

**POLLETNO POROČILO O  
POSLOVANJU V LETU 2007**

**ZA PS OPTIMA – sklad skladov**  
*Pristaniška ulica 12, Koper*

Družba za upravljanje: PRIMORSKI SKLADI, d.d., KOPER, Pristaniška ulica 12, Koper  
Skrbnik premoženja: BANKA KOPER d.d., Pristaniška ulica 14, Koper

Koper, avgust 2007

**Bilanca stanja na dan 30.06.2007 in 30.06.2006 v EUR**

Postavke	30.6.2007	30.6.2006
<b>I. SREDSTVA</b>	*	*
1. DENARNA SREDSTVA	558.128	117.331
2. DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	0	0
3. VR. PAP. IN INŠT. DEN. TRGA, S KATERIMI SE TRG. NA ORG. TRGU VR. PAP.	247.328	20.030
4. INŠTRUMENTI DENARNEGA TRGA PRVOVRSTNIH IZDAJATELJEV	0	0
5. INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV	1.666.916	37.318
6. SESTAVLJENI IN IZPELJANI FINANČNI INŠTRUMENTI	0	0
7. DRUGI PRENOSLJIVI VR. PAP. IN DRUGI INŠT.DENARNEGA TRGA	0	0
8. TERJATVE	1.502	160
9. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0
<b>10. SKUPAJ SREDSTVA</b>	<b>2.473.874</b>	<b>174.839</b>
ZUNAJBILANČNA SREDSTVA	0	0
<b>II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	*	*
<b>1. POSLOVNE OBVEZNOSTI</b>	<b>174.484</b>	<b>137</b>
a.) Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov	171.766	58
b.) Obveznosti iz upravljanja	2.718	79
c.) Obveznosti za plačilo davkov	0	0
č.) Obveznosti iz naslova razdelitve dobička oziroma dr. izplačil imetnikom enot premož.	0	0
d.) Druge poslovne obveznosti	0	0
<b>2. FINANČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>581</b>	<b>0</b>
<b>4. OBVEZNOSTI DO NALOŽBENIKOV (INV.) V ENOTE PREMOŽENJA</b>	<b>2.298.809</b>	<b>174.702</b>
a.) Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	1.965.274	172.428
b.) Vplačani presežek enot premoženja	29.191	0
c.) Presežek iz prevrednotenja	0	0
č.) Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	59.614	0
d.) Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	244.730	2.274
<b>5. SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	<b>2.473.874</b>	<b>174.839</b>
ZUNAJBILANČNE OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	0	0

**Izkaz poslovnega izida za leti 2007/1-6 in 2006/1-6 v EUR**

Postavke	2007/1-6	2006/1-6
1. PRIHODKI OD OBRESTI	1.445	165
2. PRIHODKI OD DIVIDEND	9.357	0
3. DRUGI FINANČNI PRIHODKI	242	63
4. IZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	2.917	0
5. NEIZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	79.456	2.228
6. DRUGI PRIHODKI	0	0
<b>7. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>93.417</b>	<b>2.456</b>
8. ODHODKI V ZVEZI Z DRUŽBO ZA UPRAVLJANJE	7.863	77
9. ODHODKI V ZVEZI Z BANKO SKRBNICO	3.898	142
10. ODHODKI V ZVEZI Z REVIDIRANJEM	1.258	0
11. ODHODKI V ZVEZI Z OBVEŠČANJEM NALOŽBENIKOV	1.816	0
12. ODHODKI V ZVEZI S TRGOVANJEM	2.616	148
13. ODHODKI ZA OBRESTI	0	0
14. DRUGI FINANČNI ODHODKI	3.746	26
15. IZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	0	0
16. NEIZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	12.029	120
17. ODHODKI IZ NASLOVA SLABITVE NALOŽB	0	0
18. DRUGI ODHODKI	0	1
<b>19. SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>33.226</b>	<b>514</b>
<b>20. ČISTI DOBIČEK ALI IZGUBA</b>	<b>60.191</b>	<b>1.942</b>
21. IZENAČENJE PRIHODKA ZA VPLAČANE ENOTE PREMOŽENJA	185.288	332
22. IZENAČENJE PRIH. ZA IZPLAČILO ODKUPNE VR. ENOTE PREMOŽENJA	749	0
23. ŽE RAZDELJENI DEL ČISTEGA DOBIČKA MED OBR. OBDOBJEM	0	0
24. DRUGA IZPLAČILA IMETNIKOM ENOT PREMOŽENJA	0	0
<b>25. NERAZDELJENI ČISTI DOBIČEK ALI IZGUBA</b>	<b>244.730</b>	<b>2.274</b>

## **DODATEK**

### **1. Podlaga za sestavljanje računovodskih izkazov**

Računovodski izkazi investicijskega sklada so bili pripravljene v skladu z Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 110/02 s spremembami in dopolnitvami) ter Sklepom o letnem poročilu investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 73/06).

### **2. Revidiranje računovodskih izkazov**

Polletni računovodski izkazi niso revidirani.

### **3. Računovodski izkazi investicijskega sklada**

Polletni računovodski izkazi so:

- bilanca stanja
- izkaz poslovnega izida in
- priloge (dodatek) k računovodskim izkazom, ki vsebujejo pojasnila posameznih rešitev in vrednotenj, če se razlikujejo v primerjavi s preteklim obdobjem.

### **4. Pojasnila računovodskih usmeritev in vrednotenj, ki se uporabljajo v vzajemnih skladih v skladu s SRS 2006**

Izkazovanje in vrednotenje postavk bilance stanja in izkaza poslovnega izida je v skladu s slovenskim računovodskim standardom 38 – Računovodske rešitve v vzajemnih skladih in drugimi slovenskimi računovodskimi standardi 2006.

Posamezne rešitve in vrednotenja se ne razlikujejo od preteklega obračunskega obdobja, zato polletno poročilo vzajemnega sklada ne vsebuje prilog.

PRIMORSKI SKLADI, d.d., KOPER

Dušan JEREB            Jasna BAČAC  
predsednik uprave    članica uprave