



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

POLLETNO POROČILO ZA LETO 2007
KD RASTKO, DELNIŠKI VZAJEMNI SKLAD

Ljubljana, julij 2007

KD RASTKO, DELNIŠKI VZAJEMNI SKLAD

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

I. SREDSTVA	30. 6. 2007	30. 6. 2006
1. Denarna sredstva	51.825	263.661
2. Depoziti pri bankah in posojila	3.415.880	1.769.406
3. Vrednostni papirji in instrumenti denarnega trga, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev	131.274.778	86.856.705
4. Instrumenti denarnega trga prvovrstnih izdajateljev	0	0
5. Investicijski kuponi in delnice ciljnih skladov	8.925.515	7.145.033
6. Sestavljeni in izpeljani finančni instrumenti	0	0
7. Drugi prenosljivi vrednostni papirji in drugi instrumenti denarnega trga	13.155.492	7.119.709
8. Terjatve	530.924	409.975
9. Aktivne časovne razmejitev	6.087	1.236
10. Skupaj sredstva (od 1 do 9)	157.360.501	103.565.725
Zunajbilančna sredstva	0	0
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
1. Poslovne obveznosti	122.375	64.963
a. Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov	0	0
b. Obveznosti iz upravljanja	26.509	16.002
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	95.866	48.961
2. Finančne obveznosti	0	0
3. Pasivne časovne razmejitev	8.917	4.135
4. Obveznosti do naložbenikov (investitorjev) v enote premoženja	157.229.209	103.496.627
a. Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	16.002.315	16.022.021
b. Vplačani presežek enot premoženja	(1.083.759)	(2.301.967)
c. Presežek iz prevrednotenja	0	899.369
č. Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	105.025.963	84.309.162
d. Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	37.284.690	4.568.042
5. Skupaj obveznosti do virov sredstev (od 1 do 4)	157.360.501	103.565.725
Zunajbilančne obveznosti do virov sredstev	0	0

KD RASTKO, DELNIŠKI VZAJEMNI SKLAD

**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	109.197	107.694
2. Prihodki od dividend	1.418.875	1.033.940
3. Drugi finančni prihodki	3.973.569	4.722.293
4. Iztrženi dobički pri naložbah	1.849.792	2.463.617
5. Neiztrženi dobički pri naložbah	36.920.435	6.393.996
6. Drugi prihodki	0	206.046
7. Skupaj prihodki (od 1 do 6)	44.271.868	14.927.586
8. Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(1.276.163)	(1.028.017)
9. Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(50.016)	(27.066)
10. Odhodki v zvezi z revidiranjem	(3.542)	(3.467)
11. Odhodki v zvezi z obveščanjem naložbenikov	(621)	(669)
12. Odhodki v zvezi s trgovanjem	(14.884)	(27.466)
13. Odhodki za obresti	0	0
14. Drugi finančni odhodki	(4.192.137)	(5.095.134)
15. Iztržene izgube pri naložbah	(230.857)	(199.521)
16. Neiztržene izgube pri naložbah	(1.210.757)	(3.957.691)
17. Odhodki iz naslova slabitve naložb	0	0
18. Drugi odhodki	(8.201)	(20.513)
19. Skupaj odhodki (od 8 do 18)	(6.987.178)	(10.359.544)
20. Čisti dobiček ali izguba (7 – 19)	37.284.690	4.568.042
21. Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	1.290.119	54.496
22. Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	(796.962)	(482.261)

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 Rastko, delniški vzajemni sklad, je na voljo na sedežu družbe za upravljanje ter na spletnih straneh: www.kd-investments.si ali www.kd-group.si.