



KD INVESTMENTS, DRUŽBA ZA UPRAVLJANJE, D. O. O.

POLLETNO POROČILO ZA LETO 2007
KD MM, VZAJEMNI SKLAD DENARNEGA TRGA

Ljubljana, julij 2007

KD MM, VZAJEMNI SKLAD DENARNEGA TRGA

BILANCA STANJA NA DAN 30. 6. 2007 (v EUR)

I. SREDSTVA	30. 6. 2007	30. 6. 2006
1. Denarna sredstva	3.590	4.832
2. Depoziti pri bankah in posojila	5.527.950	10.578.875
3. Vrednostni papirji in instrumenti denarnega trga, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev	466.926	601.288
4. Instrumenti denarnega trga prvovrstnih izdajateljev	0	0
5. Investicijski kuponi in delnice ciljnih skladov	0	0
6. Sestavljeni in izpeljani finančni instrumenti	0	0
7. Drugi prenosljivi vrednostni papirji in drugi instrumenti denarnega trga	0	0
8. Terjatve	2.254	4.932
9. Aktivne časovne razmejitve	5.738	7.366
10. Skupaj sredstva (od 1 do 9)	6.006.458	11.197.293
Zunajbilančna sredstva	0	0
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
1. Poslovne obveznosti	332.987	1.532
a. Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov	0	0
b. Obveznosti iz upravljanja	233	446
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	332.754	1.086
2. Finančne obveznosti	0	0
3. Pasivne časovne razmejitve	3.135	2.836
4. Obveznosti do naložbenikov (investitorjev) v enote premoženja	5.670.336	11.192.925
a. Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	5.170.952	10.506.528
b. Vplačani presežek enot premoženja	73.798	510.360
c. Presežek iz prevrednotenja	0	0
č. Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	336.035	103.072
d. Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	89.551	72.965
5. Skupaj obveznosti do virov sredstev (od 1 do 4)	6.006.458	11.197.293
Zunajbilančne obveznosti do virov sredstev	0	0

KD MM, VZAJEMNI SKLAD DENARNEGA TRGA

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA
ZA OBDOBJE OD 1. 1. 2007 DO 30. 6. 2007 (v EUR)

	1. 1. – 30. 6. 2007	1. 1. – 30. 6. 2006
1. Prihodki od obresti	111.879	96.347
2. Prihodki od dividend	0	0
3. Drugi finančni prihodki	15.720	15.819
4. Iztrženi dobički pri naložbah	128	0
5. Neiztrženi dobički pri naložbah	142	74
6. Drugi prihodki	1	0
7. Skupaj prihodki (od 1 do 6)	127.870	112.240
8. Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(14.866)	(13.551)
9. Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(1.473)	(1.097)
10. Odhodki v zvezi z revidiranjem	(2.361)	(2.167)
11. Odhodki v zvezi z obveščanjem naložbenikov	(621)	(669)
12. Odhodki v zvezi s trgovanjem	(102)	(170)
13. Odhodki za obresti	(1.149)	(2.786)
14. Drugi finančni odhodki	(16.679)	(16.999)
15. Iztržene izgube pri naložbah	(243)	(13)
16. Neiztržene izgube pri naložbah	(66)	(687)
17. Odhodki iz naslova slabitve naložb	0	0
18. Drugi odhodki	(759)	(1.136)
19. Skupaj odhodki (od 8 do 18)	(38.319)	(39.275)
20. Čisti dobiček ali izguba (7 – 19)	89.551	72.965
21. Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	34.983	104.088
22. Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	(40.722)	(24.634)

DODATEK

1. Podlaga za sestavljanje računovodskih izkazov

Računovodski izkazi vzajemnega sklada so bili pripravljani 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).

2. Revidiranje računovodskih izkazov

Polletni računovodski izkazi niso revidirani.

3. Računovodski izkazi investicijskega sklada

Polletni računovodski izkazi so:

- bilanca stanja,
- izkaz poslovnega izida 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 in izkaza poslovnega izida 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 Investments, družba za upravljanje, d. o. o.

Članica uprave

Dušanka Malerič



Ljubljana, 31. julij 2007

KD INVESTMENTS d.o.o.
Celovška 206
Ljubljana

Predsednik uprave

Roman Androjna



Polletno poročilo KD MM, vzajemni sklad denarnega trga, je na voljo na sedežu družbe za upravljanje ter na spletnih straneh: www.kd-investments.si ali www.kd-group.si.