

NLB Skladi, upravljanje premoženja, d. o. o.
Tivolska cesta 48, Ljubljana

POLLETNO POROČILO

za polletje, ki se je
končalo 30. junija 2017

KAZALO

Predstavitev družbe NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o.	2
Računovodsko poročilo	3
Priloga s pojasnili	5

Predstavitev družbe NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o.

Nova Ljubljanska banka d.d., Ljubljana (v nadaljevanju: NLB), je kot edina ustanoviteljica in družbenica 18. 12. 2002 sprejela akt o ustanovitvi družbe NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o. (v nadaljevanju: NLB Skladi). Agencija za trg vrednostnih papirjev je 22. 10. 2003 družbi izdala dovoljenje za opravljanje dejavnosti upravljanja investicijskih skladov, ki je osnovna dejavnost družbe. Dodatno je družba NLB Skladi 3. 2. 2014 prejela dovoljenje za opravljanje storitev gospodarjenja s finančnimi instrumenti in dovoljenje za opravljanje nekaterih pomožnih storitev. Družba je bila 21. 11. 2003 vpisana v sodni register pri Okrožnem sodišču v Ljubljani pod št. reg. vpisa 1/38660/00.

Osnovni kapital družbe znaša 2.921.048,00 EUR in je bil v celoti vplačan pred vpisom ustanovitve oziroma povečanja osnovnega kapitala družbe v sodni register. Povečanje osnovnega kapitala družbe je bilo vpisano v sodni register 9. 9. 2004. Edina družbenica in imetnica edinega poslovnega deleža, ki predstavlja 100-odstotno udeležbo v kapitalu in glasovalnih pravicah družbe, je NLB.

Uprava družbe

mag. Kruno Abramovič, CFA, predsednik uprave
dr. Aleksandra Brdar Turk, FRM, članica uprave

Nadzorni svet družbe

mag. Lotti Natalija Zupančič, predsednica nadzornega sveta
Branko Greganovič, namestnik predsednice nadzornega sveta
Pavel Martinuč, član nadzornega sveta

Polletno poročilo družbe NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., je na voljo na sedežu družbe, Tivolska cesta 48, Ljubljana, in na spletni strani družbe za upravljanje (www.nlbskladi.si).

Konsolidirano letno poročilo Nove Ljubljanske banke d.d., Ljubljana, je na voljo na sedežu banke, Trg republike 2, Ljubljana.

Računovodsko poročilo

BILANCA STANJA na dan 30. 6. 2017 in na dan 31. 12. 2016

		(v EUR)	
		30. 6. 2017	31. 12. 2016
SREDSTVA		8.092.527	9.343.115
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA	2.129.145	2.241.033
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev	1.885.503	2.011.360
II.	Opredmetena osnovna sredstva	200.929	186.960
IV.	Dolgoročne poslovne terjatve	42.713	42.713
B.	KRATKOROČNA SREDSTVA	5.908.471	7.061.007
II.	Zaloge	3.413	3.413
III.	Kratkoročne finančne naložbe	3.736.565	4.683.101
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	1.625.460	1.667.323
V.	Denarna sredstva	543.034	707.169
C.	KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	54.910	41.075
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		8.092.527	9.343.115
A.	KAPITAL	6.778.029	7.946.975
I.	Vpoklicani kapital	2.921.048	2.921.048
III.	Rezerve iz dobička	292.105	292.105
VI.	Preneseni čisti poslovni izid	1.783.515	1.783.515
VII.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	1.781.360	2.950.307
B.	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	97.164	97.164
Č.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	445.430	565.824
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	445.430	565.824
D.	KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	771.904	733.152

IZKAZ VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA (različica I)**za obdobje od 1. 1. 2017 do 30. 6. 2017 in od 1. 1. 2016 do 30. 6. 2016**

	(v EUR)	
	1. 1. – 30. 6. 2017	1. 1. – 30. 6. 2016
1. Čisti prihodki od prodaje	7.396.499	5.673.644
4. Drugi poslovni prihodki (s prevred. poslovnimi prihodki)	7.090	3.683
5. Stroški blaga, materiala in storitev	-3.868.173	-2.883.359
6. Stroški dela	-1.009.943	-935.419
7. Odpisi vrednosti	-194.700	-192.144
8. Drugi poslovni odhodki	-174.941	-168.796
9. Finančni prihodki iz deležev	166.737	168.091
10. Finančni prihodki iz danih posojil	4	28
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	654	329
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	-119.912	-113.948
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-133	-5.223
15. Drugi prihodki	0	0
16. Drugi odhodki	-3.971	-4.662
17. Davek iz dobička	-417.850	-262.178
18. Odloženi davki	0	0
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	1.781.360	1.280.046
20. Spremembe presežka iz prevrednotenja neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	0	0
21. Spremembe presežka iz prevrednotenja finančnih sredstev, razpoložljivih za prodajo	0	0
22. Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov podjetij v tujini (vpliv sprememb deviznih tečajev)	0	0
23. Druge sestavine vseobsegajočega donosa	0	0
24. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja	1.781.360	1.280.046
25. Preneseni dobiček / prenesena izguba	1.783.515	1.783.515
26. Zmanjšanje (sprostitvev) kapitalskih rezerv	0	0
27. Zmanjšanje (sprostitvev) rezerv iz dobička	0	0
28. Povečanje (dodatno oblikovanje) rezerv iz dobička	0	0
29. Bilančni dobiček / Bilančna izguba	3.564.876	3.063.561

Priloga s pojasnili

Podlaga za sestavitev računovodskih izkazov

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi 2016 (SRS), ki jih je izdal Slovenski inštitut za revizijo, kot so bili spremenjeni. Pri tem so upoštevane temeljne računovodske predpostavke: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov, časovna neomejenost delovanja ter upoštevanje resnične in poštene predstavitve v razmerah spreminjanja vrednosti evra in posamičnih cen.

Kakovostne značilnosti računovodskih izkazov in s tem tudi celotnega računovodenja so predvsem razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Poleg Slovenskih računovodskih standardov so podlaga za sestavitev računovodskih izkazov družbe tudi zakon o investicijskih skladih in družbah za upravljanje, sklep Agencije za trg vrednostnih papirjev o računovodskih izkazih in analitičnem kontnem načrtu družbe za upravljanje ter zakon o gospodarskih družbah.

Podatki iz računovodskih izkazov so izkazani v eurih brez centov.

Pri pripravi medletnih računovodskih izkazov družbe NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., za prvo polletje 2017 so bile uporabljene iste računovodske usmeritve in metode kot v zadnjih letnih revidiranih računovodskih izkazih družbe za leto 2016.

Polletni računovodski izkazi družbe za upravljanje so nerevidirani.

Dogodki po datumu izdelave poslovnih izkazov

Po datumu izdelave poslovnih izkazov za prvo polletje 2017 ni prišlo do nobenega dogodka, ki bi lahko vplival na izkazana stanja v bilanci stanja ali ki bi lahko vplival na izkazan poslovni izid in vseobsegajoči donos.

Razkritja po zakonu o gospodarskih družbah

Čisti prihodki od prodaje so izkazani po zaračunani prodaji.

Družba v prvem polletju 2017 ni oblikovala popravkov vrednosti terjatev.

Družba postavke, ki se izvorno glasijo na tujo valuto, preračunava v domačo valuto po srednjem tečaju Banke Slovenije na dan nastanka dogodka.

Družba ni družbenik v drugi družbi (ni neomejene osebne odgovornosti za obveznosti te družbe).

Družba nima lastnih deležev oziroma v letu 2017 ni pridobila lastnih poslovnih deležev.

Družba v letu 2017 ni oblikovala dolgoročnih rezervacij, dolgoročnih pasivnih časovnih omejitev in ni oblikovala terjatev ali obveznosti za odložene davke.

Družba nima finančnih obveznosti, neizkazanih v bilanci stanja.

Sezonska narava in z njo povezana prodajna uspešnost delovanja

Za družbo NLB Skladi, upravljanje premoženja, d.o.o., ni značilna sezonska komponenta poslovanja.

Izjava uprave o računovodskih izkazih

Uprava potrjuje računovodske izkaze za prvo polletje 2017, končano 30. junija 2017, ter prilogo s pojasnili k računovodskim izkazom.

Uprava je odgovorna za pripravo računovodskega poročila tako, da to predstavlja resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja družbe in izidov njenega poslovanja za prvo polletje 2017, končano 30. junija 2017.

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 osnovi predpostavke o nadaljnjem poslovanju družbe ter v skladu z veljavno zakonodajo in s Slovenskimi računovodskimi standardi.

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

Davčne oblasti lahko kadarkoli v roku 5 let od dneva, ko je bilo potrebno davek obračunati, odtegniti, odmeriti ali plačati, preverijo poslovanje družbe, kar lahko posledično povzroči nastanek dodatne obveznosti plačila davka, zamudnih obresti in kazni iz naslova davka od dohodkov pravnih oseb ali drugih davkov ter dajatev. Uprava družbe ni seznanjena z okoliščinami, ki bi lahko povzročile morebitno pomembno obveznost iz tega naslova.

V Ljubljani, 20. julij 2017

dr. Aleksandra Brdar Turk, FRM
članica uprave

mag. Krno Abramovič, CFA
predsednik uprave