



Posebno mnenje za potrebe obveščanja javnosti

Upravljavcu Vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad

Revidirali smo priloženo bilanco stanja vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad na dan 31. decembra 2007 ter z njo povezane izkaze poslovnega izida, izkaz denarnega toka in izkaz gibanja vrednosti enot premoženja za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe. Prav tako smo za isto obdobje revidirali usklajenost naložb z ZISDU-1, vrednost enote premoženja vzajemnega sklada, izpolnjevanje pravil o obvladovanju tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnost in popolnost obvestil in poročil ter pravilnost in popolnost seznama povezanih oseb. Za vse našteto je odgovoren upravitelj vzajemnega sklada, to je družba PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper. 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 in 42/04, 26/05 in 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 strukturi naložb vzajemnega sklada, izračunu vrednosti enote premoženja vzajemnega sklada, izpolnjevanju pravil o obvladovanju tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnosti in popolnosti obvestil in poročil ter pravilnosti in popolnosti seznama povezanih oseb, spoštovana zakonodaja. 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 investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03 in 133/03).

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

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

partner

Ljubljana, 21. april 2008

KPMG Slovenija, d.o.o.
1



Poročilo neodvisnega revizorja

Upravljavcu Vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad

Revidirali smo priložene računovodske izkaze vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2007, izkaz poslovnega izida, izkaz denarnih tokov, izkaz gibanja enot premoženja in vrednosti enot premoženja vzajemnega sklada v obtoku, za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s slovenskim računovodskim standardi. Ta odgovornost vključuje: vzpostavitev, delovanje in vzdrževanje notranjega kontroliranja, povezanega s pripravo in pošteno predstavitvijo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, izbire in uporabo ustreznih računovodskih usmeritev ter pripravo računovodskih ocen, ki so utemeljene v danih okoliščinah.

Revizorjeva odgovornost

Naša naloga je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi revizije. Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja. Ti standardi zahtevajo od nas izpolnjevanje etičnih zahtev ter načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe.

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanim in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen posloводства kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov.

Verjamo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostna in ustrezna podlaga za naše revizijsko mnenje.

Mnenje

Po našem mnenju so računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih poštena predstavitev finančnega stanja vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad na dan 31. decembra 2007, ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (ZISDU-1).

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

partner

Ljubljana, 21. april 2008

KPMG Slovenija, d.o.o.

Poročilo o usklajenosti naložb investicijskega sklada z ZISDU-1

Upravljavcu Vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad

Revidirali smo usklajenost naložb vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad z določbami ZISDU-1, Sklepom o naložbah investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03 in 87/05), izdanim na podlagi prvega odstavka 77. člena ZISDU-1, drugimi določbami ZISDU-1 v zvezi z naložbami ter z določbami pravil upravljanja investicijskega sklada v poslovnem letu, končanem na dan 31. december 2007. Za usklajenost naložb je odgovoren upravljavca, to je družba PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, ZISDU-1 ter Sklepom o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklepa). Ti standardi, ZISDU-1 in Sklep zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev primerne zagotovila, da so naložbe vzajemnega sklada v skladu z ZISDU-1. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje in presojanje ustreznih dokazov o usklajenosti naložb z ZISDU-1, Sklepom o naložbah investicijskega sklada, drugimi določbami ZISDU-1 v zvezi z naložbami in določili pravil upravljanja. Prepričani smo, da je opravljena revizija primerna podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju so naložbe vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad v letu, ki se je končalo 31. decembra 2007 v vseh pomembnih pogledih skladne z ZISDU-1, Sklepom o naložbah investicijskega sklada, drugimi določbami ZISDU-1 v zvezi z naložbami, ter z določbami pravil upravljanja.

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.



Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

partner

Ljubljana, 21. april 2008

KPMG Slovenija, d.o.o.



Poročilo o vrednosti enote premoženja

Upravljavcu Vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad

Revidirali smo pravilnost izračuna vrednosti enote premoženja vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2007. Za pravilnost izračuna vrednosti enote premoženja je odgovoren upravitelj, to je družba PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja ter Sklepom o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklepa). Ti standardi in Sklep zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev primerne zagotovitve, da je vrednost enote premoženja vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad izračunana v skladu z ZISDU-1. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje ustreznih dokazov o spoštovanju zakonodaje ter presojanje spoštovanja pravil o izračunu vrednosti enote na naključno izbrane datume. Prepričani smo, da je opravljena revizija primerna podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju je vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad v poslovnem letu, ki se je končalo 31. decembra 2007, vrednosti enote premoženja v vseh pomembnih pogledih izračunaval v skladu s predpisi in na podlagi računovodskih izkazov, sestavljenih na podlagi Sklepa o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada, določenega v prvem odstavku 89. člena ZISDU-1, in ob upoštevanju določb ZISDU-1.

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

partner

Ljubljana, 21. april 2008

KPMG Slovenija, d.o.o.
1



Poročilo o izpolnjevanju pravil o obvladovanju tveganj, ki jih je za investicijski sklad predpisala družba za upravljanje

Upravljavcu Vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad

Revidirali smo izvajanje ukrepov iz Načrta za obvladovanje tveganj vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad v poslovnem letu, ki se je končalo 31. decembra 2007, ki jih je zanj predpisala in sprejela družba PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper. Za izvajanje predpisanih ukrepov in načrtov obvladovanja tveganj je odgovoren upravljavec vzajemnega sklada. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revidirali smo v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, ter Sklepom o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklepa). Ti standardi in Sklep zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev primerne zagotovila, da se načrti in ukrepi, namenjeni obvladovanju tveganj investicijskega sklada, spoštujejo in izvajajo. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje ter presojanje ustreznih dokazov o obstoju, izvajanju in spoštovanju pravil obvladovanja tveganj. Prepričani smo, da je opravljena revizija primerna podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju je vzajemni sklad PS ŽIVA - delniški sklad v poslovnem letu, ki se je končalo 31. decembra 2007, v vseh pomembnih pogledih izpolnjeval ukrepe in načrte iz pravil o obvladovanju tveganj iz prvega odstavka, ki jih je zanj predpisala družba PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper.

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

partner

Ljubljana, 21. april 2008

KPMG Slovenija, d.o.o.



Poročilo o pravilnosti in popolnosti obvestil in poročil Agenciji za trg vrednostnih papirjev

Upravljavcu Vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad

Revidirali smo pravilnost in popolnost obvestil in poročil vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad za poslovno leto, končano 31. decembra 2007 in njihovo skladnost s stanjem, ki je razvidno iz revidiranih računovodskih izkazov. Za pravilnost in popolnost obvestil in poročil ter njihovo skladnost s stanjem, ki je razvidno iz revidiranih računovodskih izkazov, je odgovoren upravitelj vzajemnega sklada, to je družba PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, ter Sklepom o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklepa). Ti zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev primerne zagotovila, da obvestila in poročila ne vsebujejo napačnih navedb ter da so skladna s stanji iz revidiranih računovodskih izkazov. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje dokazov, da so obvestila in poročila posredovana agenciji, skladna namenom, vsebini, načinom in roki poročanja. Prepričani smo, da je opravljena revizija primerna podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju so obvestila in poročila vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad, ki jih je posredovala Agenciji za trg vrednostnih papirjev, v poslovnem letu, ki se je končalo 31. decembra 2007, v vseh bistvenih pogledih pravilna in popolna ter skladna s stanjem, ki je razvidno iz revidiranih računovodskih izkazov vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad.

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

partner

Ljubljana, 21. april 2008

KPMG Slovenija, d.o.o.



Poročilo o pravilnosti in popolnosti seznama povezanih oseb

Upravljavcu Vzajemnega sklada PS ŽIVA - delniški sklad

Revidirali smo pravilnost in popolnost priloženega seznama povezanih oseb, ki ga je družba PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper, za poslovno leto, končano 31. decembra 2007, vodila v skladu s šestim odstavkom 13. člena ZISDU-1. Za pravilnost in popolnost seznama povezanih oseb je odgovoren upravljavec vzajemnega sklada to je družba PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, ter Sklepom o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklepa). Ti zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev primerne zagotovila, da je seznam povezanih oseb pravilen in popoln. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje dokazov o podatkih in informacijah vsebovanih v omenjenem seznamu. Prepričani smo, da je opravljena revizija primerna podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju je seznam z družbo PRIMORSKI SKLADI, d.d., Koper, povezanih oseb, za poslovno leto, ki se je končalo 31. decembra 2007, v vseh bistvenih pogledih pravilen in popoln.

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

partner

Ljubljana, 21. april 2008

KPMG Slovenija, d.o.o.

ZBIRNIK K POROČILU O REVIDIRANJU LETNEGA POROČILA INVESTICIJSKEGA SKLADA ¹⁾		2007	IS-0
Družba za upravljanje		PRIMORSKI SKLADI, d.d., KOPER	
Investicijski sklad		PS ŽIVA - delniški sklad	

¹⁾ Revizijske tabele se uporabljajo za revidiranje poslovanja investicijskih skladov, katerih poslovanje je na dan 31. 12. 2007 usklajeno z določbami Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 110/02, 73/03 - sklep US, 32/04 - avtenična razlaga in 42/04).

Posebno mnenje za potrebe obveščanja javnosti (6. člen *Sklepa)		pridržano
Mnenje o računovodskih izkazih in opis uporabljenih računovodskih usmeritev (2. odstavek 5. člena *Sklepa)		pridržano
Mnenje o usklajenosti naložb investicijskega sklada z ZISDU-1 (9. člen *Sklepa)		pridržano
Mnenje o vrednosti enote premoženja **VS oz. knjigovodske vrednosti delnice ***ID (10. člen *Sklepa)		pridržano
Mnenje o izpolnjevanju pravic o obvladovanju tveganj IS		pridržano
Mnenje o pravilnosti in popolnosti obvestil in poročil (12. člen *Sklepa)		pridržano
Mnenje o pravilnosti in popolnosti seznama povezanih oseb (13. člen *Sklepa)		pridržano

* Sklep o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada

**VS - Vzajemni sklad

***ID - Investicijska družba

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis pooblaščenega revizorja, naziv revizijske družbe
Koper, 21.4.2008	Marian Mahnič, KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje d.o.o.

KPMG Slovenija, d.o.o. 

PRIKAZ NALOŽB INVESTICIJSKEGA SKLADA V VREDNOSTNE PAPIRJE IN INSTRUMENTE DENARNEGA TRGA TUJIH IZDAJATELJEV, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORGANIZIRANEM TRGU VREDNOSTNIH PAPIRJEV				2007	IS-1
Družba za upravljanje				PRIMORSKI SKLADI, d.d., KOPER	
Investicijski sklad				PS ŽIVA - delniški sklad	

Datum: 31. 12. 2007

Zap. št.	Izdajatelj	Država izdajatelja	Oznaka izdajatelja	Oznaka trga	Oznaka naložbe	Stanje pred revizijo			Stanje po reviziji			Odstopanje v %	
						Količina	Cena/lot	Vrednost	Količina	Cena/lot	Vrednost	Količina	Vrednost
1	A VREDNOSTNI PAPIRI												
1	ALLIANCEBERNSTEIN HOLDING LP	DE		NYSE/US	AB US	2.000	51,12	102.234,90	2.000	51,12	102.234,90	0	0,00
2	ADVA AG			Xetra/DE	ADV GY	14.000	3,42	47.880,00	14.000	3,42	47.880,00	0	0,00
3	Aicatel SA			AEX/FP	ALU FP	19.000	4,95	94.050,00	19.000	4,95	94.050,00	0	0,00
4	Advanced Micro Devices Inc			NYSE/US	AMD US	10.000	5,09	50.947,63	10.000	5,09	50.947,63	0	0,00
5	Anglo Pacific Group			LSE/NL	APF LN	15.000	2,45	36.817,35	15.000	2,45	36.817,35	0	0,00
6	AQUARIUS PLATINUM			LSE/NL	APL LN	6.000	7,84	47.044,39	6.000	7,84	47.044,39	0	0,00
7	BOURSORAMA			AEX/FP	BRS FP	10.000	8,04	80.400,00	10.000	8,04	80.400,00	0	0,00
8	CARREFOUR			AEX/FP	CA FP	2.800	53,29	149.212,00	2.800	53,29	149.212,00	0	0,00
9	Commerzbank AG			Xetra/DE	CBK GY	3.500	26,26	91.910,00	3.500	26,26	91.910,00	0	0,00
10	CAPITA GRP			LSE/NL	CPL LN	9.660	9,52	91.943,55	9.660	9,52	91.943,55	0	0,00
11	CS GROUP N			SWX/SV	CSGN VX	4.000	41,16	164.621,99	4.000	41,16	164.621,99	0	0,00
12	Deutsche Bank AG			Xetra/DE	DBK GY	1.600	89,40	143.040,00	1.600	89,40	143.040,00	0	0,00
13	VINCI S.A.			AEX/FP	DG FP	1.600	50,65	81.040,00	1.600	50,65	81.040,00	0	0,00
14	iShares MSCI South Africa Index Fund			AMEX/US	EZA US	950	88,38	83.964,74	950	88,38	83.964,74	0	0,00
15	FUCHS PETROLUB AG			Xetra/DE	FPE3	2.500	60,59	121.780,00	2.500	60,59	121.780,00	0	0,00
16	FUGRO			AEX/NL	FUR NA	2.500	52,80	132.000,00	2.500	52,80	132.000,00	0	0,00
17	iShares FTSE/Xinhua China 25 Index Fund			NYSE/US	FXI US	1.100	115,79	127.365,67	1.100	115,79	127.365,67	0	0,00
18	Gold Fields Ltd			NYSE/US	GFI US	12.000	9,65	115.753,01	12.000	9,65	115.753,01	0	0,00
19	SOCIETE GENERALE SA			AEX/FP	GLE FP	1.800	98,93	178.074,00	1.800	98,93	178.074,00	0	0,00
20	GPC BIOTECH AG			Xetra/DE	GPC GY	6.000	2,71	16.260,00	6.000	2,71	16.260,00	0	0,00
21	HENKEL KGAA VZO O.N. - PREDNOSTNA DELNICA			Xetra/DE	HEN3 GY	3.000	38,43	115.290,00	3.000	38,43	115.290,00	0	0,00
22	IAMGOLD Corp			NYSE/US	IAG US	12.000	5,50	66.028,12	12.000	5,50	66.028,12	0	0,00
23	IDS SCHEER AG			Xetra/DE	IDS GY	14.000	15,35	214.900,00	14.000	15,35	214.900,00	0	0,00
24	KAZAKHMY'S			LSE/NL	KAZ LN	3.300	18,70	61.693,60	3.300	18,70	61.693,60	0	0,00
25	Kinross Gold Corp			NYSE/US	KGC US	8.500	12,50	106.242,78	8.500	12,50	106.242,78	0	0,00
26	Kuehne&Nagel International AG			SWX/SV	KNIN VX	2.100	65,57	137.698,68	2.100	65,57	137.698,68	0	0,00
27	Luxottica Group SpA			IM/IT	LUX IM	8.000	21,75	174.000,00	8.000	21,75	174.000,00	0	0,00
28	MEARS GROUP			LSE/NL	MER LN	40.000	3,20	128.042,54	40.000	3,20	128.042,54	0	0,00
29	MASTERFLEX			Xetra/DE	MZX GY	4.600	19,30	88.780,00	4.600	19,30	88.780,00	0	0,00
30	NOVARTIS N			SWX/SV	NOVN VX	4.900	37,53	183.894,36	4.900	37,53	183.894,36	0	0,00
31	NRJ GROUP			AEX/FP	NRG FP	11.000	7,18	78.980,00	11.000	7,18	78.980,00	0	0,00
32	NETEASE.COM INC.			NYSE/US	NTES US	7.500	12,88	96.596,70	7.500	12,88	96.596,70	0	0,00
33	OMV AG			WSE/AV	OMV AV	5.000	55,42	277.100,00	5.000	55,42	277.100,00	0	0,00
34	RAIFFEISEN INT. BANK-HLDG AG			WSE/AV	RIBH AV	2.200	103,60	227.920,00	2.200	103,60	227.920,00	0	0,00
35	Lyxor ETF RUSSIA			AEX/FP	RUS FP	3.600	43,30	155.880,00	3.600	43,30	155.880,00	0	0,00

KPMG Slovenija, d.o.o.

Zap. št.	Izdajatelj	Država izdajatelja	Oznaka izdajatelja	Oznaka trga	Oznaka naložbe	Stanje pred revizijo			Stanje po reviziji			Odstotanje v %	
						Količina	Cena/lot	Vrednost	Količina	Cena/lot	Vrednost	Količina	Vrednost
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
36	RWE AG		Xetra/DE	RWE GY		2.400	96,00	230.400,00	2.400	96,00	230.400,00	0	0,00
37	STADA Arzneimittel AG		Xetra/DE	SAZ GY		4.300	42,05	180.815,00	4.300	42,05	180.815,00	0	0,00
38	SGL Carbon		Xetra/DE	SGL GY		7.800	37,02	288.756,00	7.800	37,02	288.756,00	0	0,00
39	iShares Silver Trust		AMEX/US	SLV US		1.500	99,84	149.755,45	1.500	99,84	149.755,45	0	0,00
40	Silver Wheaton Corp		NYSE/US	SLW US		14.000	11,53	161.388,49	14.000	11,53	161.388,49	0	0,00
41	SanDisk Corp		NYSE/US	SNDK US		1.600	22,53	36.051,90	1.600	22,53	36.051,90	0	0,00
42	SERCO GROUP		LSE/NL	SRP LN		28.000	6,30	176.491,44	28.000	6,30	176.491,44	0	0,00
43	SOHU.COM INC		NYSE/US	SOHU		5.500	37,04	203.695,40	5.500	37,04	203.695,40	0	0,00
44	SUNWAYS AG		Xetra/DE	SWW GY		9.000	7,74	69.660,00	9.000	7,74	69.660,00	0	0,00
45	UNIT CORP		NYSE/US	UNT US		2.000	31,42	62.835,41	2.000	31,42	62.835,41	0	0,00
46	US Gold Corp		NYSE/US	UGX US		10.000	2,01	20.107,33	10.000	2,01	20.107,33	0	0,00
47	VIVENDI UNIVERSAL		AEX/FP	VIV FP		4.000	31,38	125.520,00	4.000	31,38	125.520,00	0	0,00
48	XSTRATA PLC		SWX/SV	XTAN SW		750	49,56	37.166,86	750	49,56	37.166,86	0	0,00
B	INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA (IDT)					0		0,00	0		0,00	0,00	0,00
C	VREDNOSTNI PAPIRJI SKUPAJ					346.067		5.811.438,29	346.070		5.811.441,29	0,00	0,00
Č	IDT SKUPAJ					0		0,00	0		0,00	0,00	0,00
D	SKUPAJ C IN Č					346.067		5.811.438,29	346.070		5.811.441,29	0,00	0,00

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis revizorja, naziv rev. družbe
Koper, 21.4.2008	Marian Mahnič, KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje d.o.o.

KPMG Slovenija, d.o.o. 

PRIKAZ NALOŽB INVESTICIJSKEGA SKLADA V ENOTE PREMOŽENJA OZ. DELNICE INVESTICIJSKIH DRUŽB			2007	IS-2
TUJIH IZDAJATELJEV				
Družba za upravljanje			PRIMORSKI SKLADI, d.d., KOPER	
Investicijski sklad			PS ŽIVA - delniški sklad	

Datum: 31. 12. 2007

Datum: 31.12. 2007												Količina v lotih oz. enotah, cena v eur			
Zap. št.	Izdajatelj	Država izdajatelja	Oznaka izdajatelja	Oznaka trga	Oznaka naložbe	Stanje pred revizijo		Stanje po reviziji		Odstopanje v %					
1	2	3	4	5	6	Količina	Cena/lot	Vrednost	Količina	Cena/lot	Vrednost	Količina	Vrednost	13	14
A	UCITS INVESTICIJSKI SKLADI														
A1	UCITS vzajemni skladi														
A2	UCITS investicijske družbe														
B	NE-UCITS INVESTICIJSKI SKLADI														
B1	NE-UCITS vzajemni skladi														
B2	NE-UCITS investicijske družbe														
C	UCITS INVESTICIJSKI SKLADI SKUPAJ														
Č	NE-UCITS INVESTICIJSKI SKLADI SKUPAJ														
D	SKUPAJ C IN Č														

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis revizorja, naziv rev.družbe
Koper, 21.4.2008	Marian Mahnič, KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje d.o.o.

KPMG Slovenija, d.o.o. 

POROČILO O PRAVILNOSTI IN POPOLNOSTI OBVESTIL IN POROČIL		2007	IS-3
Družba za upravljanje PRIMORSKI SKLADI, d.d., KOPER			
Investicijski sklad PS ŽIVA - delniški sklad			

POROČILA SO POPOLNA, PRAVILNA IN DOSTOPNA JAVNOSTI

Datum	IS/M-1	IS/M-2a	IS/M-2b	IS/M-2c	IS/M-2d	IS/M-2e*	IS/M-2f**	IS/M-2g	IS/M-BS	IS/K-IP1
30.03.2007	DA	DA	DA	DA	DA	DA		DA	DA	DA
30.10.2007	DA	DA	DA	DA	DA	DA		DA	DA	DA
31.12.2007	DA	DA	DA	DA	DA	DA		DA	DA	DA

Polletno poročilo (pripombe revizorja) NE

IS/M-2e* - indeksni sklad
IS/M-2f** - namenski sklad

Revizor med drugim preveri:

1. Ali so poročila skladna s stanjem, ki je razvidno iz računovodskih izkazov oziroma letnega poročila investicijskega sklada?
2. Ali so poročila objavljena v predpisanem roku?
3. Ali se poročila ujemajo z javno objavljenimi poročili?
4. Dostopnost poročil investicijskega sklada javnosti

***Pri preverjanju polletnega poročila revizor med drugim preveri:

1. Ali je polletno poročilo izdelano v skladu z veljavnimi predpisi
 2. Ali polletno poročilo vsebuje vse zahtevane elemente
 3. Dostopnost polletnega poročila javnosti
- V kolikor revizor nima posebnih pripomb na pregledano polletno poročilo, označi rubriko z "NE".

Sklenjena pogodba s skrbnikom: BANKA KOPER d.d., Pristaniška ulica 14, Koper dne 25.04.2005

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis pooblaščenega revizorja, naziv revizijske družbe
Koper, 21.4.2008	Marjan Mahnič, KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje d.o.o.

KPMG Slovenija, d.o.o.

POROČILO O IZPOLNJEVANJU PRAVIL O OBVLADOVANJU TVEGANJ, KI JIH JE ZA IS PREDPISALA DZU			2007	IS-4
Družba za upravljanje	PRIMORSKI SKLADI, d.d., KOPER			
Investicijski sklad	PS ŽIVA - delniški sklad			

Vrsta naložb v portfelju investicijskega sklada* (delnice, obveznice,...)	Navedba tveganj iz načrta za obvladovanje tveganj (S, povezanih s posamezno vrsto naložb)	Merjenje tveganj z analitičnimi metodami (DA, NE)	Navedba ali je DZU v revidiranem letu obvladovala navedena tveganja (1, 2, 3, 4)**
delnice in obveznice			
	Tveganje neizpolnitve obveznosti	DA	DA, brez ukrepov
	Naložbeno tveganje	DA	DA, brez ukrepov
	Likvidnostno tveganje	DA	DA, brez ukrepov
	Valutno tveganje	DA	DA, brez ukrepov
	Tveganje dolžniških vrednostnih papirjev	DA	DA, brez ukrepov

* v primeru vlaganja v izvedene finančne instrumente, navedba vrste le teh in namena njihove uporabe (zavarovanje, trgovanje)

- ** 1 - DA, brez ukrepov
- 2 - DA, do 5 ukrepov
- 3 - DA, nad 5 ukrepov
- 4 - NE

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis pooblaščenega revizorja, naziv revizijske družbe		
Koper, 21.4.2008	Marian Mahnič, KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje d.o.o.		

KPMG Slovenija, d.o.o. 

VREDNOST ENOTE PREMOŽENJA IN ŠTEVILO ENOT PREMOŽENJA VZAJEMNEGA SKLADA NA OBRACUNSKI DAN			2007	IS-5
Družba za upravljanje			PRIMORSKI SKLADI, d.d., KOPER	
Vzajemni sklad			PS ŽIVA - delniški sklad	

Zap. št.	Vsebina	Datum: 30.3.2007			Datum: 30.10.2007			Vrednost v eur oziroma %
		3	4	5	6	7	9	
1	ČVS* po stanju na obračunski dan	7.037.233,87	7.037.233,87	0,00	9.418.393,60	9.418.393,60	0,00	
2	Število enot premoženja v obtoku na predhodni obračunski dan	468.110,1308	468.110,1308	0,00	535.467,7495	535.467,7495	0,00	
3	Število vplačanih enot v obračunskem obdobju	0,0000	0,0000	0,00	405,4728	405,4728	0,00	
4	Število odkupljenih enot v obračunskem obdobju	0,0000	0,0000	0,00	0,0000	0,0000	0,00	
5	Vrednost enote premoženja (VEP**)	15,0333	15,0333	0,00	17,5758	17,5758	0,00	
6	Sprememba VEP glede na predhodno obračunsko obdobje	-0,04%	-0,04%	0,00	-0,26%	-0,26%	0,00	
7	Število enot premoženja v obtoku na obračunski dan	468.110,1308	468.110,1308	0,00	535.873,2223	535.873,2223	0,00	
Datum: 31.12.2007		11	12	13				
1	ČVS na obračunski dan	1.460.864,195,43	1.460.864,195,43	0,00				
2	Število enot premoženja v obtoku na predhodni obračunski dan	543.139,5740	543.139,5740	0,00				
3	Število vplačanih enot v obračunskem obdobju	0,0000	0,0000	0,00				
4	Število odkupljenih enot v obračunskem obdobju	0,0000	0,0000	0,00				
5	Vrednost enote premoženja (VEP)	16,6369	16,6369	0,00				
6	Sprememba VEP glede na predhodno obračunsko obdobje	-0,09%	-0,09%	0,00				
7	Število enot premoženja v obtoku na obračunski dan	543.139,5740	543.139,5740	0,00				

ČVS* čista vrednost sredstev
VEP** vrednost enote premoženja

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis pooblaščenega revizorja, naziv revizijske družbe
Koper, 21.4.2008	Marian Matnič, KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje d.o.o.

KPMG Slovenija, d.o.o. 

VREDNOST ENOTE PREMOŽENJA VS			2007	IS- 6
Družba za upravljanje			PRIMORSKI SKLADI, d.d., KOPER	
Vzajemni sklad			PS ŽIVA - delniški sklad	

Zap. št.	VREDNOST ENOTE PREMOŽENJA		Javna objava	Stanje pred revizijo	Odstopanje v %
1	2	3	4		
1	30.03.2007	15,0333	15,0333	0,00	
2	30.10.2007	17,5758	17,5758	0,00	
3	31.12.2007	16,6369	16,6369	0,00	
4					
5					
6					

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis pooblaščenega revizorja, naziv revizijske družbe		
Koper, 21.4.2008	Marjan Mahnič, KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje d.o.o.		

KPMG Slovenija, d.o.o.

1

IZBOLJŠAVE IN ODPRAVE POMANJKLJIVOSTI IZ PISMA POSLOVODSTVU PRETEKLEGA LETA		2007	IS-7
Družba za upravljanje	PRIMORSKI SKLADI, d.d., KOPER		
Investicijski sklad	PS ŽIVA - delniški sklad		

Zap. št.	Pripombe in priporočila za izboljšave iz preteklega leta	Družba za upravljanje je priporočila upoštevala (DA, NE, DELNO)
	Pismo poslovodstvu za leto 2006 ni bilo izdano.	

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis pooblaščenega revizorja, naziv revizijske družbe
Koper, 21.4.2008	Marjan Mahnič, KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje d.o.o.

KPMG Slovenija, d.o.o.