

POLLETNO POROČILO ZA LETO 2008

KD MM, vzajemni sklad denarnega trga

BILANCA STANJA

(v EUR)	30. 06. 2008	30. 06. 2007
I. SREDSTVA		
1. Denarna sredstva	20.475	3.590
2. Depoziti pri bankah in posojila	13.504.000	5.527.950
3. Vrednostni papirji in inštrumenti denarnega trga, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev	0	466.926
4. Inštrumenti denarnega trga prvovrstnih izdajateljev	0	0
5. Investicijski kuponi in delnice ciljnih skladov	0	0
6. Sestavljeni in izpeljani finančni inštrumenti	0	0
7. Drugi prenosljivi vrednostni papirji in drugi inštrumenti denarnega trga	0	0
8. Terjatve	1.263	2.254
9. Aktivne časovne razmejitev	38.035	5.738
10. Skupaj sredstva (od 1 do 9)	13.563.773	6.006.458
Zunajbilančna sredstva	0	0
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
1. Poslovne obveznosti	89.126	332.987
a. Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih inštrumentov	0	0
b. Obveznosti iz upravljanja	530	233
c. Obveznosti za plačilo davkov	0	0
č. Obveznosti iz naslova razdelitve dobička oz. drugih izplačil imetnikom enot premoženja	0	0
d. Druge poslovne obveznosti	88.596	332.754
2. Finančne obveznosti	0	0
3. Pasivne časovne razmejitev	3.125	3.135
4. Obveznosti do naložbenikov (investitorjev) v enote premoženja	13.471.522	5.670.336
a. Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	11.863.051	5.170.952
b. Vplačani presežek enot premoženja	819.090	73.798
c. Presežek iz prevrednotenja	0	0
č. Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	532.619	336.035
d. Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	256.762	89.551
5. Skupaj obveznosti do virov sredstev (od 1 do 4)	13.563.773	6.006.458
Zunajbilančne obveznosti do virov sredstev	0	0

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

(v EUR)	01. 01. – 30. 06. 2008	01. 01. – 30. 06. 2007
1. Prihodki od obresti	301.912	111.879
2. Prihodki od dividend	0	0
3. Drugi finančni prihodki	6.055	15.720
4. Iztrženi dobički pri naložbah	44	128
5. Neiztrženi dobički pri naložbah	0	142
6. Drugi prihodki	0	1
7. Skupaj prihodki (od 1 do 6)	308.011	127.870
8. Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(33.540)	(14.866)
9. Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(2.939)	(1.473)
10. Odhodki v zvezi z revidiranjem	(2.352)	(2.361)
11. Odhodki v zvezi z obveščanjem naložbenikov	(558)	(621)
12. Odhodki v zvezi s trgovanjem	(18)	(102)
13. Odhodki za obresti	0	(1.149)
14. Drugi finančni odhodki	(10.621)	(16.679)
15. Iztržene izgube pri naložbah	0	(243)
16. Neiztržene izgube pri naložbah	0	(66)
17. Odhodki iz naslova slabitve naložb	0	0
18. Drugi odhodki	(1.221)	(759)
19. Skupaj odhodki (od 8 do 18)	(51.249)	(38.319)
20. Čisti dobiček ali izguba (7 – 19)	256.762	89.551
21. Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	336.534	34.983
22. Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	(348.323)	(40.722)

IZKAZ PREMOŽENJA (STRUKTURA NALOŽB) NA 30.06.2008

	Izdajatelj	Država izdajatelja	Število vrednostnih papirjev	Vrednost v izvorni valuti	Izvir. valuta	Vrednost v EUR	Delež v sredstvih sklada	Delež v izdaji vrednostnih papirjev
DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA						13.504.000,00	99,56	
Dani depoziti z namenom doseganja naložbenih ciljev						13.504.000,00	99,56	
- bankam in drugim kreditnim institucijam s sedežem v Republiki Sloveniji						13.504.000,00	99,56	
AB/4,15%	ABANKA VIPA D.D.	SI		500.000,00	EUR	500.000,00	3,69	
PB/4,05%	PROBANKA d.d.	SI		890.000,00	EUR	890.000,00	6,56	
SPK/4,40%	BANKA SPARKASSE D.D.	SI		2.030.000,00	EUR	2.030.000,00	14,97	
AB/5,00%	ABANKA VIPA D.D.	SI		500.000,00	EUR	500.000,00	3,69	
BA/4,95%	BANKA CELJE d.d.	SI		500.000,00	EUR	500.000,00	3,69	
BC/5,25%	BANKA CELJE d.d.	SI		400.000,00	EUR	400.000,00	2,95	
BA/4,60%	BANKA CELJE d.d.	SI		400.000,00	EUR	400.000,00	2,95	
BA/5,10%	BANKA CELJE d.d.	SI		300.000,00	EUR	300.000,00	2,21	
BKS/4,35%	BKS BANK AG	SI		250.000,00	EUR	250.000,00	1,84	
GB/4,8%	GORENJSKA BANKA, d.d.	SI		400.000,00	EUR	400.000,00	2,95	
GB/4,63%	GORENJSKA BANKA, d.d.,	SI		500.000,00	EUR	500.000,00	3,69	
GB/4,71%	GORENJSKA BANKA, d.d.,	SI		635.000,00	EUR	635.000,00	4,68	
HYPO/4,35%	HYPO ALPE-ADRIA-BANK D.D.	SI		150.000,00	EUR	150.000,00	1,11	
HYPO/4,35%	HYPO ALPE-ADRIA-BANK D.D.	SI		200.000,00	EUR	200.000,00	1,47	
HYPO/4,40%	HYPO ALPE-ADRIA-BANK D.D.	SI		300.000,00	EUR	300.000,00	2,21	
HYPO/4,65%	HYPO ALPE-ADRIA-BANK D.D.	SI		260.000,00	EUR	260.000,00	1,92	
PRB/4,41%	PROBANKA d.d.	SI		314.000,00	EUR	314.000,00	2,31	
PRB/4,50%	PROBANKA d.d.	SI		400.000,00	EUR	400.000,00	2,95	
PB/5,08%	PROBANKA d.d.	SI		500.000,00	EUR	500.000,00	3,69	
RB/4,48%	RAIFFEISEN BANKA D.D.	SI		500.000,00	EUR	500.000,00	3,69	
RB/4,45%	RAIFFEISEN BANKA D.D.	SI		200.000,00	EUR	200.000,00	1,47	
UNI/4,40%	UNICREDIT BANKA SLOVENIJA D.D.	SI		250.000,00	EUR	250.000,00	1,84	
UNI/4,41%	UNICREDIT BANKA SLOVENIJA D.D.	SI		350.000,00	EUR	350.000,00	2,58	
UNI/4,46%	UNICREDIT BANKA SLOVENIJA D.D.	SI		400.000,00	EUR	400.000,00	2,95	
UNI/4,41%	UNICREDIT BANKA SLOVENIJA D.D.	SI		370.000,00	EUR	370.000,00	2,73	
VB/4,45%	VOLKSBANK-LJUDSKA BANKA D.D.	SI		200.000,00	EUR	200.000,00	1,47	
VB/4,71%	VOLKSBANK-LJUDSKA BANKA D.D.	SI		200.000,00	EUR	200.000,00	1,47	
VB/4,50%	VOLKSBANK-LJUDSKA BANKA D.D.	SI		340.000,00	EUR	340.000,00	2,51	
VB/4,50%	VOLKSBANK-LJUDSKA BANKA D.D.	SI		320.000,00	EUR	320.000,00	2,36	
VB/4,50%	VOLKSBANK-LJUDSKA BANKA D.D.	SI		395.000,00	EUR	395.000,00	2,91	
VB/4,50%	VOLKSBANK-LJUDSKA BANKA D.D.	SI		250.000,00	EUR	250.000,00	1,84	
VB/4,52%	VOLKSBANK-LJUDSKA BANKA D.D.	SI		300.000,00	EUR	300.000,00	2,21	

DODATEK

1. Podlaga za sestavljanje računovodskih izkazov

Računovodski izkazi vzajemnega sklada so bili pripravljene v skladu z:

- Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 110/02 s spremembami in dopolnitvami);
- Sklepom o letnem poročilu investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 73/06);
- Slovenskimi računovodskimi standardi 2006.

2. Revidiranje računovodskih izkazov

Polletni računovodski izkazi niso revidirani.

3. Računovodski izkazi investicijskega sklada

Polletni računovodski izkazi so:

- bilanca stanja,
- izkaz poslovnega izida,
- izkaz premoženja (struktura naložb) in
- priloge k računovodskim izkazom, ki vsebujejo pojasnila posameznih rešitev in vrednotenj, če se razlikujejo v primerjavi s preteklim obdobjem.

4. Pojasnila računovodskih usmeritev in vrednotenj, ki se uporabljajo v vzajemnih skladih v skladu s SRS 2006

Izkazovanje in vrednotenje postavk bilance stanja, izkaza poslovnega izida in izkaza premoženja (strukture naložb) je v skladu s slovenskim računovodskim standardom 38 – Računovodske rešitve v vzajemnih skladih in drugimi slovenskimi računovodskimi standardi 2006.

Posamezne rešitve in vrednotenja se ne razlikujejo od preteklega obračunskega obdobja, zato polletno poročilo vzajemnega sklada ne vsebuje prilog.

KD Skladi, družba za upravljanje, d. o. o.

Louise Ruth Chatwood
Članica uprave



Roman Androjna
Član uprave



KD Skladi 07
KD Skladi, družba za upravljanje, d.o.o.
Celovška cesta 206, SI-1000 Ljubljana

Dag Kralj
Predsednik uprave



Ljubljana, 14. avgust 2008

Polletno poročilo vzajemnega sklada KD MM, vzajemni sklad denarnega trga, je na voljo na sedežu družbe za upravljanje ter na spletni strani www.kd-skladi.si.