

**POLLETNO POROČILO O
POSLOVANJU V LETU 2007**

ZA PS ŽIVA – DELNIŠKI SKLAD
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	30.06.2007	30.06.2006
I. SREDSTVA	*	*
1. DENARNA SREDSTVA	547.439	306.429
2. DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	600.000	0
3. VR. PAP. IN INŠT. DEN. TRGA, S KATERIMI SE TRG. NA ORG. TRGU VR. PAP.	6.745.378	5.209.289
4. INŠTRUMENTI DENARNEGA TRGA PRVOVRSTNIH IZDAJATELJEV	0	0
5. INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV	473.458	251.955
6. SESTAVLJENI IN IZPELJANI FINANČNI INŠTRUMENTI	0	0
7. DRUGI PRENOSLJIVI VR. PAP. IN DRUGI INŠT.DENARNEGA TRGA	0	0
8. TERJATVE	39.472	29.628
9. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0
SKUPAJ SREDSTVA	8.405.747	5.797.301
ZUNAJBILANČNA SREDSTVA	0	0
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	*	*
1. POSLOVNE OBVEZNOSTI	99.115	10.922
a.) Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov	71.002	70
b.) Obveznosti iz upravljanja	13.482	9.589
c.) Obveznosti za plačilo davkov	0	0
č.) Obveznosti iz naslova razdelitve dobička oz. dr. izplačil imetnikom enot premož.	0	0
d.) Druge poslovne obveznosti	14.631	1.263
2. FINANČNE OBVEZNOSTI	0	0
3. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	2.730	4.359
4. OBVEZNOSTI DO NALOŽBENIKOV (INV.) V ENOTE PREMOŽENJA	8.303.902	5.782.020
a.) Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	2.052.744	2.082.852
b.) Vplačani presežek enot premoženja	367.120	352.775
c.) Presežek iz prevrednotenja	0	0
č.) Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	3.937.288	3.174.692
d.) Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	1.946.750	171.701
5. SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	8.405.747	5.797.301
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	27.438	5.912
2. PRIHODKI OD DIVIDEND	35.843	44.100
3. DRUGI FINANČNI PRIHODKI	4.229	2.864
4. IZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	353.672	206.342
5. NEIZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	1.217.502	440.888
6. DRUGI PRIHODKI	2	0
7. SKUPAJ PRIHODKI	1.638.686	700.106
8. ODHODKI V ZVEZI Z DRUŽBO ZA UPRAVLJANJE	63.933	49.879
9. ODHODKI V ZVEZI Z BANKO SKRBNICO	12.279	5.689
10. ODHODKI V ZVEZI Z REVIDIRANJEM	1.277	1.496
11. ODHODKI V ZVEZI Z OBVEŠČANJEM NALOŽBENIKOV	1.626	2.192
12. ODHODKI V ZVEZI S TRGOVANJEM	10.485	3.418
13. ODHODKI ZA OBRESTI	0	0
14. DRUGI FINANČNI ODHODKI	42.341	4.235
15. IZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	20.776	10.436
16. NEIZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	97.811	139.006
17. ODHODKI IZ NASLOVA SLABITVE NALOŽB	0	0
18. DRUGI ODHODKI	0	0
19. SKUPAJ ODHODKI	250.528	216.351
20. ČISTI DOBIČEK ALI IZGUBA	1.388.158	483.755
21. IZENAČENJE PRIHODKA ZA VPLAČANE ENOTE PREMOŽENJA	636.093	157.244
22. IZENAČENJE PRIH. ZA IZPLAČILO ODKUPNE VR. ENOTE PREMOŽENJA	77.501	469.298
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	1.946.750	171.701

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 BAĆAC
predsednik uprave članica uprave