

POLLETNO POROČILO O POSLOVANJU V LETU 2008

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 2008

Bilanca stanja na dan 30.06.2008 in 30.06.2007 v EUR

Postavke	30.6.2008	30.6.2007
I. SREDSTVA	*	*
1. DENARNA SREDSTVA	36.362	558.128
2. DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	0	0
3. VR. PAP. IN INŠT. DEN. TRGA, S KATERIMI SE TRG. NA ORG. TRGU VR. PAP.	142.916	247.328
4. INŠTRUMENTI DENARNEGA TRGA PRVOVRSTNIH IZDAJATELJEV	0	0
5. INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV	1.998.255	1.666.916
6. SESTAVLJENI IN IZPELJANI FINANČNI INŠTRUMENTI	0	0
7. DRUGI PRENOSLJIVI VR. PAP. IN DRUGI INŠT.DENARNEGA TRGA	0	0
8. TERJATVE	10.846	1.502
9. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0
10. SKUPAJ SREDSTVA	2.188.379	2.473.874
ZUNAJBILANČNA SREDSTVA	0	0
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	*	*
1. POSLOVNE OBVEZNOSTI	2.386	174.484
a.) Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov	0	171.766
b.) Obveznosti iz upravljanja	2.169	2.718
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	217	0
2. FINANČNE OBVEZNOSTI	0	0
3. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.482	581
4. OBVEZNOSTI DO NALOŽBENIKOV (INV.) V ENOTE PREMOŽENJA	2.184.511	2.298.809
a.) Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	2.218.717	1.965.274
b.) Vplačani presežek enot premoženja	6.013	29.191
c.) Presežek iz prevrednotenja	0	0
č.) Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	300.339	59.614
d.) Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	-340.558	244.730
5. SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2.188.379	2.473.874
ZUNAJBILANČNE OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	0	0

Izkaz poslovnega izida za leti 2008/1-6 in 2007/1-6 v EUR

Postavke	2008/1-6	2007/1-6
1. PRIHODKI OD OBRESTI	2.479	1.445
2. PRIHODKI OD DIVIDEND	29.727	9.357
3. DRUGI FINANČNI PRIHODKI	432	242
4. IZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	0	2.917
5. NEIZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	14.467	79.456
6. DRUGI PRIHODKI	0	0
7. SKUPAJ PRIHODKI	47.105	93.417
8. ODHODKI V ZVEZI Z DRUŽBO ZA UPRAVLJANJE	13.754	7.863
9. ODHODKI V ZVEZI Z BANKO SKRBNICO	2.284	3.898
10. ODHODKI V ZVEZI Z REVIDIRANJEM	677	1.258
11. ODHODKI V ZVEZI Z OBVEŠČANJEM NALOŽBENIKOV	1.085	1.816
12. ODHODKI V ZVEZI S TRGOVANJEM	596	2.616
13. ODHODKI ZA OBRESTI	0	0
14. DRUGI FINANČNI ODHODKI	28.128	3.746
15. IZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	0	0
16. NEIZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	340.109	12.029
17. ODHODKI IZ NASLOVA SLABITVE NALOŽB	0	0
18. DRUGI ODHODKI	1.030	0
19. SKUPAJ ODHODKI	387.663	33.226
20. ČISTI DOBIČEK ALI IZGUBA	-340.558	60.191
21. IZENAČENJE PRIHODKA ZA VPLAČANE ENOTE PREMOŽENJA	9.115	185.288
22. IZENAČENJE PRIH. ZA IZPLAČILO ODKUPNE VR. ENOTE PREMOŽENJA	3.102	749
23. ŽE RAZDELJENI DEL ČISTEGA DOBIČKA MED OBR. OBDOBJEM	0	0
24. DRUGA IZPLAČILA IMETNIKOM ENOT PREMOŽENJA	0	0
25. NERAZDELJENI ČISTI DOBIČEK ALI IZGUBA	-334.545	244.730

Struktura naložb in izkaz premoženja

stanje na zadnji dan obdobja

Izdajatelj	Oznaka naložbe	Drž. izdaj.	Št. VP	Vrednost v EUR	Delež v izdaji VP	Delež v sr. sklada	Izvirna valuta	Vr. v izvorni valuti
3. VP IN INSTR. DEN. TRGA, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORG. TRGU VP	*	*	*	142.915,83	*	6,53	*	*
3.1 VP, s katerimi se trguje na org. trgu VP	*	*	*	142.915,83	*	6,53	*	*
3.1.1 VP domačih izdajateljev, s katerimi se trguje na organiziranem trgu VP	*	*	*	142.915,83	*	6,53	*	*
3.1.1.1 VP, s katerimi se trguje na borzi VP	*	*	*	142.915,83	*	6,53	*	*
3.1.1.1.1 Lastniški VP	*	*	*	142.915,83	*	6,53	*	*
3.1.1.1.1.2 - Delnice zaprtih investicijskih skladov	*	*	*	142.915,83	*	6,53	*	*
KD ID, D.D.	KDIR	SI	1.689	15.555,69	0,02	0,71	EUR	15.555,69
KRONA SENIOR, DELNIŠKA ID D.D.	SNOG	SI	2.465	24.576,05	0,04	1,12	EUR	24.576,05
ZVON ENA ID D.D.	ZVIR	SI	1.288	20.363,28	0,06	0,93	EUR	20.363,28
MAKSIMA, DELNIŠKA ID D.D.	MAIR	SI	5.374	64.541,74	0,07	2,95	EUR	64.541,74
NFD 1 DELNIŠKI INVESTICIJSKI SKLAD D.D.	NF1N	SI	9.561	17.879,07	0,01	0,82	EUR	15.555,69
5 INV. KUPONI IN DELNICE ODPRTIH INV. SKL.	*	*	*	1.998.254,63	*	91,31	*	*
5.1 Inv. skladi, usklajeni z direktivo	*	*	*	1.512.179,02	*	69,10	*	*
5.1.1 - Inv. skladi, usklajeni z direktivo, s sedežem v RS	*	*	*	87.091,18	*	3,98	*	*
ABANČNA DZU D.O.O.	ADPB	SI	2.120,34	46.488,40	*	2,12	EUR	46.488,40
MEDVEŠEK PUŠNIK D.D.	MPEU	SI	7.086	40.602,78	0,18	1,86	EUR	40.602,78
5.1.2 - Investicijski skladi, usklajeni z direktivo, s sedežem zunaj RS	*	*	*	1.425.087,84	*	65,12	*	*
iShares SMI	SMIEX.gy	DE	2.200	95.568,00	0,22	4,37	EUR	95.568,00
iShares TecDAX	TDXPEX.gy	DE	3.500	26.040,00	0,04	1,19	EUR	26.040,00
LYXOR ETF JAPAN	JPN.fp	JP	1.050	83.811,00	0,03	3,83	EUR	83.811,00
iSharesS&P 500	IUSA.gy	GBP	7.500	61.350,00	0,00	2,80	EUR	61.350,00
iShares FTSE 100	ISFA.na	GBP	7.500	53.587,50	0,00	2,45	EUR	53.587,50
LYXOR ETF RUSSIA	RUS.fp	FR	1.972	78.327,84	0,02	3,58	EUR	78.327,84
iShares DAX	DAXEX.gy	DE	1.200	72.780,00	0,00	3,33	EUR	72.780,00
LYXOR ETF MSCI USA	USA.fp	USD	750	59.415,00	0,03	2,72	EUR	59.415,00
iShares MSCI Japan	IQQJ.gy	JP	4.000	31.760,00	0,00	1,45	EUR	31.760,00
EASY ETF EURO HEALTH	SYH.fp	FR	150	66.643,50	0,10	3,05	EUR	66.643,50
LYXOR ETF HONG KONG	HSI.fp	FR	1.500	26.910,00	0,04	1,23	EUR	26.910,00
LYXOR ETF MSCI India	INR.fp	FR	7.500	59.850,00	0,02	2,73	EUR	59.850,00
LYXOR ETF SOUTH AFRICA	AFS.fp	FR	2.000	47.900,00	0,11	2,19	EUR	47.900,00
LYXOR ETF EASTERN EUROPE	CEC.fp	FR	2.000	49.720,00	0,02	2,27	EUR	49.720,00
iShares DJ EURO STOXX 50	SX5EEX.gy	DE	1.400	48.146,00	0,02	2,20	EUR	48.146,00
EASY ETF EURO CONSTRUCTION	SYC.fp	FR	100	34.670,00	0,28	1,58	EUR	34.670,00
EASY ETF FTSE EPRA EUROZONE	EEE.fp	LUX	300	57.006,00	0,01	2,60	EUR	57.006,00
iShares DJ STOXX 600	SX4PEX.gy	DE	1.600	80.256,00	0,23	3,67	EUR	80.256,00
iShares DJ STOXX EU Enlarged 15	EUE15EX.gy	DE	1.400	43.708,00	0,09	2,00	EUR	43.708,00
EASY ETF DOW JONES EURO STOXX MEDIA	SYM.fp	FR	200	37.242,00	0,25	1,70	EUR	37.242,00
STREETTRACKS MSCI EUROPE ENERGY ETF	STN.fp	FR	850	88.111,00	0,03	4,03	EUR	88.111,00
iShares DJ EURO STOXX Select Dividend 30	SD3EEX.gy	DE	2.500	59.900,00	0,01	2,74	EUR	59.900,00
iShares iBoxx € Liquid Sovereigns Capped 1.5-5.5EX	IB89EX.gy	DE	650	65.416,00	0,13	2,99	EUR	65.416,00
iShares iBoxx € Liquid Sovereigns Capped 1.5-2.5EX	IB85EX.gy	DE	1.000	96.970,00	0,13	4,43	EUR	96.970,00
5.2 Investicijski skladi, neusklajeni z direktivo	*	*	*	486.075,61	*	22,21	*	*
5.2.2 - Investicijski skladi, neusklajeni z direktivo, s sedežem zunaj RS	*	*	*	486.075,61	*	22,21	*	*

iShares MSCI Emerg Mkts Index	EEM.us	USD	250	21.523,72	0,00	0,98	USD	21.523,72
DEFENSE EQUITY INDEX	DEF.us	USD	2.000	30.116,72	0,25	1,38	USD	30.116,72
FIRST TRUST IPOX-100 INDEX FUND	FPX.us	USD	2.500	37.189,17	0,28	1,70	USD	37.189,17
MARKET VECTORS GOLD MINERS	GDX.us	USD	2.500	77.058,49	0,01	3,52	USD	77.058,49
WISDOM TREE INVESTMENTS INC.	DTN.us	USD	700	19.875,67	0,02	0,91	USD	19.875,67
iShares MSCI Brazil Index Fund	EWZ.us	USD	1.400	79.298,40	0,00	3,62	USD	79.298,40
iShares MSCI Pacific ex-Japan	EPP.us	USD	450	38.848,33	0,00	1,78	USD	38.848,33
MARKET VECTORS AGRIBUSINESS ETF	MOO US	USD	800	31.438,72	0,00	1,44	USD	31.438,72
SPDR S&P EMER. MIDD. EAST&AFRICA ETF	GAF US	USD	600	24.758,94	0,02	1,13	USD	24.758,94
Shares eb.rexx&government Germany 1.5-2.5EX	RXP1EX.gy	DE	500	48.065,00	0,01	2,20	EUR	48.065,00
iShares eb.rexx&government Germany 2.5-5.5EX	RXP2EX.gy	DE	600	60.372,00	0,01	2,76	EUR	60.372,00
iShares Dow J. US Cons. Goods Sector Index Fund	IYK.us	USD	500	17.530,45	0,01	0,80	USD	17.530,45
PREMOŽENJE SKUPAJ	*	*	*	2.141.170,46	*	97,84	*	*
I. DENARNA SREDSTVA	*	*	*	36.362,65	*	1,66	*	*
1.1 Denarna sredstva na posebnem računu inv. sklada	*	*	*	4.062,65	*	0,19	*	*
1.2 Druga dodatna likvidna sredstva inv. sklada	*	*	*	32.300,00	*	1,48	*	*
8 TERJATVE	*	*	*	10.846,01	*	0,50	*	*
8.5 Terjatve za obresti	*	*	*	194,87	*	0,01	*	*
8.6 Terjatve za dividende	*	*	*	10.651,14	*	0,49	*	*
VSA SREDSTVA	*	*	*	2.188.379,12	*	100,00	*	*

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. 26/05 – ZISDU-1-UPB1, 68/05-odločba US, 28/06 – ZTVP-1B, 114/06-ZUE, 92/07 – ZISDU-1B in 65/08 – ZISDU-1C) 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,
- struktura naložb 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