

# **POLLETNO POROČILO O POSLOVANJU V LETU 2008**

**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 2008

## Bilanca stanja na dan 30.06.2008 in 30.06.2007 v EUR

Postavke	30.06.2008	30.06.2007
<b>I. SREDSTVA</b>	*	*
1. DENARNA SREDSTVA	2.051.869	3.342.048
2. DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	2.933.746	7.300.000
3. VR. PAP. IN INŠT. DEN. TRGA, S KATERIMI SE TRG. NA ORG. TRGU V. P.	53.119.286	59.063.464
4. INŠTRUMENTI DENARNEGA TRGA PRVOVRSTNIH IZDAJATELJEV	0	0
5. INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV	2.297.520	1.444.789
6. SESTAVLJENI IN IZPELJANI FINANČNI INŠTRUMENTI	0	0
7. DRUGI PRENOSLJIVI VR. PAP. IN DRUGI INŠT.DENARNEGA TRGA	2.056.664	2.519.364
8. TERJATVE	209.198	247.813
9. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	0	0
<b>10. SKUPAJ SREDSTVA</b>	<b>62.668.283</b>	<b>73.917.478</b>
ZUNAJBILANČNA SREDSTVA	0	0
<b>II. OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	*	*
<b>1. POSLOVNE OBVEZNOSTI</b>	<b>256.516</b>	<b>338.048</b>
a.) Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih inštrumentov	0	81.626
b.) Obveznosti iz upravljanja	79.836	99.922
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	176.680	156.500
<b>2. FINANČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>3. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>6.311</b>	<b>3.888</b>
<b>4. ČISTI NEIZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>5. OBVEZNOSTI DO NALOŽBENIKOV (INV.) V ENOTE PREMOŽENJA</b>	<b>62.405.456</b>	<b>73.575.542</b>
a.) Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	17.258.630	14.274.447
b.) Vplačani presežek enot premoženja	11.763.762	15.480.987
c.) Presežek iz prevrednotenja	0	0
č.) Preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obr. obdobj	45.973.205	23.222.808
d.) Nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	-12.590.141	20.597.300
<b>6. SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	<b>62.668.283</b>	<b>73.917.478</b>
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	270.072	236.944
2. PRIHODKI OD DIVIDEND	478.666	316.368
3. DRUGI FINANČNI PRIHODKI	58.020	123.991
4. IZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	406.365	4.646.050
5. NEIZTRŽENI DOBIČKI PRI NALOŽBAH	1.145.536	15.257.204
6. DRUGI PRIHODKI	0	17
<b>7. SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>2.358.659</b>	<b>20.580.574</b>
8. ODHODKI V ZVEZI Z DRUŽBO ZA UPRAVLJANJE	495.786	464.521
9. ODHODKI V ZVEZI Z BANKO SKRBNICO	48.806	49.517
10. ODHODKI V ZVEZI Z REVIDIRANJEM	3.682	5.129
11. ODHODKI V ZVEZI Z OBVEŠČANJEM NALOŽBENIKOV	2.328	4.315
12. ODHODKI V ZVEZI S TRGOVANJEM	13.484	32.028
13. ODHODKI ZA OBRESTI	206	1.017
14. DRUGI FINANČNI ODHODKI	549.273	192.301
15. IZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	9.133	91.607
16. NEIZTRŽENE IZGUBE PRI NALOŽBAH	13.821.136	310.440
17. ODHODKI IZ NASLOVA SLABITVE NALOŽB	36	11.160
18. DRUGI ODHODKI	4.930	0
<b>19. SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>14.948.800</b>	<b>1.162.035</b>
<b>20. ČISTI DOBIČEK ALI IZGUBA</b>	<b>-12.590.141</b>	<b>19.418.539</b>
21. IZENAČENJE PRIHODKA ZA VPLAČANE ENOTE PREMOŽENJA	190.381	2.672.653
22. IZENAČENJE PRIH. ZA IZPL. ODKUPNE VR. ENOTE PREM.	796.065	1.493.892
23. ŽE RAZDELJENI DEL ČISTEGA DOB. MED OBR. OBDOBJEM	0	0
24. DRUGA IZPLAČILA IMETNIKOM ENOT PREMOŽENJA	0	0
<b>25. NERAZDELJENI ČISTI DOBIČEK ALI IZGUBA</b>	<b>-13.195.825</b>	<b>20.597.300</b>

## Struktura naložb in izkaz premoženja

stanje na zadnji dan obdobja

Depozitna institucija	Oznaka depozita	Država	Vrednost v EUR	Delež v sr. sklada	Izvirna valuta	Vrednost v izvirni valuti
<b>2. DEPOZITI IN POSOJILA</b>	*	*	2.933.745,76	4,68	*	*
2.1 Dani depoziti z namenom doseganja naložbenih ciljev	*	*	2.933.745,76	4,68	*	*
2.1.1 - bankam in drugim kreditnim institucijam s sedežem v Republiki Sloveniji	*	*	2.933.745,76	4,68	*	*
RAIFFEISEN BANKA D.D.	RAIFFEISEN BANKA	SI	1.000.000,00	1,60	EUR	1.000.000,00
RAIFFEISEN BANKA D.D.	RAIFFEISEN BANKA	SI	1.000.000,00	1,60	EUR	1.000.000,00
UNICREDIT BANKA SLOVENIJA D.D.	UNICREDIT BANKA SLOVENIJA	SI	933.745,76	1,49	EUR	933.745,76

Izdajatelj	Oznaka naložbe	Drž. izdaj.	Št. VP	Vrednost v EUR	Delež v izdaji VP	Delež v sr. sklada	Izvirna valuta	Vr. v izvirni valuti
<b>3. VP IN INSTR. DEN. TRGA, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORG. TRGU VP</b>	*	*	*	53.119.285,99	*	84,76	*	*
3.1 VP, s katerimi se trguje na org. trgu VP	*	*	*	49.157.193,68	*	78,44	*	*
3.1.1 VP domačih izdajateljev, s katerimi se trguje na organiziranem trgu VP	*	*	*	29.377.179,22	*	46,88	*	*
3.1.1.1 VP, s katerimi se trguje na borzi VP	*	*	*	29.377.179,22	*	46,88	*	*
3.1.1.1.1 Lastniški VP	*	*	*	28.226.538,07	*	45,04	*	*
3.1.1.1.1.1 - Delnice gospodarskih družb	*	*	*	26.593.883,40	*	42,44	*	*
GORENJE D.D. VELENJE	GRVG	SI	41.900	1.416.220,00	0,30	2,26	EUR	1.416.220,00
ETOL D.D.	ETOG	SI	1.900	358.910,00	0,75	0,57	EUR	358.910,00
FINETOL D.D.	FINR	SI	1.920	505.920,00	0,75	0,81	EUR	505.920,00
SAVA-RE D.D.	POSR	SI	73.700	1.998.744,00	0,79	3,19	EUR	1.998.744,00
PROBANKA D.D.	PRBP	SI	4.761	185.679,00	1,20	0,30	EUR	185.679,00
SLOVENIJALES D.D.	SLLG	SI	4.481	148.545,15	1,64	0,24	EUR	148.545,15
CINKARNA CELJE D.D.	CICG	SI	11.706	1.404.720,00	1,44	2,24	EUR	1.404.720,00
HELIOS DOMŽALE D.D.	HDOG	SI	3.100	3.813.000,00	1,11	6,08	EUR	3.813.000,00
KRKA D.D.	KRKG	SI	61.500	5.525.160,00	0,17	8,82	EUR	5.525.160,00
LUKA KOPER D.D.	LKPG	SI	24.461	1.418.738,00	0,17	2,26	EUR	1.418.738,00
SAVA D.D. KRANJ	SAVA	SI	135	55.012,50	0,01	0,09	EUR	55.012,50
INTEREUROPA D.D.	IEKG	SI	123.007	3.321.189,00	1,56	5,30	EUR	3.321.189,00
JUTEKS D.D.	JTKG	SI	1.102	101.384,00	0,17	0,16	EUR	101.384,00
MERCATOR D.D.	MELR	SI	9.700	2.400.750,00	0,26	3,83	EUR	2.400.750,00
PIVOVARNA LAŠKO D.D.	PILR	SI	662	51.636,00	0,01	0,08	EUR	51.636,00
TELEKOM SLOVENIJE D.D.	TLSG	SI	5.775	1.499.421,00	0,09	2,39	EUR	1.499.421,00
PETROL D.D.	PETG	SI	1.520	863.770,40	0,07	1,38	EUR	863.770,40
DELO PRODAJA D.D.	DPRG	SI	9.587	259.328,35	1,62	0,41	EUR	259.328,35
GEA D.D.	GDBG	SI	16.500	102.300,00	1,31	0,16	EUR	102.300,00
NOVA KBM D.D.	KBMR	SI	41.552	1.163.456,00	0,18	1,86	EUR	1.163.456,00
3.1.1.1.1.2 - Delnice zaprtih inv. skladov	*	*	*	1.632.654,67	*	2,61	*	*
KRONA SENIOR, DELNIŠKA ID D.D.	SNOG	SI	20.723	206.608,31	0,30	0,33	EUR	206.608,31
ZVON ENA ID D.D.	ZVIR	SI	22.104	349.464,24	0,97	0,56	EUR	349.464,24
MAKSIMA, DELNIŠKA ID D.D.	MAIR	SI	56.695	680.906,95	0,73	1,09	EUR	680.906,95
NFD 1 DELNIŠKI INV. SKLAD D.D.	NFIN	SI	211.591	395.675,17	0,13	0,63	EUR	395.675,17
3.1.1.1.2 Dolžniški VP	*	*	*	1.150.641,15	*	1,84	*	*
3.1.1.1.2.1 - Državne obveznice	*	*	*	262.304,73	*	0,42	*	*
SLOVENSKA ODŠKODNINSKA DRUŽBA	SOS2E	SI	6.003	262.304,73	*	0,04	EUR	262.304,73
3.1.1.1.2.2 - Obveznice gospodarskih družb	*	*	*	169.232,50	*	0,27	*	*
POTEZA NALOŽBE D.D.	PNO1	SI	2.500	169.232,50	2,50	0,27	EUR	169.232,50
3.1.1.1.2.3 - Obveznice drugih izdajateljev	*	*	*	719.103,92	*	1,15	*	*
FACTOR BANKA D.D.	FB15	SI	386	391.747,80	4,29	0,63	EUR	391.747,80

FACTOR BANKA D.D.	FB20	SI	200	203.466,82	0,00	0,32	EUR	203.466,82
ABANKA VIPA D.D. LJUBLJANA	AB06	SI	200	20.464,92	0,15	0,03	EUR	20.464,92
ABANKA VIPA D.D. LJUBLJANA	AB08	SI	1.000	103.424,38	0,00	0,17	EUR	103.424,38
3.1.2 VP tujih izdaj., s katerimi se trguje na org. trgu	*	*	*	19.780.014,46	*	31,56	*	*
3.1.2.1 VP, s katerimi se trguje na borzi VP	*	*	*	19.780.014,46	*	31,56	*	*
3.1.2.1.1 Lastniški VP	*	*	*	19.780.014,46	*	31,56	*	*
3.1.2.1.1.1 - Delnice gospodarskih družb	*	*	*	19.780.014,46	*	31,56	*	*
ERSOL	ES6.gy	DE	3.500	354.200,00	0,03	0,57	EUR	354.200,00
FUGRO	FUR.na	NLG	2.000	108.500,00	0,00	0,17	EUR	108.500,00
TOTAL	FP.fp	FR	8.200	444.440,00	0,00	0,71	EUR	444.440,00
WYETH	WYE.us	USD	2.800	85.186,50	0,00	0,14	USD	85.186,50
E. ON AG	EOA.gy	DE	4.100	525.415,00	0,00	0,84	EUR	525.415,00
BAYER AG	BAY.gy	DE	1.400	74.844,00	0,00	0,12	EUR	74.844,00
BOUYGUES	EN.fp	FR	8.000	337.280,00	0,00	0,54	EUR	337.280,00
EADS N.V.	EAD.fp	NLG	14.500	174.580,00	0,00	0,28	EUR	174.580,00
NRJ GROUP	NRG.fp	FR	6.000	39.120,00	0,01	0,06	EUR	39.120,00
ORKLA ASA	ORK.no	NOK	60.000	489.948,81	0,01	0,78	NOK	489.948,81
ANDRITZ AG	ANDR.av	ATS	8.000	320.400,00	0,02	0,51	EUR	320.400,00
CAPITA GRP	CPI.ln	GBP	23.000	199.589,78	0,00	0,32	GBP	199.589,78
L'OREAL SA	OR.fp	FR	2.200	152.020,00	0,00	0,24	EUR	152.020,00
LANXESS AG	LXS.gy	DE	21.000	547.680,00	0,02	0,87	EUR	547.680,00
MASTERFLEX AG	MZX.gy	DE	13.500	186.975,00	0,31	0,30	EUR	186.975,00
PETROCHINA	PTR.us	CHI	500	40.871,61	0,00	0,07	USD	40.871,61
Q-CELLS AG	QCE.gy	DE	6.000	387.240,00	0,01	0,62	EUR	387.240,00
SGL CARBON	SGL.gy	DE	24.000	1.070.160,00	0,04	1,71	EUR	1.070.160,00
SIEMENS AG	SIE.gy	DE	4.400	310.288,00	0,00	0,50	EUR	310.288,00
SUNWAYS	SWW.gy	DE	18.000	143.280,00	0,16	0,23	EUR	143.280,00
AIR LIQUIDE	AI.fp	FR	6.560	550.187,20	0,01	0,88	EUR	550.187,20
GPC BIOTECH AG	GPC.gy	DE	16.000	40.000,00	0,04	0,06	EUR	40.000,00
INTEL CORP.	INTC.us	USD	19.500	265.706,67	0,00	0,42	USD	265.706,67
NOVARTIS N	NOVN.vx	CH	17.800	623.598,65	0,79	1,00	CHF	623.598,65
XSTRATA PLC	XTAN.sw	CH	6.000	303.998,51	0,00	0,49	CHF	303.998,51
YAHOO! INC.	YHOO.us	USD	23.000	301.433,65	0,00	0,48	USD	301.433,65
CAIRN ENERGY	CNE.ln	GBP	8.000	326.664,56	0,01	0,52	GBP	326.664,56
IAMGOLD CORP	IAG.us	CA	63.000	241.785,08	0,02	0,39	USD	241.785,08
PETRO-CANADA	PCZ.us	CA	12.500	442.067,37	0,00	0,71	USD	442.067,37
SANDISK CORP	SNDK.us	USD	10.000	118.624,71	0,00	0,19	USD	118.624,71
VINCI S.A.	DG.fp	FR	12.000	468.000,00	0,00	0,75	EUR	468.000,00
UNICREDIT SPA	UCG.im	ITL	14.000	54.432,00	0,00	0,09	EUR	54.432,00
ALCATEL LUCENT	ALU.fp	FR	39.000	150.540,00	0,00	0,24	EUR	150.540,00
CARREFOUR	CA.fp	FR	7.000	251.720,00	0,00	0,40	EUR	251.720,00
COMMERZBANK AG	CBK.gy	DE	15.000	282.600,00	0,00	0,45	EUR	282.600,00
CONTINENTAL AG	CON.gy	DE	5.400	352.458,00	0,00	0,56	EUR	352.458,00
NORILSK NICKEL	NNIA.gy	RUS	23.000	368.690,00	0,01	0,59	EUR	368.690,00
SANOFI-AVENTIS	SAN.fp	FR	5.600	237.608,00	0,00	0,38	EUR	237.608,00
GLAXOSMITHKLINE	GSK.ln	GBP	21.000	295.020,51	0,00	0,47	GBP	295.020,51
GOLD FIELDS LTD	GFI.us	USD	45.000	361.107,59	0,01	0,58	USD	361.107,59
PUBLICIS GROUPE	PUB.fp	FR	22.000	452.760,00	0,01	0,72	EUR	452.760,00
LAGARDERE S.C.A.	MMB.fp	FR	6.200	224.254,00	0,00	0,36	EUR	224.254,00
ROCHE HOLDING AG	ROG.vx	CH	1.400	160.438,47	0,00	0,26	CHF	160.438,47
KINROSS GOLD CORP	KGC.us	CA	29.500	441.826,31	0,00	0,71	USD	441.826,31
VIVENDI UNIVERSAL	VIV.fp	FR	16.000	385.600,00	0,00	0,62	EUR	385.600,00
ANGLO AMERICAN PLC	AAL.ln	GBP	9.000	400.555,38	0,00	0,64	GBP	400.555,38
REPOWER SYSTEMS AG	RPW.gy	DE	500	105.890,00	0,01	0,17	EUR	105.890,00

ALLIANZ SE VNA O.N.	ALV.gy	DE	3.200	358.080,00	0,00	0,57	EUR	358.080,00
DEUTSCHE TELEKOM AG	DTE.gy	DE	25.000	260.000,00	0,00	0,41	EUR	260.000,00
JOHNSON MATTHEY PLC	JMAT.ln	GBP	13.000	302.909,44	0,01	0,48	GBP	302.909,44
ORCO PROPERTY GROUP	ORC.fp	FR	10.000	370.900,00	0,09	0,59	EUR	370.900,00
BOSKALIS WESTMINSTER	BOKA.na	NLG	5.600	190.680,00	0,01	0,30	EUR	190.680,00
MANITOWOC CO INC/THE	MTW.us	USD	7.000	144.449,38	0,01	0,23	USD	144.449,38
SINGULUS TECHNOLOGIES AG	SNG.gy	DE	53.000	371.000,00	0,14	0,59	EUR	371.000,00
HENKEL AG AND CO KGAA	HEN3.gy	DE	20.000	506.200,00	0,01	0,81	EUR	506.200,00
STANDARD CHARTERED PLC	STAN.ln	GBP	2.000	36.099,72	0,00	0,06	GBP	36.099,72
GOLDMAN SACHS GROUP INC	GS.us	USD	800	88.759,20	0,00	0,14	USD	88.759,20
ROYAL BANK OF SCOTLAND GROUP Plc	RBS.ln	GBP	45.000	122.120,54	0,00	0,19	GBP	122.120,54
ELECTRICITE DE FRANCE SA	EDF.fp	FR	6.200	374.108,00	0,00	0,60	EUR	374.108,00
NOBEL BIOCARE	NOBE.vx	CH	17.000	353.213,75	0,06	0,56	CHF	353.213,75
ADVA AG	ADV.gy	DE	55.000	88.550,00	0,12	0,14	EUR	88.550,00
ADVANCED MICRO DEVICES INC	AMD.us	USD	38.000	140.535,40	0,01	0,22	USD	140.535,40
CHINA LIFE INSURANCE CO LTD	LFC.us	CHI	2.300	76.131,69	0,00	0,12	USD	76.131,69
OMNIVISION TECHNOLOGIES INC.	OVTI.us	USD	24.000	184.064,96	0,04	0,29	USD	184.064,96
RAIFFEISEN INT. BANK-HLDG AG	RIBH.av	ATS	6.300	511.371,00	0,00	0,82	EUR	511.371,00
ROFIN-SINAR TECHNOLOGIES INC.	RSTI.us	USD	13.600	260.543,01	0,04	0,42	USD	260.543,01
TEVA PHARMACEUTICAL LTD	TEVA.us	ISR	19.000	552.017,25	0,00	0,88	USD	552.017,25
FOMENTO EC. MEXICANO S.A.B. DE C.V.	FMX.us	USD	10.000	288.695,76	0,00	0,46	USD	288.695,76
3.2 Inšt. den. trga, s katerimi se trg. na org. trgu VP	*	*	*	3.962.092,31	*	6,32	*	*
3.2.1 Instrumenti den. trga domačih izdaj.	*	*	*	3.962.092,31	*	6,32	*	*
REPUBLIKA SLOVENIJA	TZ116	SI	4.000	3.962.092,31	*	6,32	EUR	
<b>5 INV. KUPONI IN DELNICE ODPRTIH INV. SKL.</b>	*	*	*	<b>2.297.520,20</b>	*	<b>3,67</b>	*	*
5.1 Inv. skladi, usklajeni z direktivo	*	*	*	571.498,89	*	0,91	*	*
5.1.1 - Inv. skladi, usklajeni z dir., s sedežem v RS	*	*	*	412.618,89	*	0,66	*	*
ABANČNA DZU D.O.O.	ADPB	SI	14.842,36	325.418,82	*	0,52	EUR	325.418,82
ABANČNA DZU D.O.O.	AZDAV	SI	28.874,20	87.200,07	*	0,14	EUR	87.200,07
5.1.2 - Investicijski skladi, usklajeni z direktivo, s sedežem zunaj RS	*	*	*	158.880,00	*	0,25	*	*
Lyxor ETF RUSSIA	RUS.fp	FR	4.000	158.880,00	0,04	0,25	EUR	158.880,00
5.2 Investicijski skladi, neusklajeni z direktivo	*	*	*	1.726.021,31	*	2,75	*	*
5.2.2 - Investicijski skladi, neusklajeni z direktivo, s sedežem zunaj RS	*	*	*	1.726.021,31	*	2,75	*	*
SPDR GOLD TRUST	GLD US	USD	20.000	1.159.604,16	0,01	1,85	USD	1.159.604,16
iShares MSCI Brazil Index Fund	EWZ US	USD	10.000	566.417,15	0,01	0,90	USD	566.417,15
<b>7 DRUGI PREN. VP IN DRUGI INST. DEN. TRGA</b>	*	*	*	<b>2.056.664,02</b>	*	<b>3,28</b>	*	*
7.1 Drugi pren. VP in instr. den. trga domačih izdaj.	*	*	*	1.081.664,02	*	1,73	*	*
AERO D.D.	AECG	SI	1.744	229.454,25	0,09	0,37	EUR	106.409,61
BANKA CELJE D.D.	BCEP	SI	300	106.409,61	0,36	0,17	EUR	525.559,80
TERME TOPOLŠICA D.D.	TTOG	SI	7.002	525.559,80	11,94	0,84	EUR	220.240,36
MURA D.D.	MMSG	SI	55.123	220.240,36	1,28	0,35	EUR	106.409,61
7.2 Drugi prenos. VP in instr. den. trga tujih izdaj.	*	*	*	975.000,00	*	1,56	*	*
KB1909, FINANČNA D.D.	KBGP	ITL	300.000	975.000,00	9,75	1,56	EUR	975.000,00
<b>PREMOŽENJE SKUPAJ</b>	*	*	*	<b>60.407.215,97</b>	*	<b>96,39</b>	*	*
<b>1. DENARNA SREDSTVA</b>	*	*	*	<b>2.051.869,30</b>	*	<b>3,27</b>	*	*
1.1 Denarna sr. na posebnem računu inv. sklada	*	*	*	28.419,30	*	0,05	*	*
1.2 Druga dodatna likvidna sredstva inv. sklada	*	*	*	2.023.450,00	*	3,23	*	*
<b>8 TERJATVE</b>	*	*	*	<b>209.197,80</b>	*	<b>0,33</b>	*	*
8.5 Terjatve za obresti	*	*	*	19.828,63	*	0,03	*	*
8.6 Terjatve za dividende	*	*	*	189.369,17	*	0,30	*	*
<b>VSA SREDSTVA</b>	*	*	*	<b>62.668.283,07</b>	*	<b>100,00</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. 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 BAĆAC
predsednik uprave	članica uprave