

Na podlagi ZISDU-1 s podzakonskimi predpisi, družba **PRIMORSKI SKLADI, upravljanje z investicijskimi skladi, d.d., Koper, Pristaniška 12, 6000 Koper**, objavlja

POVZETEK REVIDIRANEGA LETNEGA POROČILA ZA POSLOVNO LETO 2007

Računovodske izkaze družbe za poslovni leti 2007 in 2006 je revidirala revizijska družba KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje, d.o.o., Ljubljana. Družba je revidirano Letno poročilo o poslovanju v letu 2007 prejela dne 24.04.2008.

Družba je v letu 2007 upravljala PS PIKA – obvezniški sklad, PS ŽIVA – delniški sklad, PS MODRA LINIJA – delniški sklad in PS OPTIMA – sklad skladov.

Posebno mnenje za potrebe obveščanja javnosti:

Revidirali smo priloženo bilanco stanja družbe PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper na dan 31. decembra 2007 ter z njo povezana izkaz poslovnega izida in izkaz denarnega toka ter izkaz gibanja kapitala, izdelanimi v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi za tedaj končano leto. Prav tako smo za isto obdobje revidirali izpolnjevanje pravil o obvladovanju tveganj, izpolnjevanje pravil varnega in skrbnega poslovanja, stanje notranjih kontrol, kakovost informacijskega sistema ter pravilnost in popolnost obvestil in poročil Agenciji za trg vrednostnih papirjev. Za vse našeto je odgovorno poslovodstvo družbe. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revizijo posameznih zadev iz prvega odstavka smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja ter Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 110/02, 73/03, 32/04, 42/04, 26/05, 68/05). Revizija je načrtovana in izvedena tako, da daje primerno zagotovilo, da računovodski izkazi s prilogami ne vsebujejo bistveno napačnih navedb, da je bila pri obvladovanju tveganj, zagotavljanju varnosti in skrbnosti poslovanja ter pripravi obvestil in poročil Agenciji za trg vrednostnih papirjev spoštovana zakonodaja ter da ima družba PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper, vzpostavljene notranje kontrole in kakovosten informacijski sistem. Prepričani smo, da je naša revizija primerna podlaga za naše mnenje, ki je podano v skladu s 6. členom Sklepa o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila družbe za upravljanje (Uradni list RS, št. 80/03, 133/03, 1/05 in 31/07).

Na podlagi opravljenih revizijskih postopkov izdajamo o zadevah, navedenih v prvem odstavku tega poročila, pritrldno mnenje.

Ljubljana, **KPMG SLOVENIJA, podjetje za revidiranje, d.o.o.**
21. april 2008 Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon., pooblaščen revizor, partner

Bilanca stanja na dan 31.12.2007 (v EUR):

	Postavke	31.12.2007	31.12.2006
SREDSTVA			
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA	11.386.295	8.009.370
I.	Neopredmetena srednje in dolgoročne aktivne časovne razmejitev	22.413	32.953
II.	Opredmetena osnovna sredstva	259.840	237.371
III.	Naložbene nepremičnine	0	0
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	11.104.042	7.739.046
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	0	0
VI.	Odložene terjatve za davek	0	0
B.	KRATKOROČNA SREDSTVA	1.160.114	1.587.609
I.	Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
II.	Zaloge	0	0
III.	Kratkoročne finančne naložbe	38.775	38.775
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	113.549	80.033
V.	Denarna sredstva	1.007.790	1.468.801
C.	KRATKOROČNE AKTIVNE ČAS. RAZ.	4.771	3.093
	SKUPAJ SREDSTVA	12.551.180	9.600.072
Č.	Zabilančna sredstva	2.445.976	66.326.506
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			
A.	KAPITAL	10.731.867	8.261.728
I.	Vpoklicani kapital	661.046	661.046
II.	Kapitalske rezerve	719.105	719.105
III.	Rezerve iz dobička	171.491	171.491
IV.	Presežek iz prevrednotenja	6.054.029	3.888.645
V.	Preneseni čisti poslovni izid	2.425.409	2.309.686
VI.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	700.787	511.755
B.	REZERVAČIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0
C.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	1.707.547	1.161.543
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	0	0
II.	Dolgoročne poslovne obveznosti	0	0
III.	Odložene obveznosti za davek	1.707.547	1.161.543
Č.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	110.170	175.112
I.	Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	0	0
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	109.971	175.112
D.	KRATKOROČNE PASIVNE ČAS. RAZ.	1.596	1.689
	SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SR.	12.551.180	9.600.072
E.	Zabilančne obveznosti	2.445.976	66.326.506

Izkaz gibanja kapitala (v EUR):

	Vpoklicani kapital (osnovni kapital)	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednotenja	Pren. čisti posl. izid (pren. čisti dob.)	Čisti posl. izid poslovnega leta (čisti dobiček)	SKUPAJ KAPITAL
			Zakonske	Druge				
Začetno stanje 01.01.07	661.046	719.105	146.045	25.446	3.888.645	2.309.686	511.755	8.261.728
PREMIKI V KAPITAL	0	0	0	0	0	0	700.787	700.787
PREMIKI V KAPITALU	0	0	0	0	0	511.755	-511.755	0
PREMIKI IZ KAPITALA	0	0	0	0	2.165.384	-396.032	0	1.769.352
Končno stanje 31.12.07	661.046	719.105	146.045	25.446	6.054.029	2.425.409	700.787	10.731.867
BILANČNI DOBIČEK	-	-	-	-	-	2.425.409	700.787	3.126.196
Začetno stanje 01.01.06	661.046	719.105	146.045	25.446	3.789.836	2.328.099	146.849	7.816.426
PREMIKI V KAPITAL	0	0	0	0	0	0	511.755	511.755
PREMIKI V KAPITALU	0	0	0	0	0	146.849	-146.849	0
PREMIKI IZ KAPITALA	0	0	0	0	98.809	-165.262	0	-66.453
Končno stanje 31.12.06	661.046	719.105	146.045	25.446	3.888.645	2.309.686	511.755	8.261.728
BILANČNI DOBIČEK	-	-	-	-	-	2.309.686	511.755	2.821.441

Družba za upravljanje in letno poročilo družbe za leto 2007 oddala Agenciji Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve dne 9.5.2008. Datum objave družbi še ni poznan.

Celotno revidirano Letno poročilo o poslovanju v letu 2007 je na voljo na sedežu in spletni strani družbe za upravljanje. Od dneva objave v časopi-

Izkaz poslovnega izida za leto 2007 (v EUR):

	Postavke	2007	2006
1.	Čisti prihodki od prodaje	1.392.122	901.161
2.	Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0
3.	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0	0
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	8.000	285
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	377.084	262.588
6.	Stroški dela	509.770	441.883
7.	Odpisi vrednosti	37.298	34.811
8.	Drugi poslovni odhodki	12.671	18.809
9.	Finančni prihodki iz deležev	368.266	506.939
10.	Finančni prihodki iz danih posojil	63.733	34.691
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	0	0
12.	Finančni odhodki iz oslabitev in odpisov finančnih naložb	0	0
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	12
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0
15.	Drugi prihodki	1	22
16.	Drugi odhodki	1	0
17.	Davek iz dobička	194.511	173.240
18.	Odloženi davki	0	0
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	700.787	511.755

Izkaz bilančnega dobička za leto 2007 (v EUR):

	Postavke	2007	2006
	Čisti poslovni izid poslovnega leta	700.787	511.755
	Preneseni čisti dobiček	2.425.409	2.309.686
	Zmanjšanje rezerv iz dobička	0	0
	Povečanje rezerv iz dobička po sklepu uprave	0	0
	Povečanje rezerv iz dobička po odločitvi uprave in nadzornega sveta	0	0
	Bilančni dobiček, ki ga skupščina razporedi	3.126.196	2.821.441

Izkaz denarnih tokov za leto 2007 (v EUR):

	Postavke	2007	2006
A	DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a)	Prejemki pri poslovanju	1.369.070	888.652
	Prejemki od prodaje proizvodov in storitev	1.369.070	888.542
	Drugi prejemki pri poslovanju	0	110
b)	Izdatki pri poslovanju	1.164.098	742.042
	Izdatki za nakupe materiala in storitev	365.124	267.758
	Izdatki za plače in deleže zaposlencev v dobičku	244.750	209.513
	Izdatki za dajatve vseh vrst	547.426	263.208
	Drugi izdatki pri poslovanju	6.798	1.563
c)	Prebitek prejemkov (izdatkov) pri poslovanju	204.971	146.610
B	DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a)	Prejemki pri naložbenju	621.997	1.164.751
	Prej. od dobljenih obresti in deležu v dob. drugih, ki se nanašajo na naložbenje	117.452	106.950
	Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	504.545	0
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	0	1.057.800
b)	Izdatki pri naložbenju	891.948	493.337
	Izdatki za pridobitev opredmetenih sredstev	46.174	17.623
	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	845.773	475.714
c)	Prebitek prejemkov (izdatkov) pri naložbenju	-269.950	671.414
C	DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a)	Prejemki pri financiranju	0	0
b)	Izdatki pri financiranju	396.033	165.261
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	396.033	165.261
c)	Prebitek prejemkov (izdatkov) pri financiranju	-396.033	-165.261
Č	KONČNO STANJE DEN. SRED. IN NJIHOVIH USTREZNIKOV	1.007.790	1.468.801
	DENARNI IZID V OBDOBJU	-461.012	652.763
	ZAČETNO STANJE DEN. SRED. IN NJIHOVIH USTREZNIKOV	1.468.801	816.038

su Primorske novice, bo obvestilo do nadaljnjega objavljeno tudi na spletni strani družbe www.primorski-skladi.si.

Koper, 16.5.2008

Uprava družbe Primorski skladi, d.d., Koper