

**POLLETNO POROČILO O
POSLOVANJU V LETU 2007**

ZA PS MODRA LINIJA – DELNIŠKI SKLAD
Pristaniška 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	3.342.048	3.525.708
2. DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	7.300.000	0
3. VR. PAP. IN INŠT. DEN. TRGA, S KATERIMI SE TRG. NA ORG. TRGU V. P.	59.063.464	36.446.619
4. INŠTRUMENTI DENARNEGA TRGA PRVOVRSTNIH IZDAJATELJEV	0	0
5. INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV	1.444.789	325.097
6. SESTAVLJENI IN IZPELJANI FINANČNI INŠTRUMENTI	0	0
7. DRUGI PRENOSLJIVI VR. PAP. IN DRUGI INŠT. DENARNEGA TRGA	2.519.364	3.175.177
8. TERJATVE	247.813	166.574
9. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0
10. SKUPAJ SREDSTVA	73.917.478	43.639.175
ZUNAJBILANČNA SREDSTVA	0	0
II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	*	*
1. POSLOVNE OBVEZNOSTI	338.048	207.508
a.) Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov	81.626	0
b.) Obveznosti iz upravljanja	99.922	57.717
c.) Obveznosti za plačilo davkov	0	0
č.) Obveznosti iz naslova razdelitve dob. oz. dr. izplačil imetnikom enot premož.	0	0
d.) Druge poslovne obveznosti	156.500	149.791
2. FINANČNE OBVEZNOSTI	0	0
3. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	3.888	2.985
4. ČISTI NEIZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	0	0
5. OBVEZNOSTI DO NALOŽBENIKOV (INV.) V ENOTE PREMOŽENJA	73.575.542	43.428.682
a.) Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	14.274.447	13.752.087
b.) Vplačani presežek enot premoženja	15.480.987	14.891.934
c.) Presežek iz prevrednotenja	0	0
č.) Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obr. obdobj	23.222.808	11.933.351
d.) Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	20.597.300	2.851.310
6. SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	73.917.478	43.639.175
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	236.944	111.211
2. PRIHODKI OD DIVIDEND	316.368	289.113
3. DRUGI FINANČNI PRIHODKI	123.991	5.776
4. IZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	4.646.050	1.119.154
5. NEIZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	15.257.204	3.457.323
6. DRUGI PRIHODKI	17	132.795
7. SKUPAJ PRIHODKI	20.580.574	5.115.372
8. ODHODKI V ZVEZI Z DRUŽBO ZA UPRAVLJANJE	464.521	313.099
9. ODHODKI V ZVEZI Z BANKO SKRBNICO	49.517	34.479
10. ODHODKI V ZVEZI Z REVIDIRANJEM	5.129	1.582
11. ODHODKI V ZVEZI Z OBVEŠČANJEM NALOŽBENIKOV	4.315	6.267
12. ODHODKI V ZVEZI S TRGOVANJEM	32.028	11.969
13. ODHODKI ZA OBRESTI	1.017	1.521
14. DRUGI FINANČNI ODHODKI	192.301	29.262
15. IZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	91.607	79.988
16. NEIZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	310.440	1.341.503
17. ODHODKI IZ NASLOVA SLABITVE NALOŽB	11.160	0
18. DRUGI ODHODKI	0	0
19. SKUPAJ ODHODKI	1.162.035	1.819.670
20. ČISTI DOBIČEK ALI IZGUBA	19.418.539	3.295.702
21. IZENAČENJE PRIHODKA ZA VPLAČANE ENOTE PREMOŽENJA	2.672.653	2.317
22. IZENAČENJE PRIH. ZA IZPL. ODKUPNE VR. ENOTE PREM.	1.493.892	446.709
23. ŽE RAZDELJENI DEL ČISTEGA DOB. MED OBR. OBDOBJEM	0	0
24. DRUGA IZPLAČILA IMETNIKOM ENOT PREMOŽENJA	0	0
25. NERAZDELJENI ČISTI DOBIČEK ALI IZGUBA	20.597.300	2.851.310

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