



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

POLLETNO POROČILO ZA LETO 2007
KD VITALNOST, DELNIŠKI VZAJEMNI SKLAD

Ljubljana, julij 2007

KD VITALNOST, DELNIŠKI VZAJEMNI SKLAD

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

I. SREDSTVA	30. 6. 2007
1. Denarna sredstva	6.098
2. Depoziti pri bankah in posojila	228.000
3. Vrednostni papirji in instrumenti denarnega trga, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev	2.378.313
4. Instrumenti denarnega trga prvovrstnih izdajateljev	0
5. Investicijski kuponi in delnice ciljnih skladov	87.901
6. Sestavljeni in izpeljani finančni instrumenti	0
7. Drugi prenosljivi vrednostni papirji in drugi instrumenti denarnega trga	0
8. Terjatve	2.785
9. Aktivne časovne razmejitve	1.034
10. Skupaj sredstva (od 1 do 9)	2.704.131
Zunajbilančna sredstva	0
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	
1. Poslovne obveznosti	12.768
a. Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov	0
b. Obveznosti iz upravljanja	411
c. Obveznosti za plačilo davkov	0
č. Obveznosti iz naslova razdelitve dobička oz. drugih izplačil imetnikom enot premoženja	0
d. Druge poslovne obveznosti	12.357
2. Finančne obveznosti	0
3. Pasivne časovne razmejitve	3.604
4. Obveznosti do naložbenikov (investitorjev) v enote premoženja	2.687.759
a. Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	2.600.687
b. Vplačani presežek enot premoženja	17.598
c. Presežek iz prevrednotenja	0
č. Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	10.627
d. Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	58.847
5. Skupaj obveznosti do virov sredstev (od 1 do 4)	2.704.131
Zunajbilančne obveznosti do virov sredstev	0

Opomba: Vzajemni sklad posluje od 14. 11. 2006, zato ni primerjalnega obdobja.

KD VITALNOST, DELNIŠKI VZAJEMNI SKLAD

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

	1. 1. – 30. 6. 2007
1. Prihodki od obresti	3.437
2. Prihodki od dividend	13.117
3. Drugi finančni prihodki	223.078
4. Iztrženi dobički pri naložbah	27.795
5. Neiztrženi dobički pri naložbah	143.967
6. Drugi prihodki	300
7. Skupaj prihodki (od 1 do 6)	411.694
8. Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(18.011)
9. Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(1.057)
10. Odhodki v zvezi z revidiranjem	(2.361)
11. Odhodki v zvezi z obveščanjem naložbenikov	(621)
12. Odhodki v zvezi s trgovanjem	(745)
13. Odhodki za obresti	0
14. Drugi finančni odhodki	(263.283)
15. Iztržene izgube pri naložbah	(10.064)
16. Neiztržene izgube pri naložbah	(54.660)
17. Odhodki iz naslova slabitve naložb	0
18. Drugi odhodki	(2.045)
19. Skupaj odhodki (od 8 do 18)	(352.847)
20. Čisti dobiček ali izguba (7 – 19)	58.847
21. Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	45.510
22. Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	(32.516)

Opomba: Vzajemni sklad posluje od 14. 11. 2006, zato ni primerjalnega obdobja.

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