

V skladu s 102. členom Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 26/05 – ZISDU-1 – UPB1 in 68/05), Sklepom o podrobnejši vsebini povzetka revidiranega letnega oziroma polletnega poročila investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03) in Sklepom o letnem poročilu investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 73/06) objavlja družba NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., Trg republike 3, Ljubljana

POVZETKE NEREVIDIRANIH POLLETNIH POROČIL
vzajemnih skladov NLB Skladi in investicijske družbe Maksima, delniška ID, d.d.
za 1. polletje 2006

BILANCA STANJA																			v tisoč SIT	
	NLB Skladi - Kombinirani sklad		NLB Skladi - Sklad slovenskih delnic		NLB Skladi - Sklad obveznic		NLB Skladi - Svetovni sklad delnic		NLB Skladi - Dinamični sklad delnic		NLB Skladi - Sklad evropskih delnic	NLB Skladi - Kombinirani sklad Nove Evrope		NLB Skladi - Farmacija in zdravstvo	NLB Skladi - Naravni viri	NLB Skladi - Visoka tehnologija	NLB Skladi - Visoko rastoča gospodarstva	NLB Skladi - Juž., sred. in vzh. Evropa delniški		
	30. 6. 2006	30. 6. 2005	30. 6. 2006	30. 6. 2005	30. 6. 2006	30. 6. 2005	30. 6. 2006	30. 6. 2005	30. 6. 2006	30. 6. 2005	30. 6. 2006	30. 6. 2006	30. 6. 2005	30. 6. 2006	30. 6. 2006	30. 6. 2006	30. 6. 2006	30. 6. 2006		
I. SREDSTVA																				
1. Denarna sredstva	731.009	152.713	97.681	49.940	105.026	51.723	209.110	59.193	130.343	104.417	25.002	16.673	81.649	21.878	16.352	11.511	47.466	11.305		
2. Depoziti pri bankah in posojila	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. Vrednostni papirji in instrumenti denarnega trga, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev	15.422.631	11.640.730	1.167.384	1.973.065	3.424.818	4.134.650	8.914.105	4.815.604	3.285.483	892.665	1.007.991,66	560.048	611.617	463.697	548.864	198.956	1.283.954	332.769		
4. Instrumenti denarnega trga prvovrstnih izdajateljev	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
5. Investicijski kuponi in delnice ciljnih skladov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
6. Sestavljeni in izpeljani finančni instrumenti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7. Drugi prenosljivi vrednostni papirji in drugi instrumenti denarnega trga	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
8. Terjatve	11.234	13.912	8.006	51.876	1	0	7.418	6.418	1.351	625	565	3.028	1.071	7.872	72	10.720	1.806	8.703		
9. Aktivne časovne razmejitve	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	289	0	0	0	0	0		
Skupaj sredstva (od 1 do 9)	16.164.874	11.807.355	1.273.071	2.074.882	3.529.846	4.186.373	9.130.633	4.881.215	3.417.178	997.707	1.033.560	579.748	694.626	493.448	565.287	221.187	1.333.225	352.777		
Zunajbilančna sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV																				
1. Poslovne obveznosti	189.282	89.822	2.277	4.420	6.380	40.032	30.476	65.207	73.780	74.538	2.134	1.162	22	4.352	1.528	5.687	2.979	8.031		
a) Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov	160.769	21.414	0	0	1	24.775	0	13.404	66.923	51.039	0	2	0	3.187	0	5.046	0	6.540		
b) Obveznosti iz upravljanja	24.591	19.981	2.271	4.347	3.314	9.447	17.528	18.873	6.849	6.156	2.107	1.147	4	1.139	1.497	621	2.976	959		
c) Obveznosti za plačilo davkov	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
č) Obveznosti iz naslova razdelitve dobička oziroma drugih izplačil imetnikom enot premoženja	0	48.198	0	0	0	0	12.684	32.886	0	17.250	0	0	0	0	0	0	0	0		
d) Druge poslovne obveznosti	3.922	229	6	73	3.065	5.811	263	44	7	92	26	13	18	26	31	20	3	532		
2. Finančne obveznosti	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3. Pasivne časovne razmejitve	478	539	477	539	478	539	478	539	477	0	477	239	1.340	434	434	434	434	331		
4. Obveznosti do naložbenikov (investitorjev) v enote premoženja	15.975.114	11.210.107	1.270.316	2.069.922	3.522.988	4.063.717	9.099.679	4.423.490	3.342.921	904.063	1.030.949	578.347	583.294	488.662	563.325	215.067	1.329.812	344.415		
a) Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	14.556.144	11.001.127	1.271.029	2.322.778	3.300.328	3.987.332	8.047.803	4.319.785	3.019.438	895.749	998.196	200.730	192.957	508.495	549.222	236.677	1.407.678	356.219		
b) Vplačani presežek enot premoženja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
c) Presežek iz prevrednotenja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	35.629	106.435	0	0	0	0	0		
č) Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	1.528.836	-141.295	-57.821	-12.202	293.415	19.083	1.323.650	-162.294	493.969	0	28.267	363.663	229.079	0	0	0	0	0		
d) Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	-109.866	350.276	57.108	-240.653	-70.755	57.302	-271.774	265.998	-170.486	8.314	4.485	-21.675	54.823	-19.834	14.103	-21.610	-77.866	-11.805		
Čisti neiztrženi dobički pri naložbah*	0	506.886	0	0	0	82.084	0	391.979	0	19.107	-	0	109.968	-	-	-	-	-		
Skupaj obveznosti do virov sredstev (od 1 do 4)	16.164.874	11.807.355	1.273.071	2.074.882	3.529.846	4.168.373	9.130.633	4.881.215	3.417.178	997.707	1.033.560	579.748	694.626	493.448	565.287	221.187	1.333.225	352.777		
Zunajbilančne obveznosti do virov sredstev	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
Število enot premoženja v obtoku na zadnji dan obdobja	14.323.929,3157	10.968.637,2985	1.229.543,7252	2.221.540,7703	3.342.880,6861	3.859.217,3863	7.558.186,7158	4.362.782,3598	2.940.358,4747	858.808,9773	944.045,4769	118.705,9358	140.442,2627	509.079,7517	535.242,5876	238.125,3297	1.351.721,3177	358.318,6730		

* Čisti neiztrženi dobički pri naložbah so kategorija, ki je prikazana samo zaradi primerljivosti podatkov iz leta 2005, pred uveljavitvijo SRS 2006.

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA																		v tisoč SIT	
	NLB Skladi - Kombinirani sklad		NLB Skladi - Sklad slovenskih delnic		NLB Skladi - Sklad obveznic		NLB Skladi - Svetovni sklad delnic		NLB Skladi - Dinamični sklad delnic		NLB Skladi - Sklad evropskih delnic	NLB Skladi - Kombinirani sklad Nove Evrope		NLB Skladi - Farmacija in zdravstvo	NLB Skladi - Naravni virji	NLB Skladi - Visoka tehnologija	NLB Skladi - Visoko rastoča gospodarstva	NLB Skladi - Juž., sred. in vzh. Evropa delniški	
	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2005 – 30. 6. 2005	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2005 – 30. 6. 2005	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2005 – 30. 6. 2005	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2005 – 30. 6. 2005	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2005 – 30. 6. 2005	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2005 – 30. 6. 2005	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	1. 1. 2006 – 30. 6. 2006	
1 Prihodki od obresti	250.875	464.389	258	749	105.292	128.022	45.770	277.653	11.699	19.037	3.313	21.948	12.840	4.981	8.334	3.452	19.492	14.366	
2 Prihodki od dividend	75.155	51.871	9.275	17.178	0	0	91.365	41.650	30.804	1.306	14.684	3.522	1.068	3.242	4.368	1.121	9.906	4.637	
3 Drugi finančni prihodki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
4 Iztrženi dobički pri naložbah	104.242	37.880	37.188	11.579	2.128	934	88.096	15.658	48.116	0	6.367	9.497	51.511	3.092	1.864	1.546	0	299	
5 Neiztrženi dobički pri naložbah	0	0	85.052	0	0	0	234.574	0	106.354	0	33.264	16.760	0	13.170	27.057	5.400	0	11.995	
6 Drugi prihodki	351.181	68	0	241	1	0	95	79	29	0	4	842	0	42	56	40	45.886	263	
7 Skupaj prihodki (od 1 do 6)	781.453	554.208	131.772	29.747	107.420	128.956	459.901	335.040	197.003	20.342	57.631	52.568	65.419	24.526	41.679	11.560	75.284	31.561	
8 Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	-110.258	-74.054	-12.707	-21.706	-17.510	-14.622	-74.855	-34.255	-33.583	-1.120	-6.783	-5.144	-7.246	-3.096	-2.981	-1.744	-8.649	-1.670	
9 Odhodki v zvezi z banko skrbnico	-3.802	-3.331	-1.452	-2.485	-1.946	-1.747	-4.277	-2.942	-2.519	-112	-775	-583	-872	-354	-341	-174	-865	-167	
10 Odhodki v zvezi z revidiranjem	-477	0	-477	0	-477	0	-477	0	-477	0	-478	-239	0	-434	-434	-434	-434	-331	
11 Odhodki v zvezi z obveščanjem naložbenikov	-159	0	-159	0	-159	0	-159	0	-159	0	-159	-159	0	0	0	0	0	0	
12 Odhodki v zvezi s trgovanjem	-8.904	-10.781	-1.906	-2.797	-1.396	-2.462	-8.945	-5.534	-2.603	-2.005	-1.336	-2.458	-331	-1.171	-1.160	-519	-2.583	-1.045	
13 Odhodki za obresti	-232.550	-109.216	-1	0	-8.773	-48.421	-262.682	-20.045	-109.227	-8.297	-9.916	-18.499	0	-13.068	-15.168	-7.445	-57.578	-17.567	
14 Drugi finančni odhodki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	
15 Iztržene izgube pri naložbah	-59.423	0	-29.403	-38.132	-15.851	-878	-90.117	-2.416	-28.150	0	-7.114	-18.386	-517	-1.663	-1.951	-2.684	0	-180	
16 Neiztržene izgube pri naložbah	-472.387	-1.181	-28.517	0	-130.815	0	-287.039	0	-189.614	0	-25.736	-28.202	0	-23.991	-4.874	-19.900	-81.665	-22.018	
Čiste neiztržene izgube pri naložbah*	0	0	0	-203.797	0	0	0	0	0	0	-	0	0	-	-	-	-	-	
17 Odhodki iz naslova slabitve naložb	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-1.299	0	0	0	0	0	
18 Drugi odhodki	-3.358	-5.370	-41	-1.484	-1.247	-3.524	-3.121	-3.852	-1.158	-495	-848	-574	-331	-583	-667	-269	-1.377	-388	
19 Skupaj odhodki (od 8 do 18)	-891.320	-203.932	-74.664	-270.400	-178.175	-71.653	-731.674	-69.042	-367.489	-12.029	-53.146	-74.243	-10.596	-44.359	-27.576	-33.170	-153.150	-43.366	
20 Čisti dobiček ali izguba	-109.866	350.276	57.108	-240.653	-70.755	57.302	-271.774	265.998	-170.486	-8.314	4.485	-21.675	54.823	-19.834	14.103	-21.610	-77.866	-11.805	
21 Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	317.924	73.049	-348	86.357	3.689	133.834	628.585	-20.182	142.115	36.941	54.726	188.889	2.468	-2.546	14.075	1.534	55.964	-2.099	
22 Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	-85.709	-6.492	41.833	14.880	-46.242	-4.765	-138.985	-2.215	-63.234	0	-576	-202.046	-6.985	1.962	-96	-85	-7	0	

* Čiste neiztržene izgube pri naložbah so kategorija, ki je prikazana samo zaradi primerljivosti podatkov iz leta 2005, pred uveljavitvijo SRS 2006.

BILANCA STANJA				v tisoč SIT		IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA
----------------	--	--	--	-------------	--	------------------------

POJASNILA SPREMEMB RAČUNOVODSKIH USMERITEV IN VREDNOTENJ, KI SE UPORABLJAJO V INVESTICIJSKIH SKLADIH OD 1. 1. 2006 V SKLADU S SRS 2006

1. Razvrstitev finančnih naložb

V skladu s SRS 2006 se finančne naložbe pri začetnem pripoznanju razvrstijo v:

- finančna sredstva, izmerjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida,
- finančne naložbe v posesti do zapadlosti v plačilo,
- finančne naložbe v posojila in terjatve ali
- za prodajo razpoložljiva finančna sredstva.

Sprememba glede na prejšnje računovodske usmeritve pomeni, da se naložbe v računovodskih izkazih sedaj prikazujejo v različnih skupinah oziroma kategorijah.

2. Splošno pravilo vrednotenja finančnih naložb

Vrednotenje finančnih naložb se spremeni glede na vrsto finančne naložbe.

Pri vrednostnih papirjih, s katerimi se trguje na organiziranem trgu, ki jih sedaj razvrščamo med finančna sredstva, izmerjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida, se učinki prevrednotenja izkazujejo neposredno v poslovnem izidu, medtem ko so se do 31. 12. 2005 izkazovali skozi postavki neiztrženi kapitalski dobički oz. neiztržene kapitalske izgube, pri čemer so bili neiztrženi kapitalski dobički postavka bilance stanja, neiztržene kapitalske izgube pa postavka izkaza poslovnega izida. Pri vrednotenju domačih vrednostnih papirjev, s katerimi se trguje na organiziranem trgu, se z letom 2006 ne uporablja več enotni tečaj, temveč zadnji znani zaključni tečaj trgovalnega dne. Za vse vrednostne papirje, s katerimi se trguje na organiziranem trgu, velja, da se uporablja zadnji znani zaključni tečaj trga, na katerem je bil vrednostni papir kupljen.

Pri netržnih vrednostnih papirjih se je spremenil način vrednotenja, in sicer se izkazujejo po nabavni vrednosti, medtem ko so se do 31. 12. 2005 izkazovali po nižji izmed nabavne in knjigovodske vrednosti. V skladu s pojasnilom Slovenskega inštituta za revizijo se tako izkazani vrednostni papirji ob prehodu na nove standarde niso prevrednotili, zato sprememba usmeritev ni imela učinka na že posedovane vrednostne papirje, upošteva pa se ob vsakokratnem nakupu netržnega vrednostnega papirja v letu 2006. V letu 2006 je spremenjen tudi način odprave popravkov vrednosti teh finančnih naložb, in sicer so popravki vrednosti dokončni in se ohranijo do prodaje finančne naložbe.

Netržne lastniške vrednostne papirje investicijski sklad razvršča med finančna sredstva, razpoložljiva za prodajo, netržne dolžniške vrednostne papirje pa lahko razvršča med finančna sredstva, razpoložljiva za prodajo, ali v finančne naložbe v posesti do zapadlosti v plačilo.

Od 1. 1. 2006 naprej se za finančno naložbo, ki ni razvrščena med finančna sredstva, izmerjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida, začetni pripoznani vrednosti prištejejo stroški posla, ki izhajajo neposredno iz nakupa ali izdaje finančnega sredstva, in ki smejo v skladu s pravili upravljanja oz. statutom bremeniti premoženje investicijskega sklada.

Od 1. 1. 2006 naprej se prevrednotenje dolgoročnih finančnih naložb zaradi izrednih oslabeitev (stečaj, likvidacija oz. kak drug nepristranski dokaz) v poslovnih knjigah investicijskega sklada zabeleži takoj, ko je mogoče tak dogodek potrditi na podlagi verodostojne knjigovodske listine. V primeru prodaje vrednostnega

papirja v postopku javne ponudbe (prevzem) se naložba izkazuje po zadnji znani tržni vrednosti do datuma, ko prevzemnik v sredstvih javnega obveščanja objavi uspešnost ponudbe.

3. Računovodski izkazi investicijskega sklada

Letni računovodski izkazi investicijskega sklada so: bilanca stanja, izkaz poslovnega izida, izkaz denarnih tokov, izkaz gibanja kapitala oz. vrednosti enot premoženja investicijskega sklada in priloge (dodatek) k računovodskim izkazom.

Priloge (dodatek) k računovodskim izkazom obsegajo: opis uporabljenih temeljnih računovodskih usmeritev, pojasnila posameznih rešitev in vrednotenj, pojasnila in razkritja posameznih vrst stroškov, ki tvorijo celotne stroške investicijskega sklada, izkaz premoženja (strukturo naložb), razkritja vrednosti vseh nakupov in prodaj naložb, ki niso razvrščene med finančna sredstva, izmerjena po poštenu vrednosti prek poslovnega izida, ter stroškov, neposredno povezanih z nakupom in prodajo teh naložb in razkritja o poslih z lastnimi delnicami investicijske družbe.

V primerjavi z letnimi izkazi leta 2005 se izkaz finančnih tokov nadomesti z izkazom denarnih tokov, spremembe vsebine pojasnil pa se nanašajo na spremembe vrednotenj in računovodskih usmeritev, ki so podrobneje opisane v točkah 1 in 2.

Polletni računovodski izkazi so: bilanca stanja, izkaz poslovnega izida in priloge (dodatek) k računovodskim izkazom, ki vsebujejo pojasnila posameznih rešitev vrednotenja, če se razlikujejo v primerjavi s preteklim letom.

V primerjavi s polletnimi izkazi leta 2005 ne vsebujejo izkaza finančnega toka in ne vsebujejo izkaza premoženja.

4. Pojasnila posameznih postavk izkazov investicijskega sklada

V skladu s SRS 2006 je prišlo do prerazporeditve postavk v bilanci stanja in izkazu poslovnega izida, pri čemer so najpomembnejše spremembe glede izkazovanja učinkov prevrednotenja opisane že v točki 2. Finančne naložbe se v bilanci stanja razvršča glede na to, ali se z njimi trguje na organiziranih trgih ali ne.

V skladu s SRS 2006 se pri investicijski družbi prikazujejo terjatve in obveznosti za odložene davke, ki se jih podrobneje razkrije v okviru pojasnil k polletnemu poročilu. V okviru postavke kapital se spremeni razčlenitev postavke kapital, ki v skladu s SRS 2006 vsebuje tudi rezerve za lastne delnice (kot odbitno postavko).

V izkazu poslovnega izida se poleg sprememb, opisanih v točki 2, prerazporeditev postavk pojavi v manjši meri, med drugim pri izkazovanju prihodkov oz. odhodkov iz tečajnih razlik, ki se izkazujejo med drugimi finančnimi prihodki oz. odhodki.

Izkaz premoženja investicijskega sklada je nekoliko spremenjen glede na prejšnje izkaze, in sicer je prikaz manj strukturiran in bolj zgoščen. Vsebuje pregled naložb v depozite, vrednostne papirje in druge finančne instrumente, v skladu z naložbeno politiko investicijskega sklada, razvrščene glede na vrste naložb, prikazane v bilanci stanja, in valuto, v kateri so izražene. Pri vsaki naložbi se opredelijo osnovni podatki o njej, in sicer oznaka naložbe, izdajatelj, država izdajatelja, število vrednostnih papirjev, izvirna valuta, vrednost v domači valuti, delež v sredstvih investicijskega sklada in delež v izdaji vrednostnih papirjev.

Podatki o drugih investicijskih skladih, ki jih upravlja družba za upravljanje – na dan 31. 7. 2006

vrsta investicijskega sklada	ime investicijskega sklada	datum začetka inv. sklada	višina čiste vrednosti sredstev inv. sklada (v milijonih SIT)	število delničarjev oz. imetnikov investic. kuponov inv. sklada	število delnic oziroma enot premoženja v obtoku	vrednost enote prem. vzajemnega sklada oz. tržna cena delnice inv. družbe (v SIT)	letna donosnost inv. sklada v preteklem koledarskem letu (v %)
vzajemni sklad	NLB Skladi – Kombinirani sklad	26. 4. 2004	16.511,47	7.214	14.666.799,3573	1.125,77	10,09 %
vzajemni sklad	NLB Skladi – Sklad slovenskih delnic	29. 4. 2004	1.305,25	847	1.216.874,0279	1.071,79	-7,39 %
vzajemni sklad	NLB Skladi – Sklad obveznic	26. 4. 2004	3.578,07	1.688	3.362.870,6232	1.064,20	2,60 %
vzajemni sklad	NLB Skladi – Svetovni sklad delnic	26. 4. 2004	9.110,60	3.597	7.559.390,1135	1.205,40	24,39 %
investicijska družba	Maksima, delniška investicijska družba, d.d.	11. 4. 2003*	27.655,17	32.566	7.811.823	3.540,17	-1,45 %
vzajemni sklad	NLB Skladi – Kombinirani sklad Nove Evrope	1. 1. 1995	598,00	180	119.127,5348	5.019,47	-1,39 %
vzajemni sklad	NLB Skladi – Dinamični sklad delnic	19. 4. 2005	3.375,91	1.249	2.948.296,9308	1.145,19	18,96 %**
vzajemni sklad	NLB Skladi – Sklad evropskih delnic	29. 6. 2005	1.081,49	250	975.693,6597	1.109,45	6,04 %***
vzajemni sklad	NLB Skladi - Visoka tehnologija	16. 12. 2005	210,67	71	239.244,2426	880,74	-
vzajemni sklad	NLB Skladi - Visoko rastoča gospodarstva	16. 12. 2005	1.359,20	401	1.360.996,6045	1.000,65	-
vzajemni sklad	NLB Skladi - Naravni viri	16. 12. 2005	648,97	166	608.640,2221	1.070,35	-
vzajemni sklad	NLB Skladi - Farmacija in zdravstvo	16. 12. 2005	513,05	209	524.488,2163	978,65	-
vzajemni sklad	NLB Skladi - Južna, srednja in vzhodna Evropa delniški	6. 3. 2006	357,68	93	362.536,9469	986,65	-

* Opomba: Vpis razdružitve v sodni register.

** Opomba: Navedena donosnost se nanaša na obdobje od 12. 5. 2005 do 31. 12. 2005 in ne na celotno leto 2005.

*** Opomba: Navedena donosnost se nanaša na obdobje od 1. 9. 2005 do 31. 12. 2005 in ne na celotno leto 2005.

Nerevidirana polletna poročila investicijskih skladov so vlagateljem oz. delničarjem brezplačno na razpolago na sedežu družbe za upravljanje oziroma v njenih poslovalnicah in pri osebah, ki po pooblastilu družbe za upravljanje sprejemajo pristopne izjave vlagateljev k pravilom upravljanja vzajemnih skladov.

Družba za upravljanje mora vlagatelju oz. delničarju na njegovo zahtevo brezplačno izročiti izvod polletnega poročila investicijskega sklada.

Nerevidirana polletna poročila investicijskih skladov so na razpolago javnosti tudi na spletni strani <http://www.nlbskladi.si/>.