

POLLETNO POROČILO 2023

LILLYWHITE 7 ROCK, MEŠANI FLEKSIBILNI GLOBALNI SKLAD

Koper, avgust 2023

Kazalo

1. OSNOVNI PODATKI O VZAJEMNEM SKLADU	3
2. IZJAVA UPRAVE	4
3. POLLETNI RAČUNOVODSKI IZKAZI VZAJEMNEGA SKLADA.....	5
3.1. BILANCA STANJA	5
3.2. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	6
3.3. PRILOGA S POJASNILI K POLLETNIM RAČUNOVODSKIM IZKAZOM	7

1. OSNOVNI PODATKI O VZAJEMNEM SKLADU

Vzajemni sklad Lillywhite 7 Rock, mešani fleksibilni globalni sklad (v nadaljevanju tudi: vzajemni sklad ali sklad) upravlja družba Primorski skladi, Upravljanje z investicijskimi skladi, d.o.o., Koper (v nadaljevanju tudi: DZU, družba za upravljanje ali družba), Pristaniška ulica 12, Koper.

Vzajemni sklad je bil ustanovljen dne 14.6.2017 z izdajo Odločbe Agencije za trg vrednostnih papirjev (v nadaljevanju tudi: ATVP). Sklad je pričel poslovati dne 7.7.2017.

Skrbnik premoženja sklada je Banka Intesa Sanpaolo, d.d., Pristaniška ulica 14, Koper.

Nadzor nad poslovanjem družbe za upravljanje opravlja ATVP, Poljanski nasip 6, 1000 Ljubljana. Družba za upravljanje je dolžna poročati ATVP skladno z določbami Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Ur. l. RS, št. 31/15, s spremembami in dopolnitvami; v nadaljevanju tudi: ZISDU-3) in na njegovi podlagi sprejetimi sklepi ATVP.

Družba za upravljanje vse pomembne pravne in poslovne dogodke, povezane s poslovanjem sklada, objavlja na svoji spletni strani www.primorski-skladi.si. Če je verjetno, da ima oziroma bo imel dogodek pomemben vpliv na vrednost enote premoženja ali če *Sklep o objavah in neposrednem obveščanju imetnikov enot* (Ur. l. RS, št. 100/15, s spremembami in dopolnitvami) pri podrobnejši ureditvi objav posameznega dogodka izrecno zahteva objavo v časopisu, DZU informacije o dogodku objavi tudi v časopisu Primorske novice ali v drugem morebitnem dnevniku, ki izhaja na celotnem območju Republike Slovenije.

Vrednost enot premoženja sklada se dnevno objavlja na spletni strani družbe za upravljanje (www.primorski-skladi.si).

Vzajemni sklad ni davčni zavezanec po Zakonu o davku na dodano vrednost (Ur. l. RS, št. 117/2006, s spremembami in dopolnitvami), prav tako ni davčni zavezanec po Zakonu o davku od dohodkov pravnih oseb (Ur. l. RS, št. 117/2006, s spremembami in dopolnitvami), ker ni pravna oseba.

Ostali podatki:

Upravljavska provizija	Vstopni stroški*	Izstopni stroški*
1,50 %	5,00 %	0,00 %

Vstopni in izstopni stroški so vedno prikazani z najvišjimi vrednostmi, saj v nekaterih primerih lahko vlagatelj plača manj.

Zadnje objavljeno revidirano letno in polletno poročilo vzajemnega sklada sta vlagatelju brezplačno na vpogled na sedežu družbe za upravljanje Primorski skladi, d.o.o., Koper, Pristaniška 12, Koper, vsak delovni dan od 8. do 15. ure ter na ostalih vpisnih mestih družbe. Vlagatelj lahko zahteva izročitev brezplačnih izvodov dokumentov s ključnimi podatki za vlagatelje vzajemnega sklada, izvoda prospekta z vključenimi pravili upravljanja in izvoda revidiranega letnega ter polletnega poročila vzajemnega sklada.

Vsi dokumenti o vzajemnem skladu so javnosti na voljo tudi na javni spletni strani družbe za upravljanje (www.primorski-skladi.si).

Dodatne informacije o poslovanju in investicijskih kuponih vzajemnega sklada je mogoče dobiti tudi na telefonski številki 00386 5 66 33 150 ali preko elektronske pošte info@primorski-skladi.si.

2. IZJAVA UPRAVE

Uprava družbe PRIMORSKI SKLADI, d.o.o., Koper potrjuje računovodske izkaze vzajemnega sklada LILLYWHITE 7 ROCK, mešani fleksibilni globalni sklad za prvo polletje 2023, izkazane v tem polletnem poročilu.

Uprava je odgovorna za pripravo polletnega poročila tako, da ta predstavlja resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja in izidov poslovanja vzajemnega sklada za prvo polletje 2023.

Uprava potrjuje, da so bile pri izdelavi računovodskih izkazov dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve in, 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 v skladu z veljavno zakonodajo in Slovenskimi računovodskimi standardi.

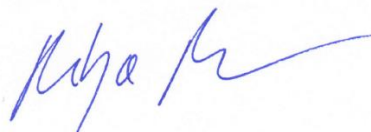
Uprava je odgovorna za ustrezno vodenje računovodstva, za sprejem ustreznih ukrepov za zavarovanje premoženja in za preprečevanje ter odkrivanje prevar in drugih nepravilnosti ali nezakonnosti.

Koper, 17.8.2023

PRIMORSKI SKLADI,
Upravljanje z investicijskimi skladi, d.o.o., Koper

Lučo BENČIĆ
predsednik uprave

Mitja MADON
član uprave



3. POLLETNI RAČUNOVODSKI IZKAZI VZAJEMNEGA SKLADA

3.1. BILANCA STANJA

v EUR

Postavke	30.6.2023	31.12.2022
I. SREDSTVA	*	*
1. DENARNA SREDSTVA	644.999	53.450
2. DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	0	0
3. VR. PAP. IN INST. DEN. TRGA, S KATERIMI SE TRG. NA ORG. TRGU VR. PAP.	0	261.472
4. INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA PRVOVRSTNIH IZDAJATELJEV	0	0
5. INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE INVESTICIJSKIH SKLADOV	64.158	442.623
6. SESTAVLJENI IN IZVEDENI FINANČNI INSTRUMENTI	0	0
7. DRUGI PRENOSLJIVI VR. PAP. IN DRUGI INST. DENARNEGA TRGA	0	0
8. TERJATVE	389	1.578
9. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0
10. SKUPAJ SREDSTVA	709.546	759.123
ZUNAJBILANČNA SREDSTVA	0	0
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	*	*
1. POSLOVNE OBVEZNOSTI	634.898	1.014
a.) Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov	0	0
b.) Obveznosti iz upravljanja	754	966
c.) Obveznosti za plačilo davkov	0	0
č.) Obveznosti iz naslova razdelitve dobička oz. dr. izplačil imetnikom enot inv. kuponov	634.070	0
d.) Druge poslovne obveznosti	74	48
2. FINANČNE OBVEZNOSTI	0	0
3. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.750	1.757
4. OBVEZNOSTI DO IMETNIKOV INVESTICIJSKIH KUPONOV	72.898	756.352
a.) Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	106.723	1.119.082
b.) Vplačani presežek enot premoženja	-15.855	435.028
c.) Rezerve, nastale iz vrednotenja po pošteni vrednosti	0	0
č.) Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	-34.600	292.109
d.) Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	16.630	-1.089.867
5. SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	709.546	759.123
ZUNAJBILANČNE OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	0	0

3.2. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

v EUR

Postavke	1.1.-30.6.2023	1.1.-30.6.2022
1. PRIHODKI OD OBRESTI	0	11.458
2. PRIHODKI OD DIVIDEND	8.169	3.387
3. DRUGI FINANČNI PRIHODKI	64.711	194.569
4. IZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	22.752	1.617
5. NEIZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	391	4.176
6. DRUGI PRIHODKI	1.038	0
7. SKUPAJ PRIHODKI	97.061	215.207
8. ODHODKI V ZVEZI Z DRUŽBO ZA UPRAVLJANJE	5.299	19.070
9. ODHODKI V ZVEZI Z BANKO SKRBNICO	773	1.623
10. ODHODKI V ZVEZI Z REVIDIRANJEM	1.750	1.743
11. ODHODKI V ZVEZI Z OBVEŠČANJEM IMETNIKOV INV. KUPONOV	0	0
12. ODHODKI V ZVEZI S TRGOVANJEM	281	5
13. ODHODKI ZA OBRESTI	0	0
14. DRUGI FINANČNI ODHODKI	57.621	58.814
15. IZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	13.387	169.260
16. NEIZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	783	458.142
17. ODHODKI IZ NASLOVA SLABITVE NALOŽB	0	282.063
18. DRUGI ODHODKI	537	666
19. SKUPAJ ODHODKI	80.431	991.386
20. ČISTI DOBIČEK ALI IZGUBA	16.630	-776.179
21. IZENAČENJE PRIHODKA ZA VPLAČANE ENOTE PREMOŽENJA	0	0
22. IZENAČENJE PRIH. ZA IZPLAČILO ODKUPNE VR. ENOTE PREMOŽENJA	-15.855	56.484

3.3. PRILOGA S POJASNILI K POLLETNIM RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

Poslovanje vzajemnega sklada je določeno z ZISDU-3 in podzakonskimi predpisi, izdanimi na njegovi podlagi.

Polletni računovodski izkazi vzajemnega sklada so sestavljeni po določilih Sklepa o računovodskih izkazih ter letnem in polletnem poročilu investicijskega sklada (Ur. l. RS, št. 100/15, s spremembami in dopolnitvami; v nadaljevanju tudi: sklep) in so usklajeni z vsakokrat veljavnimi spremembami sklepa. Postavke, izkazane v računovodskih izkazih investicijskega sklada, se vrednotijo v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi, pri čemer se pri vrednotenju in izkazovanju postavk investicijskega sklada upoštevajo tudi pravila vrednotenja iz sklepa.

Posamezne rešitve vrednotenij in posebnosti vrednotenij so podrobno pojasnjene v letnem poročilu vzajemnega sklada za leto 2022 ter v prospektu vzajemnega sklada z vključenimi pravili upravljanja.

V letu 2023 je prišlo do spremembe pri vrednotenju naložb, ki so uvrščene na trg SI.ENTER. Od 25.05.2023 se novo pridobljene naložbe na tem trgu ne obravnavajo kot netržne, ampak se upošteva vsakokratni tečaj dosežen na tem trgu in jih razvrščamo med tržne (za obstoječe naložbe velja 6-mesečno prehodno obdobje).

Z vidika računovodskih usmeritev in vrednotenja finančnih instrumentov pri vzajemnem skladu ni bilo drugih posebnosti, ki bi jih bilo potrebno posebej predstaviti.

Računovodski izkazi so sestavljeni v evrih (EUR) brez centov. Zaradi zaokroževanja na celo število so možna odstopanja v znesku do 1 EUR.

Polletni računovodski izkazi krovnega sklada niso revidirani. Zadnjo revizijo poslovanja vzajemnega sklada je opravila družba RE-MEMBER revizija, d.o.o., Frankopanska ulica 21, 1000 Ljubljana.

Razkritje odstotka sredstev vzajemnega sklada, vloženih skupaj v depozite, instrumente denarnega trga in druge vrednostne papirje, katerih izdajatelj je skrbnik tega vzajemnega sklada ali oseba, povezana z družbo za upravljanje tega vzajemnega sklada

Vzajemni sklad ni imel tovrstnih naložb.

Ostala pojasnila

Družba za upravljanje v prvem polletju ni sprejela odločitev v zvezi z upravljanjem storitev in poslov, ki omogočajo nastanek škodljivih interesov, kot to določa Sklep o poslovanju družbe za upravljanje (Ur. l. RS, št. 31/17, s spremembami in dopolnitvami).

Izkaz premoženja (struktura naložb)

stanje na zadnji dan obdobja

Izdajatelj	Oznaka naložbe	Drž. izdaj.	Št. vr. pap.	Vrednost ČVS v EUR	Delež v izdaji vr. pap.	Delež v ČVS	Izvirna valuta	Vr. v izvorni valuti
5 INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE ODPRTIH INVESTICIJSKIH SKLADOV	*	*	*	64.158,16	*	88,01	*	*
5.1 Investicijski skladi, usklajeni z direktivo	*	*	*	64.158,16	*	88,01	*	*
5.1.2 - Investicijski skladi, usklajeni z direktivo, s sedežem zunaj RS	*	*	*	64.158,16	*	88,01	*	*
ISHARES CORE L CORP BOND UCITS ETF GBP	SLXX LN	GBR	95	12.802,00	0,00	17,56	GBP	10.987,70
ISHARES CORE GLOBAL AGGREGATE BOND UCITS ETF HEDGED	EUNA GY	DEU	2.800	12.884,20	0,00	17,67	EUR	12.884,20
ISHARES EURO AGREGATE BOND ESG UCITS EFT	IEAG NA	NLD	120	12.658,80	0,00	17,36	EUR	12.658,80
ISHARES V PLC	IS15 LN	GBR	115	12.763,78	0,00	17,51	GBP	10.954,90

ISHARES EUR CORP BOND EX-FINANCIALS UCITS ETF EUR	EUNR GY	IRL	125	13.049,38	0,00	17,90	EUR	13.049,38
PREMOŽENJE SKUPAJ	*	*	*	64.158,16	*	88,01	*	*
<i>1. DENARNA SREDSTVA</i>	*	*	*	<i>644.998,78</i>	*	<i>11,46</i>	*	*
<i>8. TERJATVE</i>	*	*	*	<i>389,37</i>	*	<i>0,53</i>	*	*
SREDSTVA	*	*	*	709.546,31	*	100,00	*	*

PODPIS POLLETNEGA POROČILA ZA LETO 2023 IN NJEGOVIH SESTAVNIH DELOV

Predsednik in član uprave družbe Primorski skladi, d.o.o., Koper sva seznanjena z vsebino sestavnih delov polletnega poročila krovnega sklada in s tem tudi s celotnim polletnim poročilom za leto 2023. Z njim se strinjava in to potrjujema s svojim podpisom.

Koper, 17.8.2023

**PRIMORSKI SKLADI,
Upravljanje z investicijskimi skladi, d.o.o., Koper**

Lučo BENČIĆ
predsednik uprave

Mitja MADON
član uprave