

Polletno poročilo 2007 NLB Skladi - Sklad obveznic

Nem Zakaj.

NLB  Skladi

Polletno poročilo vzajemnega sklada

NLB Skladi – Sklad obveznic

za prvo polletje 2007

KAZALO

Predstavitev vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic	2
Računovodski izkazi	3
Priloge k računovodskim izkazom	5

Predstavitev vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic

Investicijski sklad NLB Skladi – Sklad obveznic je vzajemni sklad. Vlagatelj lahko pristopi k pravilom upravljanja vzajemnega sklada pri družbi za upravljanje ali pri osebi, ki po pooblastilu družbe za upravljanje opravlja storitve prodaje in trženja investicijskih kuponov vzajemnega sklada. Zbrana denarna sredstva se nalagajo v vrednostne papirje in druge likvidne finančne naložbe, ki jih v prospektu z vključenimi pravili upravljanja opredeljuje naložbena politika vzajemnega sklada. Vlagatelju, ki je vplačal nakupno vrednost investicijskega kupona vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic, je tako zagotovljena razpršenost naložb v skladu z naložbeno politiko vzajemnega sklada.

Vzajemni sklad NLB Skladi – Sklad obveznic upravlja družba za upravljanje NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., s sedežem v Ljubljani in poslovnim naslovom Trg republike 3, Ljubljana (v nadaljevanju: družba za upravljanje).

Pravila upravljanja vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic urejajo vsebino pravnih razmerij med družbo za upravljanje NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., ki upravlja vzajemni sklad NLB Skladi – Sklad obveznic, in imetniki investicijskih kuponov vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic. Pravila upravljanja so sestavni del prospekta vzajemnega sklada in so na razpolago vlagateljem v investicijske kupone vzajemnega sklada na spletni strani družbe za upravljanje (<http://www.nlbskladi.si>), na sedežu družbe za upravljanje in pri osebah, ki po pooblastilu družbe za upravljanje opravljajo storitve prodaje in trženja investicijskih kuponov vzajemnega sklada.

Pravila upravljanja vzajemnega sklada veljajo od 26. aprila 2004, ko je družba za upravljanje prejela odločbo Agencije za trg vrednostnih papirjev opr. št. 82/46/AG-04-(273), 74/46/AG-04 in 27/46/AG-04 z dne 22. aprila 2004, s katero je družbi NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., izdala soglasje k pravilom upravljanja vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic. Družba za upravljanje je dne 26. septembra 2005 prejela odločbo Agencije za trg vrednostnih papirjev opr. št. 74/43/AG/05, 54/43/AG/05(625), 74/44/AG/05, 54/44/AG/05, 74/45/AG/05, 54/45/AG/05, 74/46/AG/05, 54/46/AG/05, 74/64/AG/05, 54/64/AG/05, 74/65/AG/05 in 54/65/AG/05, s katero je družbi NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., izdala soglasje k spremembi pravil upravljanja vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic.

Družba za upravljanje je pričela s prodajo investicijskih kuponov vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic 12. maja 2004.

Polletno poročilo vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic je izdelano v skladu z zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 26/05 – ZISDU-1-UPB1, 68/05 - odločba US, 28/06 - ZTVP-1B in 114/06-ZUE), sklepom o letnem poročilu investicijskega sklada (Uradni list, št. 73/06) in slovenskimi računovodskimi standardi ter drugimi predpisi.

Polletno poročilo vzajemnega sklada je vlagateljem brezplačno na razpolago na sedežu družbe za upravljanje oziroma v njenih poslovalnicah in pri osebah, ki po pooblastilu družbe za upravljanje opravljajo storitve prodaje in trženja investicijskih kuponov vzajemnega sklada.

Družba za upravljanje mora imetniku investicijskih kuponov na njegovo zahtevo brezplačno izročiti izvod polletnega poročila vzajemnega sklada.

Polletno poročilo vzajemnega sklada je na razpolago javnosti tudi na spletni strani <http://www.nlbskladi.si/>.

Računovodski izkazi

Bilanca stanja na dan 30. 6. 2007 in 30. 6. 2006

	v EUR	
	30. 6. 2007	30. 6. 2006
I. SREDSTVA		
1. Denarna sredstva	121.261	438.289
2. Depoziti pri bankah in posojila	0	0
3. Vrednostni papirji in inštrumenti denarnega trga, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev	10.799.836	14.292.200
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	0	0
9. Aktivne časovne razmejitve	0	0
Skupaj sredstva (od 1 do 9)	10.921.096	14.730.493
Zunajbilančna sredstva	0	0
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
1. Poslovne obveznosti	22.687	26.625
a) Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih inštrumentov	0	5
b) Obveznosti iz upravljanja	10.651	13.830
c) Obveznosti za plačilo davkov	0	0
č) Obveznosti iz naslova razdelitve dobička oziroma drugih izplačil imetnikom enot premoženja	0	0
d) Druge poslovne obveznosti	12.037	12.789
2. Finančne obveznosti	0	0
3. Pasivne časovne razmejitve	1.966	1.993
4. Obveznosti do naložbenikov (investitorjev) v enote premoženja	10.896.443	14.701.876
a) Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	10.230.886	13.772.687
b) Vplačani presežek enot premoženja	-452.526	0
c) Presežek iz prevrednotenja	0	0
č) Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	1.224.614	1.224.459
d) Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	-106.531	-295.270
Skupaj obveznosti do virov sredstev (od 1 do 4)	10.921.096	14.730.493
Zunajbilančne obveznosti do virov sredstev	0	0
Število enot premoženja v obtoku na zadnji dan obdobja	2.451.744,9394	3.342.880,6861

Izkaz poslovnega izida v obdobju od 1. 1. 2007 do 30. 6. 2007 in v obdobju od 1. 1. 2006 do 30. 6. 2006

	v EUR	
	1. 1. 2007 – 30. 6. 2007	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006
1 Prihodki od obresti	323.119	439.396
2 Prihodki od dividend	0	0
3 Drugi finančni prihodki	0	0
4 Iztrženi dobički pri naložbah	4.432	8.879
5 Neiztrženi dobički pri naložbah	0	0
6 Drugi prihodki	174	3
7 Skupaj prihodki (od 1 do 6)	327.725	448.277
8 Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	-54.300	-73.073
9 Odhodki v zvezi z banko skrbnico	-7.681	-8.119
10 Odhodki v zvezi z revidiranjem	-2.417	-1.992
11 Odhodki v zvezi z obveščanjem naložbenikov	-659	-665
12 Odhodki v zvezi s trgovanjem	-2.660	-5.827
13 Odhodki za obresti	-7.773	-36.612
14 Drugi finančni odhodki	0	0
15 Iztržene izgube pri naložbah	-19.693	-66.147
16 Neiztržene izgube pri naložbah	-336.810	-545.909
17 Odhodki iz naslova slabitve naložb	0	0
18 Drugi odhodki	-2.262	-5.203
19 Skupaj odhodki (od 8 do 18)	434.256	-743.547
20 Čisti dobiček ali izguba	-106.531	-295.270
21 Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	62.139	15.396
22 Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	-514.665	-192.972

Priloge k računovodskim izkazom

POJASNILA POSAMEZNIH REŠITEV IN VREDNOTENJ

Rešitve in vrednotenja finančnih naložb vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic se ne razlikujejo v primerjavi s preteklim letom.

Polletni računovodski izkazi vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic so nerevidirani.

Računovodski izkazi

Uprava družbe NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., potrjuje računovodske izkaze vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic za prvo polletje 2007 in uporabljene računovodske usmeritve ter pojasnila in priloge k računovodskim izkazom.

Uprava je odgovorna za pripravo polletnega poročila tako, da ta predstavlja resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja vzajemnega sklada in izidov njegovega poslovanja v prvem polletju 2007.

Uprava potrjuje, da so bile dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve ter da so bile računovodske ocene izdelane po načelu previdnosti in dobrega gospodarjenja. Uprava tudi potrjuje, da so računovodski izkazi skupaj s pojasnili izdelani na podlagi predpostavke o nadaljnjem poslovanju vzajemnega sklada ter v skladu z veljavno zakonodajo in Slovenskimi računovodskimi standardi.

Uprava je tudi odgovorna za ustrezno vodenje računovodstva, za sprejem ustreznih ukrepov za zavarovanje premoženja ter za preprečevanje in odkrivanje prevar in drugih nepravilnosti in nezakonitosti.

Uprava potrjuje, da je poslovanje vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic in družbe za upravljanje v celoti usklajeno z zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje in da so naložbe vzajemnega sklada NLB Skladi – Sklad obveznic usklajene z določbami omenjenega zakona.

Ljubljana, 26. 7. 2007



Bachtiar Djalil
član uprave



mag. Robert Kleindienst
predsednik uprave