promotore del fondo	Raiffeisen Svizzera società cooperativa Raiffeisenplatz CH-9001 San Gallo Tel. +41 (0) 71 225 94 36
Direzione del fondo di investimento	FundPartner Solutions (Suisse) SA Route des Acacias 60, CH-1211 Ginevra 73 Tel. +41 (0) 58 323 37 77
Banca depositaria	Banque Pictet & Cie SA Route des Acacias 60, CH-1211 Ginevra 73 Tel. +41 (0) 58 323 23 23
Gestione delegata	Pictet Asset Management SA, Ginevra
Delega della gestione del sistema informatico e del calcolo del valore netto d'inventario ("VNI")	FundPartner Solutions (Europe) S.A., Lussemburgo
Delega dell'elaborazione degli ordini di sottoscrizione e di riscatto	FundPartner Solutions (Europe) S.A., Lussemburgo
Società di audit	PricewaterhouseCoopers SA Avenue Giuseppe-Motta 50, CH-1202 Ginevra
Obiettivi di investimento	Raiffeisen Index Fonds - SPI® L'obiettivo del comparto è quello di offrire agli investitori la possibilità di partecipare all'evoluzione del mercato azionario svizzero investendo in un veicolo di investimento che riproduce l'evoluzione dell'indice Swiss Performance Index (SPI®). Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50® L'obiettivo del comparto è quello di offrire agli investitori la possibilità di partecipare all'evoluzione del mercato azionario svizzero investendo in un veicolo di investimento che riproduce l'evoluzione dell'indice EURO STOXX 50®.
Forma giuridica	Fondo contrattuale di investimento di diritto svizzero del tipo "altri fondi per investimenti tradizionali" ai sensi della Legge federale sugli investimenti collettivi di capitale del 23 giugno 2006. Prospetto con contratto del fondo integrato datato da gennaio 2011. Ultima modifica del contratto del fondo e del prospetto effettuata il 27 luglio 2022. Approvato dall'Autorità federale di vigilanza sui mercati finanziari (FINMA) il 25 luglio 2022.

Raiffeisen Index Fonds

ORGANIZZAZIONE (segue)

Codici ISIN	Raiffeisen Index Fonds - SPI® -A- Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50® -A-	CH0120927568 CH0120927584
Lancio dei comparti	Raiffeisen Index Fonds - SPI® Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50®	21 gennaio 2011 14 giugno 2011
Valuta di riferimento	Raiffeisen Index Fonds - SPI® Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50®	CHF EUR
Sottoscrizione / rimborso	Gli ordini devono pervenire alla banca depositaria entro le ore 15.00 di ogni giorno lavorativo.	
Termine di pagamento	2 giorni lavorativi successivi al giorno di valutazione.	
Commissione	Per la direzione e la commercializzazione dei comparti, la consulenza all'investimento anche per la gestione patrimoniale e la remunerazione dei servizi della banca depositaria, la direzione del fondo fattura, a carico del fondo di investimento, una commissione annuale massima di: Raiffeisen Index Fonds - SPI®: 0.50% Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50®: 0.50%	
Destinazione dei proventi	I proventi netti vengono distribuiti agli investitori con frequenza annuale entro i quattro mesi successivi alla chiusura dell'esercizio contabile. Per il pagamento del reddito annuale agli investitori, la società di gestione del fondo addebiterà al relativo comparto una commissione non superiore all'1% dell'importo lordo distribuito. Il tasso effettivo è dello 0,75% durante il periodo per tutti i comparti.	
Luogo di registrazione	Svizzera	
Vincoli	Le quote non possono essere offerte, vendute o consegnate negli Stati Uniti e in Giappone.	
Regime fiscale	I rendimenti distribuiti o capitalizzati sono soggetti all'imposta federale preventiva del 35%.	
Diritto dei detentori di quote e dei potenziali investitori	Il contratto di fondo e il rapporto annuale e il rapporto semestrale sono disponibili gratuitamente presso la direzione del fondo o la banca depositaria, nonché presso Raiffeisen Svizzera società cooperativa, San Gallo.	
Pubblicazioni	Swiss Fund Data AG (www.swissfunddata.ch) e Raiffeisen Svizzera società cooperativa (www.raiffeisen.ch).	

Raiffeisen Index Fonds - SPI®

CONTO PATRIMONIALE AL VALORE VENALE

	31.03.2024	30.09.2023
	CHF	CHF
Dividendi da ricevere	150,878.50	1,283.10
Valori mobiliari, compresi i valori mobiliari prestati e messi in pensione, suddivisi in:		
- Azioni e altri titoli e diritti di partecipazione	386,439,643.14	350,741,501.55
Altri valori patrimoniali	7,841,178.80	6,338,325.56
PATRIMONIO TOTALE DEL COMPARTO	394,431,700.44	357,081,110.21
Da cui dedurre:		
- Impegno in banca	953,693.20	721,727.90
- Altri impegni	369,340.63	361,149.20
PATRIMONIO NETTO DEL COMPARTO	393,108,666.61	355,998,233.11
Numero di quote in circolazione	2,047,025.14	1,937,852.31
Valore di inventario per quota (in CHF)	192.04	183.71

Swinging Single Pricing per quota in CHF (*)

	31.03.2024		30.09.2023	
	"Swung" VNI	VNI di valutazione	"Swung" VNI	VNI di valutazione
Quote -A-	192.04	191.94	183.71	183.62

(*) La differenza tra swung VNI e VNI di valutazione figura a fine rapporto nelle Note sugli stati finanziari. Quando non vi sono transazioni, viene stabilito un solo VNI: il VNI di valutazione.

Raiffeisen Index Fonds - SPI®

CONTO ECONOMICO

	01.10.2023 31.03.2024	01.10.2022 30.09.2023
	CHF	CHF
Redditi da valori mobiliari, suddivisi in:		
- Azioni e altri titoli e diritti di partecipazione, compresi redditi delle azioni gratuite	4,239,549.27	9,599,742.42
Acquisizione del diritto ai redditi netti correnti all'emissione di quote	-6,097.08	512,305.61
TOTALE DEI REDDITI	4,233,452.19	10,112,048.03
dedotti:		
Spese di verifica	5,395.31	10,769.98
Rimunerazioni regolamentari a:		
- alla direzione del fondo (1)	777,809.26	1,384,801.51
Altre spese	5,742.68	46,703.62
Versamento dei redditi netti correnti al riscatto di quote	-1,232.93	148,134.80
TOTALE DEGLI ONERI	787,714.32	1,590,409.91
PROVENTI NETTI	3,445,737.87	8,521,638.12
Plusvalenze e minusvalenze realizzate	1,567,128.56	2,644,525.69
RISULTATO ECONOMICO	5,012,866.43	11,166,163.81
Plusvalenze e minusvalenze non realizzate (variazione)	21,027,250.20	14,983,628.02
RISULTATO ECONOMICO GLOBALE	26,040,116.63	26,149,791.83
Proventi netti per quota	1.68	4.40

Tasso effettivo di remunerazione (in % de la valore patrimoniale netto) :

(1) alla direzione del fondo *

	01.10.2023	01.10.2022
	31.03.2024	30.09.2023
Quote -A-	0.39%	0.39%

* La commissione alla direzione che comprende le commissioni di gestione, di amministrazione, di consulenza d'investimento nonché il compenso della banca depositaria.

Raiffeisen Index Fonds - SPI®

ULTERIORI INFORMAZIONI

1) Strumenti finanziari derivati	Informazioni al 31.03.2024	Totale CHF	% del patrimonio netto del comparto
	Patrimonio netto del comparto	393,108,666.61	100.00%
	Somma lorda degli impegni da derivati	65,506.56	0.02%
	Somma netta degli impegni da derivati	65,506.56	0.02%
	Impegni da operazioni di prestito titoli e di pronti contro termine	0.00	0.00%

Strumenti finanziari derivati presentati secondo l'approccio "Commitment II" al 31.03.2024

2) Prestito titoli
Nessun valore mobiliare è oggetto di operazioni di prestito titoli alla data di chiusura del bilancio.

3) Pronti contro termine
Nessun valore mobiliare è oggetto di operazioni di pronti contro termine alla data di chiusura del bilancio.

4) Performance (%) (dividendi reinvestite)	01.01.2024 31.03.2024	2023	Dalla creazione (*)
Quote -A-	5.77	5.58	7.01
SPI Index	5.98	6.09	7.51

(*) Rendimenti annualizzati.

I rendimenti passati non sono indicativi di quelli futuri. I dati sulla performance non tengono conto dei costi e delle commissioni per l'emissione e il riscatto di quote.

	01.04.2023 31.03.2024	01.10.2022 30.09.2023
	%	%
Tracking Error Quote -A- (*)	0.17	0.10

(*) Il Tracking Error ex-post corrisponde alla deviazione standard delle differenze di performance tra il comparto e il suo indice di riferimento. Viene calcolato su base mensile in riferimento al periodo indicato e non risente dell'applicazione del metodo dello "Swinging Single Pricing".

5) Total Expense Ratio (%)	01.04.2023 31.03.2024	01.10.2022 30.09.2023
Quote -A-	0.42	0.42

TER (Total Expense Ratio) = Totale delle spese di gestione x 100 / patrimonio netto medio del comparto.

6) Indicazione sui soft commission agreements
La direzione del fondo non ha concluso soft commission agreements.

Raiffeisen Index Fonds - SPI®

INVENTARIO PATRIMONIALE AL 31.03.2024

Titoli	Totale al 30.09.2023	Acquisti	Vendite	Totale al 31.03.2024	Valute	Valore di borsa (in CHF)	% del patrimonio totale del comparto
IMPEGNO IN BANCA							
CHF					CHF	-953,693.20	-0.24
TOTAL IMPEGNO IN BANCA						-953,693.20	-0.24
AZIONI E ALTRI TITOLI E DIRITTI DI PARTECIPAZIONE							
TITOLI MOBILIARI NEGOZIATI IN BORSA							
SVIZZERA							
ABB	387,754	22,533	10,122	400,165	CHF	16,762,911.85	4.25
ACCELERON IND	22,355	2,345	1,225	23,475	CHF	792,985.50	0.20
ADDEX THERAPEUTICS	5,000	0	0	5,000	CHF	478.00	0.00
ADECCO GROUP REG.	40,089	2,463	732	41,820	CHF	1,491,301.20	0.38
AEVIS VICTORIA	6,580	0	0	6,580	CHF	100,345.00	0.03
ALCON	119,934	7,305	3,773	123,466	CHF	9,227,848.84	2.34
ALLREAL HOLDING	3,717	395	0	4,112	CHF	636,537.60	0.16
ALSO HOLDING NOM.	1,581	243	244	1,580	CHF	369,720.00	0.09
ALUFLEXPACK	1,400	0	0	1,400	CHF	21,252.00	0.01
APG SGA NOM.	280	0	0	280	CHF	61,880.00	0.02
ARBONIA -NOM.-	14,363	2,488	2,505	14,346	CHF	173,012.76	0.04
ARYZTA NOMINATIVE	245,669	0	0	245,669	CHF	402,160.15	0.10
ASCOM HOLDING NOM. VN.10	10,225	0	0	10,225	CHF	84,151.75	0.02
AUTONEUM HOLDING REG.	916	203	225	894	CHF	144,470.40	0.04
AVOLTA	25,814	918	0	26,732	CHF	1,003,251.96	0.25
BACHEM HLDG	7,704	364	0	8,068	CHF	697,075.20	0.18
BALOISE-HOLDING	10,962	900	450	11,412	CHF	1,612,515.60	0.41
BANK CANTONAL OF GENEVA REG.	528	0	0	528	CHF	152,064.00	0.04
BANQUE CANTONALE BERNOISE	1,112	0	0	1,112	CHF	271,328.00	0.07
BANQUE CANTONALE DE ST-GALL	707	0	0	707	CHF	343,602.00	0.09
BANQUE CANTONALE DU JURA	74	0	0	74	CHF	4,514.00	0.00
BANQUE CANTONALE DU VALAIS 'A'	1,247	0	0	1,247	CHF	144,028.50	0.04
BANQUE CANTONALE VAUDOISE	6,699	584	298	6,985	CHF	732,028.00	0.19
BANQUE NATIONALE SUISSE	17	15	15	17	CHF	70,040.00	0.02
BARRY CALLEBAUT	841	47	0	888	CHF	1,162,392.00	0.29
BASELLANDSCHAFT.KANTONALBK PART.C	124	0	0	124	CHF	103,416.00	0.03
BASILEA PHARMACEUTICA	2,987	0	0	2,987	CHF	112,460.55	0.03
BASLER KANTONALBANK PART.C.	1,526	0	0	1,526	CHF	97,053.60	0.02
BB BIOTECH NOM.	13,602	0	0	13,602	CHF	619,571.10	0.16
BELIMO	2,366	144	70	2,440	CHF	1,078,968.00	0.27
BELL FOOD GROUP	544	236	238	542	CHF	146,340.00	0.04
BELLEVUE GROUP	1,682	0	0	1,682	CHF	35,490.20	0.01
BKW	4,746	212	0	4,958	CHF	686,187.20	0.17
BOSSARD HOLDING	1,339	588	437	1,490	CHF	326,310.00	0.08
BUCHER INDUSTRIES NOM.	1,567	175	87	1,655	CHF	656,704.00	0.17
BURCKHARDT COMPRESSION HOLDING	708	0	0	708	CHF	400,020.00	0.10
BURKHALTER HOLDING NOM.	2,026	0	0	2,026	CHF	197,940.20	0.05
BVZ HOLDING	22	0	0	22	CHF	22,000.00	0.01
BYSTRONIC 'A'	338	0	0	338	CHF	161,226.00	0.04
CALIDA HOLDING REG.	2,101	1,007	1,061	2,047	CHF	59,772.40	0.02
CARLO GAVAZZI	90	0	0	90	CHF	29,250.00	0.01
CEMBRA MONEY BANK NAM.	7,415	0	0	7,415	CHF	559,832.50	0.14

Gli acquisti comprendono le seguenti transazioni: acquisti, riparti secondo i diritti di sottoscrizione, riparti sulla base dei titoli in portafoglio, conversioni, distribuzioni in titoli, scambi, suddivisione dei titoli, sottoscrizioni, "split", titoli gratuiti, trasferimenti, ecc.

Le vendite comprendono le seguenti transazioni: scambi, esercizi dei diritti di sottoscrizione e di opzione, rimborsi, "reverse-splits", esborsi dovuti alla scadenza, sorteggio, trasferimenti, vendite, ecc.

Raiffeisen Index Fonds - SPI®

INVENTARIO PATRIMONIALE AL 31.03.2024

Titoli	Totale al 30.09.2023	Acquisti	Vendite	Totale al 31.03.2024	Valute	Valore di borsa (in CHF)	% del patrimonio totale del comparto
CHOCOLADEFAB.LINDT & SPRUENGLI NOM.	26	3	1	28	CHF	3,046,400.00	0.77
CHOCOLADEFABRIKEN LINDT&SPRUENGLI	241	16	6	251	CHF	2,708,290.00	0.69
CICOR TECHNOLOGIES	339	0	0	339	CHF	17,424.60	0.00
CIE FINANCIERE RICHEMONT NOM.	125,198	11,427	3,447	133,178	CHF	18,311,975.00	4.64
CLARIANT	55,564	0	0	55,564	CHF	677,325.16	0.17
COLTENE HOLDING NOM.	1,269	0	0	1,269	CHF	73,094.40	0.02
COMET HOLDING	1,836	227	126	1,937	CHF	608,605.40	0.15
CPH CHEMIE & PAPIER HOLD.NOM. 'A'	370	0	0	370	CHF	32,486.00	0.01
CREALOGIX HOLDING	100	0	100	0	CHF	0.00	0.00
DAETWYLER HOLDING	1,859	0	0	1,859	CHF	345,774.00	0.09
DKSH HOLDING REG.	8,579	474	0	9,053	CHF	555,401.55	0.14
DOCMORRIS	3,071	804	583	3,292	CHF	298,090.60	0.08
DORMAKABA HOLDING	756	0	0	756	CHF	358,722.00	0.09
DOTTIKON ES	716	283	143	856	CHF	203,728.00	0.05
EFG INTERNATIONAL	27,365	0	0	27,365	CHF	308,129.90	0.08
ELMA ELECTRONIC	19	0	0	19	CHF	19,000.00	0.00
EMMI	497	66	34	529	CHF	473,455.00	0.12
EMS-CHEMIE HOLDING NOM.	1,627	45	0	1,672	CHF	1,157,024.00	0.29
EPIC SUISSE S	495	0	0	495	CHF	35,442.00	0.01
EVOLVA HLDG	769	0	769	0	CHF	0.00	0.00
FEINTOOL INTERNATIONAL HOLDING	1,269	0	0	1,269	CHF	24,085.62	0.01
FLUGHAFEN ZUERICH REG.	4,490	341	161	4,670	CHF	955,482.00	0.24
FORBO HOLDING	276	0	29	247	CHF	284,544.00	0.07
FUNDAMENTA REAL ESTATE REG.	6,536	0	0	6,536	CHF	102,615.20	0.03
GALDERMA GROUP	0	11,950	0	11,950	CHF	757,032.50	0.19
GALENICA	12,050	1,211	819	12,442	CHF	935,638.40	0.24
GEBERIT	8,428	429	620	8,237	CHF	4,390,321.00	1.11
GEORG FISCHER	19,575	1,082	1,378	19,279	CHF	1,289,765.10	0.33
GIVAUDAN	1,913	100	45	1,968	CHF	7,903,488.00	2.00
GLARNER KANTONALBANK REG.	1,591	0	0	1,591	CHF	36,115.70	0.01
GRAUBUENDNER KANTONALBK-PART.CERT.-	173	55	36	192	CHF	336,000.00	0.09
GROUPE MINOTERIES	49	0	0	49	CHF	13,426.00	0.00
GURIT HLDG	650	0	0	650	CHF	43,160.00	0.01
HELVETIA HOLDING	8,379	742	498	8,623	CHF	1,071,838.90	0.27
HIAG IMMOBILIEN HOLDING REG.	1,322	0	0	1,322	CHF	104,702.40	0.03
HOCHDORF HOLDING	245	0	0	245	CHF	1,813.00	0.00
HOLCIM	127,260	10,614	3,689	134,185	CHF	10,957,547.10	2.78
HUBER & SUHNER REG.	4,091	0	0	4,091	CHF	311,734.20	0.08
HYPOTHEKARBANK LENZBURG	16	0	0	16	CHF	67,520.00	0.02
IDORSIA REG.	27,286	0	0	27,286	CHF	77,164.81	0.02
IMPLENIA NOM.	3,772	0	0	3,772	CHF	123,344.40	0.03
INA INVEST HOLDING	997	0	0	997	CHF	16,949.00	0.00
INFICON HOLDING NOM.	422	0	0	422	CHF	556,196.00	0.14
INTERROLL HOLDING	175	23	0	198	CHF	594,000.00	0.15
INTERSHOP HOLDING REG.	282	0	0	282	CHF	182,736.00	0.05
INVESTIS HOLDING	500	0	0	500	CHF	48,600.00	0.01
IVF HARTMANN HOLDING REG.	127	0	0	127	CHF	17,907.00	0.00
JULIUS BAER GROUPE	49,373	3,107	1,330	51,150	CHF	2,663,892.00	0.68
JUNGFRAUBAHN HOLDING NOM.	1,348	346	362	1,332	CHF	240,559.20	0.06
KARDEX HOLDING	1,391	286	142	1,535	CHF	388,355.00	0.10
KLINGELNBERG	650	0	0	650	CHF	10,822.50	0.00

Gli acquisti comprendono le seguenti transazioni: acquisti, riparti secondo i diritti di sottoscrizione, riparti sulla base dei titoli in portafoglio, conversioni, distribuzioni in titoli, scambi, suddivisione dei titoli, sottoscrizioni, "split", titoli gratuiti, trasferimenti, ecc.

Le vendite comprendono le seguenti transazioni: scambi, esercizi dei diritti di sottoscrizione e di opzione, rimborsi, "reverse-splits", esborsi dovuti alla scadenza, sorteggio, trasferimenti, vendite, ecc.

Raiffeisen Index Fonds - SPI®

INVENTARIO PATRIMONIALE AL 31.03.2024

Titoli	Totale al 30.09.2023	Acquisti	Vendite	Totale al 31.03.2024	Valute	Valore di borsa (in CHF)	% del patrimonio totale del comparto
KOMAX HOLDING	928	0	0	928	CHF	162,214.40	0.04
KUDELSKI	6,480	32,029	20,001	18,508	CHF	29,242.64	0.01
KUEHNE & NAGEL INTERNATIONAL NOM.	13,276	833	345	13,764	CHF	3,454,764.00	0.88
LANDIS AND GYR GROUP	5,337	856	250	5,943	CHF	411,552.75	0.10
LEM HOLDING	128	49	33	144	CHF	245,664.00	0.06
LEONTEQ REG.	2,574	1,514	1,924	2,164	CHF	58,860.80	0.01
LOGITECH INTERNATIONAL	39,232	2,383	790	40,825	CHF	3,297,027.00	0.84
LONZA GROUP	17,851	1,020	450	18,421	CHF	9,951,024.20	2.52
LUZERNER KANTONALBANK	4,486	425	0	4,911	CHF	347,207.70	0.09
MCH GROUP	2,899	0	0	2,899	CHF	14,552.98	0.00
MEDACTA GROUP	1,396	240	0	1,636	CHF	200,246.40	0.05
MEDARTIS HOLDING	1,245	0	0	1,245	CHF	111,303.00	0.03
MEDMIX	6,269	0	0	6,269	CHF	100,429.38	0.03
MEIER TOBLER GROUP	1,482	0	0	1,482	CHF	49,869.30	0.01
METALL ZUG 'B'	47	0	0	47	CHF	62,040.00	0.02
MEYER BURGER TECH. -RIGHT-	0	779,842	2	779,840	CHF	65,506.56	0.02
MEYER BURGER TECHNOLOGY	779,842	0	0	779,842	CHF	19,496.05	0.00
MIKRON HOLDING NOM.	3,020	1,968	2,256	2,732	CHF	50,678.60	0.01
MOBILEZONE HOLDING REG.	9,016	2,025	0	11,041	CHF	164,069.26	0.04
MOBIMO HOLDING	1,813	115	117	1,811	CHF	469,049.00	0.12
MOLECULAR PARTNERS	7,557	0	0	7,557	CHF	27,771.98	0.01
MONTANA AEROSPACE	6,526	0	0	6,526	CHF	110,289.40	0.03
NESTLE	639,947	39,440	18,758	660,629	CHF	63,255,226.75	16.04
NOVARTIS NOM.	506,690	30,260	30,002	506,948	CHF	44,292,046.76	11.23
NOVAVEST N	1,544	0	0	1,544	CHF	52,341.60	0.01
OBSEVA	86,165	0	0	86,165	CHF	1,120.15	0.00
OC OERLIKON NOM.	43,700	16,217	8,461	51,456	CHF	204,383.23	0.05
ORASCOM DEVELOPMENT HLDG	4,909	0	0	4,909	CHF	23,072.30	0.01
ORELL FUSSLI HOLDING NOM.	119	0	0	119	CHF	9,163.00	0.00
ORIOR	1,496	0	0	1,496	CHF	99,484.00	0.03
PARTNERS GROUP HOLDING NOM.	5,425	329	130	5,624	CHF	7,243,712.00	1.84
PEACH PROPERTY GROUP	5,115	0	0	5,115	CHF	61,277.70	0.02
PHOENIX MECANO	124	68	66	126	CHF	57,456.00	0.01
PLAZZA 'A' REG.	285	0	0	285	CHF	87,780.00	0.02
POLYPEPTIDE GROUP	3,084	4,191	3,033	4,242	CHF	128,532.60	0.03
PRIVATE EQUITY HOLDING	538	0	0	538	CHF	37,660.00	0.01
PSP SWISS PROPERTY REG.	10,896	798	262	11,432	CHF	1,351,262.40	0.34
R&S PFD 'A'	0	5,942	2,913	3,029	CHF	32,713.20	0.01
RELIEF THER HLG	1,004	0	0	1,004	CHF	1,305.20	0.00
RIETER HOLDING NOM.	797	0	0	797	CHF	103,928.80	0.03
ROCHE HOLDING D.RIGHT	168,357	10,429	4,996	173,790	CHF	39,919,563.00	10.12
ROCHE HOLDING PORT.	7,068	356	228	7,196	CHF	1,748,628.00	0.44
ROMANDE ENERGIE HLD	2,544	1,086	1,096	2,534	CHF	136,329.20	0.03
SANDOZ GROUP	0	110,399	3,327	107,072	CHF	2,913,429.12	0.74
SANTHERA PHARM HLDG	4,324	0	3,132	1,192	CHF	11,645.84	0.00
SCHAFFNER HOLDING	88	0	88	0	CHF	0.00	0.00
SCHINDLER HOLDING NOM.	5,148	307	314	5,141	CHF	1,131,020.00	0.29
SCHINDLER HOLDING -PART.CERT.-	9,712	568	154	10,126	CHF	2,299,614.60	0.58
SCHWEITER TECHNOLOGIES	220	0	0	220	CHF	111,760.00	0.03
SENSIRION HOLDING	2,500	0	0	2,500	CHF	166,750.00	0.04
SF URBAN PROPERTIES	850	644	655	839	CHF	78,027.00	0.02

Gli acquisti comprendono le seguenti transazioni: acquisti, riparti secondo i diritti di sottoscrizione, riparti sulla base dei titoli in portafoglio, conversioni, distribuzioni in titoli, scambi, suddivisione dei titoli, sottoscrizioni, "split", titoli gratuiti, trasferimenti, ecc.

Le vendite comprendono le seguenti transazioni: scambi, esercizi dei diritti di sottoscrizione e di opzione, rimborsi, "reverse-splits", esborsi dovuti alla scadenza, sorteggio, trasferimenti, vendite, ecc.

Raiffeisen Index Fonds - SPI®

INVENTARIO PATRIMONIALE AL 31.03.2024

Titoli	Totale al 30.09.2023	Acquisti	Vendite	Totale al 31.03.2024	Valute	Valore di borsa (in CHF)	% del patrimonio totale del comparto
SFS GROUP	4,492	0	0	4,492	CHF	532,751.20	0.14
SGS	36,452	1,923	808	37,567	CHF	3,287,112.50	0.83
SIEGFRIED HOLDING NOM.	963	72	38	997	CHF	918,237.00	0.23
SIG GROUP LTD	83,883	4,630	3,052	85,461	CHF	1,709,220.00	0.43
SIKA	36,858	3,699	868	39,689	CHF	10,660,465.40	2.70
SKAN GROUP	3,000	0	0	3,000	CHF	255,300.00	0.06
SOFTWAREONE	26,942	0	0	26,942	CHF	447,776.04	0.11
SONOVA HOLDING NOM.	12,125	665	564	12,226	CHF	3,192,208.60	0.81
SPEXIS LTD 144A/S	1,300	0	0	1,300	CHF	110.50	0.00
STADLER RAIL	14,409	0	0	14,409	CHF	413,826.48	0.10
STARRAGTORNOSGR	162	755	0	917	CHF	47,684.00	0.01
STRAUMANN HLDG	27,184	1,864	985	28,063	CHF	4,041,072.00	1.02
SULZER NOM.	4,318	0	0	4,318	CHF	473,684.60	0.12
SWATCH GROUP NOM.	13,633	756	0	14,389	CHF	588,510.10	0.15
SWATCH GROUP PORT.	6,897	528	264	7,161	CHF	1,499,513.40	0.38
SWISS LIFE HOLDING NOM.	7,057	433	214	7,276	CHF	4,599,887.20	1.17
SWISS PRIME SITE REG.	18,565	689	341	18,913	CHF	1,608,550.65	0.41
SWISS RE REG.	69,516	4,110	1,824	71,802	CHF	8,325,441.90	2.11
SWISS STEEL HOLDING	73,691	0	0	73,691	CHF	5,283.64	0.00
SWISSCOM NOM.	6,069	409	180	6,298	CHF	3,472,717.20	0.88
SWISSQUOTE GROUP HOLDING	2,619	303	153	2,769	CHF	701,110.80	0.18
TECAN GROUP NOM. N.1	3,080	183	98	3,165	CHF	1,183,077.00	0.30
TEMENOS	16,445	345	784	16,006	CHF	1,032,066.88	0.26
THURGAUER KANTONALBANK PART.C	1,043	0	0	1,043	CHF	131,418.00	0.03
TITLISBAHNEN	1,025	0	0	1,025	CHF	42,845.00	0.01
TORNOS HOLDING NOM.	1,568	0	1,568	0	CHF	0.00	0.00
TRADITION FINANCIERE CIE	591	245	0	836	CHF	114,950.00	0.03
TX GROUP	848	0	0	848	CHF	126,352.00	0.03
U-BLOX HOLDING	1,645	345	0	1,990	CHF	172,732.00	0.04
UBS GROUP REG.	733,014	86,648	20,448	799,214	CHF	22,170,196.36	5.62
VALIANT HOLDING	3,720	290	0	4,010	CHF	424,258.00	0.11
VARIA US PROPERTIES	1,300	0	0	1,300	CHF	47,970.00	0.01
VAT GROUP	6,475	302	150	6,627	CHF	3,096,797.10	0.79
VAUDOISE ASSURANCES HOLDING	250	0	0	250	CHF	112,250.00	0.03
VETROPACK HLDG 'A'	3,166	0	0	3,166	CHF	103,053.30	0.03
VONTOBEL HOLDING NOM.	6,729	0	0	6,729	CHF	368,076.30	0.09
VZ HOLDING	3,893	0	0	3,893	CHF	428,230.00	0.11
V-ZUG HLDG	576	973	987	562	CHF	33,551.40	0.01
WARTECK INVEST NOM.	49	0	0	49	CHF	89,915.00	0.02
WISEKEY INT HLG	233	0	0	233	CHF	1,000.74	0.00
XLIFE SCIENCES	444	1,228	681	991	CHF	44,595.00	0.01
YPSOMED HOLDING NOM.	1,263	0	0	1,263	CHF	455,311.50	0.12
ZEHNDER REG. 'A'	2,321	0	0	2,321	CHF	138,795.80	0.04
ZUEBLIN IMMOBILIEN HOLDING	383	0	0	383	CHF	9,881.40	0.00
ZUG ESTATES HOLDING 'B'	79	0	0	79	CHF	143,780.00	0.04
ZUGER KANTONALBANK	34	0	0	34	CHF	272,000.00	0.07
ZURICH INSURANCE GROUP NOM.	35,103	2,054	954	36,203	CHF	17,605,518.90	4.46
						385,583,335.44	97.76

Gli acquisti comprendono le seguenti transazioni: acquisti, riparti secondo i diritti di sottoscrizione, riparti sulla base dei titoli in portafoglio, conversioni, distribuzioni in titoli, scambi, suddivisione dei titoli, sottoscrizioni, "split", titoli gratuiti, trasferimenti, ecc.

Le vendite comprendono le seguenti transazioni: scambi, esercizi dei diritti di sottoscrizione e di opzione, rimborsi, "reverse-splits", esborsi dovuti alla scadenza, sorteggio, trasferimenti, vendite, ecc.

Raiffeisen Index Fonds - SPI®

INVENTARIO PATRIMONIALE AL 31.03.2024

Titoli	Totale al 30.09.2023	Acquisti	Vendite	Totale al 31.03.2024	Valute	Valore di borsa (in CHF)	% del patrimonio totale del comparto
AUSTRIA							
AMS	63,837	210,530	29,651	244,716	CHF	256,340.01	0.06
AMS OSRAM RIGHT	0	63,837	63,837	0	CHF	0.00	0.00
PIERER MOBILITY	1,987	678	692	1,973	CHF	89,771.50	0.02
						346,111.51	0.09
ISOLE VERGINI BRITANNICHE							
SEALSQ	0	120	0	120	USD	167.53	0.00
SEALSQ -PROV-	123	0	123	0	USD	0.00	0.00
						167.53	0.00
ITALIA							
NEWRON PHARMACEUTICALS	2,900	3,779	3,433	3,246	CHF	25,188.96	0.01
						25,188.96	0.01
LIECHTENSTEIN							
LIECHTENSTEINISCHE LANDESBANK	2,731	0	0	2,731	CHF	200,455.40	0.05
VP BANK 'A'	620	320	0	940	CHF	88,172.00	0.02
						288,627.40	0.07
PAESI BASSI							
COSMO PHARMACEUTICALS	2,421	0	0	2,421	CHF	172,617.30	0.04
LASTMINUTE.COM	1,100	0	0	1,100	CHF	23,595.00	0.01
						196,212.30	0.05
TOTALE AZIONI E ALTRI TITOLI E DIRITTI DI PARTECIPAZIONE						386,439,643.14	97.97

RIPARTIZIONE DEGLI INVESTIMENTI NELLE SEGUENTI TRE CATEGORIE DI VALUTAZIONE

	Valore di borsa (in CHF)	% del patrimonio totale del comparto
(a)	386,439,643.14	97.97
(b)	0.00	0.00
(c)	0.00	0.00

(a) investimenti quotati in borsa o negoziati su un altro mercato regolamentato e accessibile al pubblico, valutati in funzione dei corsi pagati sul mercato principale (art. 88 cpv. 1 LICoI)

(b) investimenti per i quali non è disponibile un corso ai sensi della lettera a, valutati in base ai parametri osservabili sul mercato

(c) investimenti che a causa di parametri non osservabili sul mercato vengono valutati con opportuni modelli di valutazione considerando le condizioni attuali dei mercati

VALUTE	CORSO
USD	0.900700

Gli acquisti comprendono le seguenti transazioni: acquisti, riparti secondo i diritti di sottoscrizione, riparti sulla base dei titoli in portafoglio, conversioni, distribuzioni in titoli, scambi, suddivisione dei titoli, sottoscrizioni, "split", titoli gratuiti, trasferimenti, ecc.

Le vendite comprendono le seguenti transazioni: scambi, esercizi dei diritti di sottoscrizione e di opzione, rimborsi, "reverse-splits", esborsi dovuti alla scadenza, sorteggio, trasferimenti, vendite, ecc.

Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50®

CONTO PATRIMONIALE AL VALORE VENALE

	31.03.2024	30.09.2023
	EUR	EUR
Averi in banca, compresi gli investimenti fiduciari presso banche terze, suddivisi in:		
- Averi a vista	371,574.84	1,547,565.88
Dividendi da ricevere	67,949.81	27,160.03
Valori mobiliari, compresi i valori mobiliari prestati e messi in pensione, suddivisi in:		
- Azioni e altri titoli e diritti di partecipazione	70,948,195.16	58,279,216.75
- Quote in altri investimenti collettivi di capitale	863,946.00	866,970.00
Altri valori patrimoniali	224,408.20	182,155.25
PATRIMONIO TOTALE DEL COMPARTO	72,476,074.01	60,903,067.91
Da cui dedurre:		
- Altri impegni	76,357.03	78,118.35
PATRIMONIO NETTO DEL COMPARTO	72,399,716.98	60,824,949.56
Numero di quote in circolazione	373,083.24	375,849.59
Valore di inventario per quota (in EUR)	194.06	161.83

Swinging Single Pricing per quota in EUR (*)

	31.03.2024		30.09.2023	
	"Swung" VNI	VNI di valutazione	"Swung" VNI	VNI di valutazione
Quote -A-	194.06	193.48	161.83	161.35

(*) La differenza tra swung VNI e VNI di valutazione figura a fine rapporto nelle Note sugli stati finanziari. Quando non vi sono transazioni, viene stabilito un solo VNI: il VNI di valutazione.

Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50®

CONTO ECONOMICO

	01.10.2023 31.03.2024	01.10.2022 30.09.2023
	EUR	EUR
Redditi da valori mobiliari, suddivisi in:		
- Azioni e altri titoli e diritti di partecipazione, compresi redditi delle azioni gratuite	437,900.00	1,626,125.30
- Quote in altri investimenti collettivi di capitale	20,340.00	2,300.00
Acquisizione del diritto ai redditi netti correnti all'emissione di quote	4,662.30	47,475.34
TOTALE DEI REDDITI	462,902.30	1,675,900.64
dedotti:		
Spese di verifica	6,238.16	12,509.14
Rimunerazioni regolamentari a:		
- alla direzione del fondo (1)	146,114.46	259,473.56
Altre spese	2,608.95	52,647.46
Versamento dei redditi netti correnti al riscatto di quote	6,867.10	49,340.96
TOTALE DEGLI ONERI	161,828.67	373,971.12
PROVENTI NETTI	301,073.63	1,301,929.52
Plusvalenze e minusvalenze realizzate	1,000,684.13	2,165,891.06
RISULTATO ECONOMICO	1,301,757.76	3,467,820.58
Plusvalenze e minusvalenze non realizzate (variazione)	12,095,725.43	10,279,249.01
RISULTATO ECONOMICO GLOBALE	13,397,483.19	13,747,069.59
Proventi netti per quota	0.81	3.46
Tasso effettivo di remunerazione (in % de la valore patrimoniale netto) :		
	(1) alla direzione del fondo *	
	01.10.2023	01.10.2022
	31.03.2024	30.09.2023
Quote -A-	0.42%	0.42%

* La commissione alla direzione che comprende le commissioni di gestione, di amministrazione, di consulenza d'investimento nonché il compenso della banca depositaria.

Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50[®]

ULTERIORI INFORMAZIONI

1) Strumenti finanziari derivati	Informazioni al 31.03.2024	Totale EUR	% del patrimonio netto del comparto
	Patrimonio netto del comparto	72,399,716.98	100.00%
	Somma lorda degli impegni da derivati	1,372,523.40	1.90%
	Somma netta degli impegni da derivati	1,372,523.40	1.90%
	Impegni da operazioni di prestito titoli e di pronti contro termine	0.00	0.00%

Strumenti finanziari derivati presentati secondo l'approccio "Commitment II" al 31.03.2024

2) Prestito titoli
Nessun valore mobiliare è oggetto di operazioni di prestito titoli alla data di chiusura del bilancio.

3) Pronti contro termine
Nessun valore mobiliare è oggetto di operazioni di pronti contro termine alla data di chiusura del bilancio.

4) Performance (%) (dividendi reinvestite)	01.01.2024 31.03.2024	2023	Dalla creazione (*)
Quote -A-	12.88	21.70	7.32
Euro Stoxx 50	12.81	22.23	7.56

(*) Rendimenti annualizzati.

I rendimenti passati non sono indicativi di quelli futuri. I dati sulla performance non tengono conto dei costi e delle commissioni per l'emissione e il riscatto di quote.

	01.04.2023 31.03.2024	01.10.2022 30.09.2023
	%	%
Tracking Error (*)	0.16	0.09

(*) Il Tracking Error ex-post corrisponde alla deviazione standard delle differenze di performance tra il comparto e il suo indice di riferimento. Viene calcolato su base mensile in riferimento al periodo indicato e non risente dell'applicazione del metodo dello "Swinging Single Pricing".

5) Total Expense Ratio (%)	01.04.2023 31.03.2024	01.10.2022 30.09.2023
Quote -A-	0.48	0.54

TER (Total Expense Ratio) = Totale delle spese di gestione x 100 / patrimonio netto medio del comparto.

6) Indicazione sui soft commission agreements
La direzione del fondo non ha concluso soft commission agreements.

Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50®

INVENTARIO PATRIMONIALE AL 31.03.2024

Titoli	Totale al 30.09.2023	Acquisti	Vendite	Totale al 31.03.2024	Valute	Valore di borsa (in EUR)	% del patrimonio totale del comparto
ENTRATE IN BANCA							
- A VISTA							
EUR					EUR	370,966.92	0.51
USD					USD	607.92	0.00
TOTALE ENTRATE A VISTA						371,574.84	0.51
TOTALE ENTRATE IN BANCA						371,574.84	0.51
AZIONI E ALTRI TITOLI E DIRITTI DI PARTECIPAZIONE							
TITOLI MOBILIARI NEGOZIATI IN BORSA							
BELGIO							
ANHEUSER-BUSCH INBEV	17,534	309	0	17,843	EUR	1,007,415.78	1.39
						1,007,415.78	1.39
FINLANDIA							
NOKIA	104,062	1,739	897	104,904	EUR	345,239.06	0.48
NORDEA BANK	69,972	720	722	69,970	EUR	732,585.90	1.01
						1,077,824.96	1.49
FRANCIA							
AIR LIQUIDE	10,261	158	0	10,419	EUR	2,009,199.96	2.77
AXA	37,104	831	0	37,935	EUR	1,320,707.03	1.82
BNP PARIBAS 'A'	22,930	220	1,612	21,538	EUR	1,418,492.68	1.96
COMPAGNIE DE SAINT-GOBAIN	10,062	104	104	10,062	EUR	723,759.66	1.00
DANONE	12,562	171	0	12,733	EUR	762,579.37	1.05
ESSILORLUXOTTICA	6,024	65	8	6,081	EUR	1,275,185.70	1.76
HERMES INTERNATIONAL	689	9	0	698	EUR	1,651,468.00	2.28
KERING	1,408	15	6	1,417	EUR	519,117.95	0.72
L'OREAL	4,752	54	14	4,792	EUR	2,102,010.80	2.90
LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON	5,065	59	12	5,112	EUR	4,261,874.40	5.88
PERNOD-RICARD	3,917	62	0	3,979	EUR	596,651.05	0.82
SAFRAN	7,427	105	0	7,532	EUR	1,582,096.60	2.18
SANOFI	22,450	316	0	22,766	EUR	2,070,795.36	2.86
SCHNEIDER ELECTRIC	11,219	155	0	11,374	EUR	2,384,559.10	3.29
TOTALENERGIES	48,937	352	1,896	47,393	EUR	3,008,033.71	4.15
VINCI	11,702	140	130	11,712	EUR	1,390,917.12	1.92
						27,077,448.49	37.36
GERMANIA							
ADIDAS NOM.	3,260	40	0	3,300	EUR	683,100.00	0.94
ALLIANZ	7,899	86	204	7,781	EUR	2,161,561.80	2.98
BASF REG	17,486	242	0	17,728	EUR	938,343.04	1.29
BAYER REG.	19,242	265	0	19,507	EUR	554,584.01	0.77
BMW BAYERISCHE MOTOREN WERKE	5,836	88	0	5,924	EUR	633,631.04	0.87
DEUTSCHE BOERSE	3,719	51	0	3,770	EUR	714,980.50	0.99
DEUTSCHE POST	19,301	988	1,155	19,134	EUR	763,733.61	1.05
DEUTSCHE TELEKOM REG.	67,902	962	0	68,864	EUR	1,549,440.00	2.14
INFINEON TECHNOLOGIES	25,571	351	0	25,922	EUR	816,931.83	1.13

Gli acquisti comprendono le seguenti transazioni: acquisti, riparti secondo i diritti di sottoscrizione, riparti sulla base dei titoli in portafoglio, conversioni, distribuzioni in titoli, scambi, suddivisione dei titoli, sottoscrizioni, "split", titoli gratuiti, trasferimenti, ecc.

Le vendite comprendono le seguenti transazioni: scambi, esercizi dei diritti di sottoscrizione e di opzione, rimborsi, "reverse-splits", esborsi dovuti alla scadenza, sorteggio, trasferimenti, vendite, ecc.

Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50®

INVENTARIO PATRIMONIALE AL 31.03.2024

Titoli	Totale al 30.09.2023	Acquisti	Vendite	Totale al 31.03.2024	Valute	Valore di borsa (in EUR)	% del patrimonio totale del comparto
MERCEDES-BENZ GROUP AG	15,670	224	0	15,894	EUR	1,173,136.14	1.62
MUENCHENER RUECKVERSICHERUNG	2,673	37	0	2,710	EUR	1,225,733.00	1.69
SAP	20,034	1,512	0	21,546	EUR	3,888,191.16	5.36
SIEMENS	14,666	206	0	14,872	EUR	2,631,749.12	3.63
VOLKSWAGEN PFD -NVTG-	4,043	48	0	4,091	EUR	502,538.44	0.69
						18,237,653.69	25.16
IRLANDA							
FLUTTER ENTERTAINMENT	3,463	0	3,463	0	EUR	0.00	0.00
						0.00	0.00
ITALIA							
ENEL	152,125	2,085	0	154,210	EUR	943,610.99	1.30
ENI	44,661	486	3,312	41,835	EUR	612,799.08	0.85
INTESA SANPAOLO	316,081	4,167	0	320,248	EUR	1,076,994.02	1.49
UNICREDIT	35,212	300	1,348	34,164	EUR	1,201,718.70	1.66
						3,835,122.79	5.29
PAESI BASSI							
ADYEN	560	9	0	569	EUR	892,192.00	1.23
AIRBUS	11,493	157	0	11,650	EUR	1,988,888.00	2.74
ASML HOLDING	7,896	30	616	7,310	EUR	6,521,982.00	9.00
FERRARI	2,308	15	2	2,321	EUR	937,684.00	1.29
ING GROUP	70,901	345	5,740	65,506	EUR	998,704.48	1.38
KONINKLIJKE AHOLD DELHAIZE	19,018	148	245	18,921	EUR	524,490.12	0.72
PROSUS	30,212	677	1,100	29,789	EUR	866,115.18	1.20
PROSUS RIGHT	0	30,212	30,212	0	EUR	0.00	0.00
STELLANTIS	44,761	659	0	45,420	EUR	1,196,589.90	1.65
WOLTERS KLUWER	0	4,935	0	4,935	EUR	716,562.00	0.99
						14,643,207.68	20.20
SPAGNA							
BANCO SANTANDER NOM.	317,098	3,960	6,678	314,380	EUR	1,421,469.17	1.96
BBVA B.BILBAO VIZCAYA ARGENT.NOM.	116,832	1,416	2,360	115,888	EUR	1,279,403.52	1.77
IBERDROLA	113,565	4,769	1,900	116,434	EUR	1,338,408.83	1.85
IBERDROLA - ISS 24-	0	1,965	1,965	0	EUR	0.00	0.00
IBERDROLA RIGHT	0	113,973	113,973	0	EUR	0.00	0.00
INDITEX INDUSTRIA DE DISENO TEXTIL	21,757	318	0	22,075	EUR	1,030,240.25	1.42
						5,069,521.77	6.99
TOTALE AZIONI E ALTRI TITOLI E DIRITTI DI PARTECIPAZIONE						70,948,195.16	97.89
VALORI MOBILIARI NEGOZIATI IN UN ALTRO MERCATO REGOLAMENTO APERTO AL PUBBLICO							
SVIZZERA							
PCH-SHORT-TERM MM EUR-I DY	900	0	0	900	EUR	863,946.00	1.19
						863,946.00	1.19
TOTALE AZIONI E ALTRI TITOLI E DIRITTI DI PARTECIPAZIONE						863,946.00	1.19

Gli acquisti comprendono le seguenti transazioni: acquisti, riparti secondo i diritti di sottoscrizione, riparti sulla base dei titoli in portafoglio, conversioni, distribuzioni in titoli, scambi, suddivisione dei titoli, sottoscrizioni, "split", titoli gratuiti, trasferimenti, ecc.

Le vendite comprendono le seguenti transazioni: scambi, esercizi dei diritti di sottoscrizione e di opzione, rimborsi, "reverse-splits", esborsi dovuti alla scadenza, sorteggio, trasferimenti, vendite, ecc.

Raiffeisen Index Fonds - EURO STOXX 50®

INVENTARIO PATRIMONIALE AL 31.03.2024

Titoli	Totale al 30.09.2023	Acquisti	Vendite	Totale al 31.03.2024	Valute	Impegno (in EUR)
STRUMENTI FINANZIARI DERIVATI						
FUTURES						
FUT FESX 10 EUX 15/12/23	59	15	74	0	EUR	0.00
FUT FESX 10 EUX 15/03/24	0	50	50	0	EUR	0.00
FUT FESX 10 EUX 21/06/24	0	32	5	27	EUR	1,372,523.40
						1,372,523.40

RIPARTIZIONE DEGLI INVESTIMENTI NELLE SEGUENTI TRE CATEGORIE DI VALUTAZIONE

	Valore di borsa (in EUR)	% del patrimonio totale del comparto
(a)	71,812,141.16	99.08
(b)	0.00	0.00
(c)	0.00	0.00

(a) investimenti quotati in borsa o negoziati su un altro mercato regolamentato e accessibile al pubblico, valutati in funzione dei corsi pagati sul mercato principale (art. 88 cpv. 1 LICol)

(b) investimenti per i quali non è disponibile un corso ai sensi della lettera a, valutati in base ai parametri osservabili sul mercato

(c) investimenti che a causa di parametri non osservabili sul mercato vengono valutati con opportuni modelli di valutazione considerando le condizioni attuali dei mercati

VALUTE	CORSO
USD	0.925926

Gli acquisti comprendono le seguenti transazioni: acquisti, riparti secondo i diritti di sottoscrizione, riparti sulla base dei titoli in portafoglio, conversioni, distribuzioni in titoli, scambi, suddivisione dei titoli, sottoscrizioni, "split", titoli gratuiti, trasferimenti, ecc.

Le vendite comprendono le seguenti transazioni: scambi, esercizi dei diritti di sottoscrizione e di opzione, rimborsi, "reverse-splits", esborsi dovuti alla scadenza, sorteggio, trasferimenti, vendite, ecc.

Raiffeisen Index Fonds

NOTE SUGLI STATI FINANZIARI

Calcolo del valore netto d'inventario ("VNI")

Il valore patrimoniale netto di un comparto e la quota percentuale delle diverse classi vengono calcolati in base al valore venale.

Il valore patrimoniale netto della quota di una classe di un comparto è pari alla quota percentuale espressa nel valore venale del patrimonio di un comparto riveniente alla classe in questione, ridotta degli eventuali impegni di tale comparto attribuiti a tale classe, diviso per il numero di quote in circolazione della classe stessa.

Gli investimenti negoziati in borsa o su un altro mercato regolamentato aperto al pubblico vengono valutati secondo le quotazioni del mercato principale.

Se non è disponibile nessuna quotazione del giorno, gli investimenti vengono valutati in base al prezzo che si potrebbe ottenere se fossero venduti con oculatezza al momento della valutazione. Gli investimenti collettivi aperti di capitale vengono valutati in base al loro prezzo di riacquisto o al VNI.

Il valore dei contratti a termine (futures e forward) e dei contratti di opzione negoziati in una borsa valori o in un altro mercato regolamentato deve essere determinato in base alle quotazioni di chiusura o di regolamento pubblicate dalla borsa valori o dall'altro mercato regolamentato che costituisce di norma la piazza di negoziazione principale per detti contratti. I contratti a termine e i contratti di opzione che non sono negoziati in una borsa valori o in un altro mercato regolamentato (derivati OTC) sono valutati mediante modelli di valutazione appropriati e riconosciuti dalla prassi in base al valore venale dei sottostanti.

Le entrate in banca vengono valutate al valore nominale più gli interessi maturati.

Swing

Conformemente al paragrafo 16, punto 8 del contratto dei fondi, i costi di adeguamento del portafoglio vengono considerati secondo il metodo del "Swinging Single Pricing" ("SSP").

Il metodo del "SSP" consiste nel calcolare il "swung" VNI includendo i costi di adattamento del portafoglio fondi. Il flusso netto delle emissioni e dei riacquisti di quote determina il volume che necessita di un adeguamento del portafoglio.

L'adeguamento del portafoglio comporta dei costi di transazione che saranno sostenuti dagli investitori che sottoscrivono o richiedono il riacquisto delle quote, per il giorno di trading considerato.

Quando, per un determinato giorno di valutazione, le emissioni delle quote sono superiori ai riacquisti, la direzione aumenta il VNI dei costi di transazione generati in base ai fondi per l'adeguamento del portafoglio ("swung" VNI). Quando, per un determinato giorno di valutazione, i riacquisti delle quote sono superiori alle emissioni, la direzione riduce il VNI dei costi di transazione generati in base ai fondi per l'adeguamento del portafoglio ("swung" VNI). I costi di transazione vengono determinati in maniera forfettaria e riflettono i costi medi delle transazioni. Questi vengono periodicamente rivisti.

Quando non si prevede nessuna transazione, il VNI stabilito viene chiamato "VNI di valutazione" poiché non comprende nessuna copertura dei costi di transazione.

Strumenti finanziari derivati

Le informazioni vengono presentate secondo l'approccio "Commitment II".

Raiffeisen Index Fonds

NOTE SUGLI STATI FINANZIARI (segue)

Contabilizzazione dei contratti futures Gli utili o le perdite su contratti futures "in-custody" vengono regolati giornalmente mediante ricevimento/versamento di un importo in contanti corrispondente all'incremento/al decremento giornaliero del valore di mercato di ciascun contratto futures in essere. Questo importo in contanti viene contabilizzato alla voce "Attività depositate presso banche" dello stato patrimoniale al valore venale e l'importo corrispondente viene contabilizzato alla voce "Utili e perdite netti realizzati in conto capitale" del conto economico.



Con noi per nuovi orizzonti