

POLLETNO POROČILO ZA LETO 2008
KD Nova energija, delniški vzajemni sklad

BILANCA STANJA

(v EUR)	30. 06. 2008	30. 06. 2007
I. SREDSTVA		
1. Denarna sredstva	467.295	180.267
2. Depoziti pri bankah in posojila	976.000	652.250
3. Vrednostni papirji in inštrumenti denarnega trga, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev	12.892.348	7.255.688
4. Inštrumenti denarnega trga prvovrstnih izdajateljev	0	0
5. Investicijski kuponi in delnice ciljnih skladov	1.436.512	756.412
6. Sestavljeni in izpeljani finančni inštrumenti	0	0
7. Drugi prenosljivi vrednostni papirji in drugi inštrumenti denarnega trga	151.291	295.458
8. Terjatve	1.283	1.753
9. Aktivne časovne razmejitev	3.843	1.120
10. Skupaj sredstva (od 1 do 9)	15.928.572	9.142.948
Zunajbilančna sredstva	0	0
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
1. Poslovne obveznosti	71.784	1.023.953
a. Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih inštrumentov	0	698.520
b. Obveznosti iz upravljanja	2.430	6.116
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	69.354	319.317
2. Finančne obveznosti	0	0
3. Pasivne časovne razmejitev	5.299	4.615
4. Obveznosti do naložbenikov (investitorjev) v enote premoženja	15.851.489	8.114.380
a. Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	13.563.916	6.152.930
b. Vplačani presežek enot premoženja	4.460.851	1.336.374
c. Presežek iz prevrednotenja	0	0
č. Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	2.088.792	11.175
d. Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	(4.262.070)	613.901
5. Skupaj obveznosti do virov sredstev (od 1 do 4)	15.928.572	9.142.948
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	28.772	5.626
2. Prihodki od dividend	41.852	8.061
3. Drugi finančni prihodki	2.567.351	268.852
4. ztrženi dobički pri naložbah	201.747	125.541
5. Neiztrženi dobički pri naložbah	445.579	646.252
6. Drugi prihodki	2.450	0
7. Skupaj prihodki (od 1 do 6)	3.287.751	1.054.332
8. Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(153.982)	(28.382)
9. Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(5.974)	(1.242)
10. Odhodki v zvezi z revidiranjem	(1.764)	(2.661)
11. Odhodki v zvezi z obveščanjem naložbenikov	(558)	(621)
12. Odhodki v zvezi s trgovanjem	(5.217)	(458)
13. Odhodki za obresti	0	0
14. Drugi finančni odhodki	(3.208.559)	(282.345)
15. Iztržene izgube pri naložbah	(509.517)	(50)
16. Neiztržene izgube pri naložbah	(3.659.523)	(118.660)
17. Odhodki iz naslova slabitve naložb	0	0
18. Drugi odhodki	(4.727)	(6.012)
19. Skupaj odhodki (od 8 do 18)	(7.549.821)	(440.431)
20. Čisti dobiček ali izguba (7 – 19)	(4.262.070)	613.901
21. Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	(1.043.678)	1.249.493
22. Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	858.230	(61.171)

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						976.000,00	6,13	
Dani depoziti z namenom doseganja naložbenih ciljev						976.000,00	6,13	
- bankam in drugim kreditnim institucijam s sedežem v Republiki Sloveniji						976.000,00	6,13	
PRB/4,05%	PROBANKA d.d.	SI		976.000,00	EUR	976.000,00	6,13	
VREDNOSTNI PAPIRJI IN INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORGANIZIRANEM TRGU VREDNOSTNIH PAPIRJEV						12.892.347,78	80,94	
VREDNOSTNI PAPIRJI, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORGANIZIRANEM TRGU VREDNOSTNIH PAPIRJEV						12.892.347,78	80,94	
Vrednostni papirji tujih izdajateljev						12.892.347,78	80,94	
Vrednostni papirji s katerimi se trguje na borzi vrednostnih papirjev						12.892.347,78	80,94	
- Lastniški vrednostni papirji						12.892.347,78	80,94	
ABG SM	ABENGOA S.A.	ES	20.460	406.335,60	EUR	406.335,60	2,55	0,02
ES6 GR	ERSOL SOLAR ENERGY AG	DE	4.180	420.006,40	EUR	420.006,40	2,64	0,04
GAM SM	GAMESA CORPORATION TECNOLOGICA	ES	22.520	703.074,40	EUR	703.074,40	4,41	0,01
IBE SM	IBERDROLA S.A.	ES	88.260	751.092,60	EUR	751.092,60	4,72	0,00
NDX1 GR	NORDEX AG	DE	26.750	702.722,50	EUR	702.722,50	4,41	0,04
QCE GR	Q-CELLS AG	DE	11.245	724.402,90	EUR	724.402,90	4,55	0,01
SWV GR	SOLARWORLD AG	DE	21.900	657.876,00	EUR	657.876,00	4,13	0,02
TEO FP	THEOLIA SA	FR	39.940	670.592,60	EUR	670.592,60	4,21	0,10
VWS DC	VESTAS WIND SYSTEMS A/S	DK	8.450	5.239.000,01	DKK	702.476,57	4,41	0,00
WCH GR	WACKER CHEMIE AG	DE	5.030	668.637,90	EUR	668.637,90	4,20	0,01
1211 HK	BYD ELECTRONIC CO LTD	CN	446.000	4.460.000,62	HKD	362.769,79	2,28	0,08
285 HK	BYD ELECTRONIC CO LTD	CN	8.833	40.896,98	HKD	3.326,50	0,02	0,00
ADM US	ARCHER-DANIELS-MIDLAND CO	US	28.440	959.850,22	USD	608.887,48	3,82	0,00
AMAT US	APPLIES MATERIALS, INC.	US	34.170	652.305,35	USD	413.794,31	2,60	0,00
BLDP US	BALLARD POWER SYSEM INC	CA	196.717	820.309,94	USD	520.369,16	3,27	0,24
BLX CN	BORALEX INC	CA	78.800	1.126.052,04	CAD	706.343,02	4,43	0,21
ECOL US	AMERICAN ECOLOGY CORPORATION	US	24.990	737.954,77	USD	468.126,60	2,94	0,14
HW US	HEADWATERS INC	US	51.580	607.096,38	USD	385.115,70	2,42	0,12
OMG US	OM GROUP INC	US	14.510	475.783,15	USD	301.816,26	1,89	0,05
ORA US	ORMAT TECHNOLOGIES INC	US	16.630	817.863,46	USD	518.817,22	3,26	0,04
PEIX US	PACIFIC ETHANOL INC	US	49.300	89.232,79	USD	56.605,43	0,35	0,11

REC NO	RENEWABLE ENERGY CORP. AS	NO	42.890	5.661.481,12	NOK	706.889,89	4,44	0,01
STP US	SUNTECH POWER HOLDINGS CO	CN	28.680	1.074.352,90	USD	681.523,03	4,28	0,02
TRN US	TRINITY INDUSTRIES INC	US	29.100	1.009.479,17	USD	640.369,94	4,02	0,04
VSE US	VERASUN ENERGY	US	42.130	173.996,69	USD	110.375,98	0,69	0,03
INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV						1.436.511,52	9,02	
Investicijski skladi, neusklajeni z direktivo						1.436.511,52	9,02	
GEX US	MARKET VECTORS GLOBAL ALT	US	21.900	1.121.937,01	USD	711.708,33	4,47	0,45
PBD US	POWERSHARES GBL CLEAN ENERGY	US	41.700	1.142.579,74	USD	724.803,19	4,55	0,73
DRUGI PRENOSLJIVI VREDNOSTNI PAPIRJI IN DRUGI INŠTRUMENTI DENARNEGA TRGA						151.291,28	0,95	
Drugi prenosljivi vrednostni papirji in instrumenti denarnega trga tujih izdajateljev, s katerimi se ne trguje na org. trgih						151.291,28	0,95	
JPEMR	JP ELEKTROPRIVREDA BIH D.D. SA	BA	2.959	295.900,02	BAM	151.291,28	0,95	0,04

DODATEK

1. Podlaga za sestavljanje računovodskih izkazov

Računovodski izkazi vzajemnega sklada so bili pripravljeni 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 Nova energija, delniški vzajemni sklad, je na voljo na sedežu družbe za upravljanje ter na spletni strani www.kd-skladi.si.