



Poročilo o reviziji

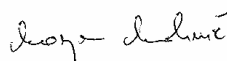
Delničarjem družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER

Revidirali smo računovodske izkaze družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER, ki jih sestavljajo bilanca stanja na dan 29.12.2005, izkaz poslovnega izida, izkaz finančnega izida in izkaz premoženja ter pomembnejših sprememb premoženja za obdobje od 1.1. do 29.12.2005. Poslovodstvo družbe je odgovorno za računovodske izkaze, odgovornost revizorja je, da izrazi mnenje o njih.

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Sklepom o vsebini letnega in polletnega poročila o poslovanju investicijskega sklada (Ur.l.RS, št. 5/95, 23/95 in 16/96), s Sklepom o shemah letnih in polletnih računovodskih izkazov investicijskih skladov, vsebini njihovih prilog s pojasnili, analitičnem kontnem načrtu, pravilih vrednotenja postavk v računovodskih izkazih in pravilih za izračun čiste vrednosti sredstev investicijskega sklada (Uradni list RS št. 80/03) in z Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 6/94, 25/97, 32/97, 10/98, 26/99, 56/99 in 61/00).

Revidirali smo v skladu s temeljnimi revizijskimi načeli in mednarodnimi revizijskimi standardi. Po teh načelih in standardih smo bili dolžni načrtovati in izvesti revidiranje tako, da bi si pridobili razumno zagotovilo, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembnejših napačnih prikazov. V okviru revizije smo preiskali dokaze, ki podpirajo zneske in razkritja v računovodskih izkazih. Ocenili smo tudi uporabo računovodskih standardov in pomembnejših metod izkazovanja vrednosti v računovodskih izkazih, ki jih je uporabilo poslovodstvo, ter ovrednotili razkritja v računovodskih izkazih. Prepričani smo, da je opravljena revizija dobra podlaga za dano mnenje.

Po našem mnenju računovodski izkazi, navedeni v prvem odstavku, izkazujejo resnično in pošteno sliko finančnega stanja in premoženja družbe na dan 29.12.2005, izid njenega poslovanja ter gibanje finančnih tokov v obdobju od 1.1. do 29.12.2005 v skladu s Sklepom o vsebini letnega in polletnega poročila o poslovanju investicijskega sklada, Sklepom o shemah letnih in polletnih računovodskih izkazov investicijskih skladov, vsebini njihovih prilog s pojasnili, analitičnem kontnem načrtu, pravilih vrednotenja postavk v računovodskih izkazih in pravilih za izračun čiste vrednosti sredstev investicijskega sklada ter z Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje.


Marjan Mahnič, univ.dipl. ekon.

pooblaščen revizor
direktor

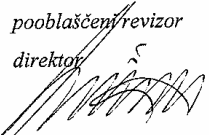
Ljubljana, 10. marec 2006

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Andrej Korinšek, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor
direktor


KPMG Slovenija, d.o.o.



Revizorjevo poročilo, namenjeno javnosti

Revidirali smo računovodske izkaze družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER za obdobje od 1.1. do 29.12.2005, obstoj in delovanje notranjih kontrol in usklajenost naložb skladno z Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (93. do 99. člen) in skladno z omejitvami medsebojnih poslov z vrednostnimi papirji (109. člen).

Revidirali smo tudi izračunavanje knjigovodskih vrednosti delnice družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER ter poročanje in obveščanje javnosti in Agencije za trg vrednostnih papirjev v obdobju od 1.1. do 29.12.2005.

Iz revidiranih računovodskih izkazov investicijske družbe izhajajo povzetki računovodskih izkazov, ki jih sestavljata bilanca stanja na dan 29.12.2005 in povzetek izkaza poslovnega izida za obdobje od 1.1. do 29.12.2005.

V svojem poročilu z dne 10. marec 2006 smo o v prejšnjih treh odstavkih navedenih zadevah izrazili pritrdilno mnenje.

Ne glede na izraženo mnenje opozarjamo na dejstvo, da je družba dne 22.12.2005 prejela Odločbo Agencije za trg vrednostnih papirjev, s katero se šteje, da se je družba MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER z dnem izdaje odločbe, to je 21.12.2005 preoblikovala v Delniški vzajemni sklad Modra linija. Pravila upravljanja Delniškega vzajemnega sklada Modra linija so pričela veljati z dnem vpisa izbrisa investicijske družbe MODRA LINIJA, d.d., Koper v sodni register, dne 22.12.2005.

Po našem mnenju so priloženi povzetki računovodskih izkazov v vseh pomembnih pogledih v skladu z računovodskimi izkazi, iz katerih izhajajo.

Zaradi boljšega razumevanja finančnega stanja investicijske družbe na dan 29.12.2005, njenega poslovnega izida v obdobju od 1.1. do 29.12.2005 ter področja naše revizije, je potrebno povzetke računovodskih izkazov brati skupaj z računovodskimi izkazi, iz katerih izhajajo, in z našim revizijskim poročilom o njih.

Marjan Mahnič, univ.dipl. ekon.

pooblaščen revizor

direktor

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Andrej Korinšek, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

direktor

KPMG Slovenija, d.o.o.

Ljubljana, 10. marec 2006



Mnenje o poročanju in obveščanju družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER

Agenciji za trg vrednostnih papirjev

Preverili smo skladnost poročil in obvestil, s katerimi je družba Primorski skladi d.d., Koper obveščala javnost in poročala Agenciji za trg vrednostnih papirjev o poslovanju družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER z računovodskimi izkazi na datume 31.3., 30.6. in 30.9.2005.

Poročanje in obveščanje javnosti sta skladna s Sklepom o podrobnejši vsebini in rokih objav pravnih in poslovnih dogodkov, povezanih s poslovanjem družbe za upravljanje in investicijskih skladov, ki jih upravlja (Uradni list RS št. 80/03, 42/04) in s Sklepom o poročanju Agenciji za trg vrednostnih papirjev in javni objavi podatkov in informacij o investicijskem skladu (Uradni list RS št. 80/03).

Po našem mnenju poročila in obvestila, s katerimi je družba Primorski skladi d.d., Koper poročala o poslovanju družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER, na dan 31.3., 30.6. in 30.9.2005, odražajo stanja, ki so razvidna iz revidiranih računovodskih izkazov družbe.

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

direktor

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Andrej Korinšek, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

direktor

KPMG Slovenija, d.o.o.

Ljubljana, 10. marec 2006



Mnenje o poročanju in obveščanju družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER

Agenciji za trg vrednostnih papirjev

Preverili smo skladnost poročil in obvestil, s katerimi je družba Primorski skladi d.d., Koper obveščala javnost in poročala Agenciji za trg vrednostnih papirjev o poslovanju družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER z računovodskimi izkazi na datume 31.3., 30.6. in 30.9.2005.

Poročanje in obveščanje javnosti sta skladna s Sklepom o podrobnejši vsebini in rokih objav pravnih in poslovnih dogodkov, povezanih s poslovanjem družbe za upravljanje in investicijskih skladov, ki jih upravlja (Uradni list RS št. 80/03, 42/04) in s Sklepom o poročanju Agenciji za trg vrednostnih papirjev in javni objavi podatkov in informacij o investicijskem skladu (Uradni list RS št. 80/03).

Po našem mnenju poročila in obvestila, s katerimi je družba Primorski skladi d.d., Koper poročala o poslovanju družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER, na dan 31.3., 30.6. in 30.9.2005, odražajo stanja, ki so razvidna iz revidiranih računovodskih izkazov družbe.

Marjan Mahnič, univ.dipl. ekon.

pooblaščen revizor

direktor

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Andrej Korinšek, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

direktor

KPMG Slovenija, d.o.o.

Ljubljana, 10. marec 2006



Mnenje o notranjih kontrolah družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER

Agenciji za trg vrednostnih papirjev

Preverili smo delovanje notranjih kontrol, s katerimi je družba Primorski skladi d.d., Koper v obdobju od 1.1. do 29.12.2005 zagotavljala popolnost, točnost in ažurnost obdelave in knjiženja poslovnih dogodkov za MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER.

Revidirali smo v skladu z mednarodnimi revizijskimi standardi. Revizija je obsegala pregled računovodskih evidenc družbe in uporabo vseh postopkov, za katere smo ocenili, da so bili potrebni za oblikovanje revizorskega mnenja.

Na osnovi opravljenih preveritev menimo, da stanje in delovanje notranjih kontrol pri poslovanju investicijske družbe zagotavlja poslovanje v skladu z ZISDU, podzakonskimi akti in prospektom investicijske družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER.

Naložbe investicijske družbe so skladne z določbami od 93. do 99. člena ZISDU in z določbami 109. člena ZISDU v zvezi z omejitvami medsebojnih poslov z vrednostnimi papirji.

Marjan Mahnič, univ.dipl. ekon.

pooblaščen revizor

direktor

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Andrej Korinšek, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

direktor

KPMG Slovenija, d.o.o.

Ljubljana, 10. marec 2006



Mnenje o izračunavanju knjigovodskih vrednosti delnice MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER

Agenciji za trg vrednostnih papirjev

Revidirali smo knjigovodske vrednosti delnice družbe MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER na datume 31.3., 30.6., 27.9., 30.9., 30.10. in 29.12.2005.

Način izračuna knjigovodskih vrednosti delnice družbe je skladen s Sklepom o shemah letnih in polletnih računovodskih izkazov investicijskih skladov, vsebini njihovih prilog s pojasnili, analitičnem kontnem načrtu, pravilih vrednotenja postavk v računovodskih izkazih in pravilih za izračun čiste vrednosti sredstev investicijskega sklada (Uradni list RS št. 80/03).

Revidirali smo v skladu z mednarodnimi revizijskimi standardi. Revizija je obsegala pregled računovodskih evidenc družbe in uporabo vseh postopkov, za katere smo ocenili, da so bili potrebni za oblikovanje revizorskega mnenja.

Odstopanj med poročanimi in revidiranimi knjigovodskimi vrednostmi delnice na datume 31.3., 30.6., 27.9., 30.9., 30.10. in 29.12.2005 ni bilo, zato menimo, da knjigovodske vrednosti delnice, ki jih je izračunala in o njih poročala Primorski skladi d.d., Koper za družbo MODRA LINIJA, delniška investicijska družba, d.d. KOPER na navedene datume, odražajo stanje, ki je razvidno iz revidiranih računovodskih izkazov.

Marjan Mahnič, univ.dipl. ekon.

pooblaščen revizor

direktor

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.

Andrej Korinšek, univ. dipl. ekon.

pooblaščen revizor

direktor

KPMG Slovenija, d.o.o.

Ljubljana, 10. marec 2006



Revizorjevo poročilo o računovodskih izkazih

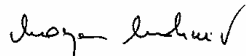
Upravljavcu Delniškega vzajemnega sklada MODRA LINIJA

Mnenje o računovodskih izkazih

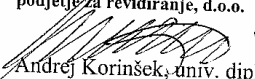
Revidirali smo priloženo bilanco stanja Delniškega vzajemnega sklada Modra linija na dan 31. december 2005 ter z njo povezan izkaz poslovnega izida za obdobje od 30.12. do 31.12.2005. Za te računovodske izkaze, pripravljene v skladu z Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje in v skladu s Slovenskim računovodskim standardom 38 – Računovodske rešitve v vzajemnih skladih je odgovoren upravljavec, to je družba PRIMORSKI SKLADI, Upravljanje z investicijskimi skladih, d.d., Koper. Naša naloga je na podlagi revizije izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih.

Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, ki jih je izdalo Mednarodno združenje računovodskih strokovnjakov in drugimi pravili revizijske stroke, ki jih sprejema Slovenski inštitut za revizijo. Ti zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev primerne zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo bistveno napačnih navedb. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Revizija vključuje tudi presojanje uporabljenih računovodskih načel in pomembnih ocen uprave ter ovrednotenje celovite predstavitve računovodskih izkazov. Prepričani smo, da je naša revizija primerna podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju so računovodski izkazi v vseh bistvenih pogledih poštena predstavitev finančnega stanja vzajemnega sklada na dan 31. december 2005 in poslovnega izida za obdobje od 30.12. do 31.12.2005 v skladu z Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje in v skladu s Slovenskim računovodskim standardom 38 – Računovodske rešitve v vzajemnih skladih.


Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.
pooblaščen revizor
direktor

KPMG SLOVENIJA,
podjetje za revidiranje, d.o.o.


Andrej Korinšek, univ. dipl. ekon.
pooblaščen revizor
direktor

KPMG Slovenija, d.o.o.



Revizorjevo poročilo o usklajenosti naložb investicijskega sklada z ZISDU-1

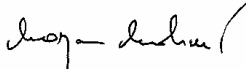
Upravljavcu Delniškega vzajemnega sklada MODRA LINIJA

Poročilo o usklajenosti naložb vzajemnega sklada z ZISDU-1

Revidirali smo usklajenost naložb Delniškega vzajemnega sklada Modra linija z določbami ZISDU-1, Sklepom o naložbah investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03), izdanim na podlagi prvega odstavka 77. člena ZISDU-1, drugimi določbami ZISDU-1 v zvezi z naložbami ter z določbami pravil upravljanja investicijskega sklada v obdobju od 30.12. do 31.12.2005. Za usklajenost naložb je odgovoren upravljavec, to je družba PRIMORSKI SKLADI, upravljanje z investicijskimi skladi, d.d., Koper. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

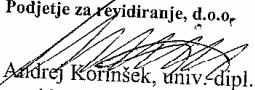
Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, ZISDU-1 ter Sklepom o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklepa). Ti standardi, ZISDU-1 in Sklep zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev primerne zagotovila, da so naložbe vzajemnega sklada v skladu z ZISDU-1. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje in presojanje ustreznih dokazov o usklajenosti naložb z ZISDU-1, Sklepom o naložbah investicijskega sklada, drugimi določbami ZISDU-1 v zvezi z naložbami in določili pravil upravljanja. Prepričani smo, da je opravljena revizija primerna podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju so naložbe Delniškega vzajemnega sklada Modra linija za obdobje od 30.12. do 31.12.2005 v vseh pomembnih pogledih skladne z ZISDU-1, Sklepom o naložbah investicijskega sklada, drugimi določbami ZISDU-1 v zvezi z naložbami, ter z določbami pravil upravljanja.


Marjan Mahnič, univ.dipl. ekon.
pooblaščen revizor
direktor

KPMG SLOVENIJA,

Podjetje za revidiranje, d.o.o.


Andrej Korinšek, univ.dipl. ekon.
pooblaščen revizor
direktor

Ljubljana, 10. marec 2006

KPMG Slovenija, d.o.o.



Revizorjevo poročilo o vrednosti enote premoženja vzajemnega sklada

Upravljavcu Delniškega vzajemnega sklada MODRA LINIJA

Poročilo o vrednosti enote premoženja

Revidirali smo pravilnost izračuna vrednosti enote premoženja Delniškega vzajemnega sklada Modra linija za obdobje od 30.12. do 31.12.2005. Za pravilnost izračuna vrednosti enote premoženja je odgovoren upravljavec, to je družba PRIMORSKI SKLADI, upravljanje z investicijskimi skladi, d.d., Koper. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revizijo smo opravili v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja ter Sklepom o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada (Uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklepa). Ti standardi in Sklep zahtevajo od nas načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev primernega zagotovila, da je vrednost enote premoženja Delniškega vzajemnega sklada Modra linija izračunana v skladu z ZISDU-1. Revizija vključuje preizkuševalno preverjanje ustreznih dokazov o spoštovanju zakonodaje ter presojanje spoštovanja pravil o izračunu vrednosti enote. Prepričani smo, da je opravljena revizija primerna podlaga za naše mnenje.

Po našem mnenju je Delniški vzajemni sklad Modra linija v obdobju od 30.12. do 31.12.2005, vrednost enote premoženja v vseh pomembnih pogledih izračunal v skladu s predpisi in na podlagi računovodskih izkazov, sestavljenih na podlagi Sklepa o podrobnejši obliki, najmanjšem obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada, določenega v prvem odstavku 89. člena ZISDU-1, in ob upoštevanju določb ZISDU-1.

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.
pooblaščen revizor
direktor

KPMG SLOVENIJA,
podjetje za revidiranje, d.o.o.

Andrej Korinšek, univ. dipl. ekon.
pooblaščen revizor
direktor

Ljubljana, 10. marec 2006

KPMG Slovenija, d.o.o.

ZBIRNIK K POROČILU O REVIDIRANJU POSLOVANJA		2005	(PID) 0
Družba za upravljanje			
(Posebna) investicijska družba			
PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER			
MODRA LINIJA D.D.			

	Stran v poročilu	pritrilino	s priržkom	odklonilno
Posebno mnenje za potrebe obveščanja javnosti (tč. 1.8. "Sklepa")		pritrilino	s priržkom	odklonilno
Mnenje o računovodskih izkazih in opis uporabljenih računovodskih usmeritev (tč. 1.6., 3. odstavek "Sklepa")		pritrilino	s priržkom	odklonilno
Mnenje o knjigovodski vrednosti delnice (tč. 1.6., 4. odstavek "Sklepa")		pritrilino	s priržkom	odklonilno
Mnenje o stanju in delovanju internih kontrol (tč. 1.6., 5. odstavek "Sklepa")		pritrilino	s priržkom	odklonilno
Mnenje o naložbah in medsebojnih poslih (tč. 1.6., 6. odstavek "Sklepa")		pritrilino	s priržkom	odklonilno
Mnenje o poročilih in obvestilih (tč. 1.6., 7. odstavek "Sklepa")		pritrilino	s priržkom	odklonilno

*Sklep o revidiranju poslovanja investicijskih družb in pooblaščenih investicijskih družb (Uradni list RS, št. 3/97, 7/97 in 11/98)

Obrazec	Št. listov	Opis tiskovitev
(PID) 1	NI ODSTOPANJ	NEPOMEMBNO
(PID) 2	NI ODSTOPANJ	ODSTOPANJA
(PID) 3	NI ODSTOPANJ	ODSTOPANJA
(PID) 4	NI ODSTOPANJ	ODSTOPANJA
(PID) 5	NI ODSTOPANJ	ODSTOPANJA
(PID) 6	NI ODSTOPANJ	ODSTOPANJA
(PID) 7	NIMA ZUNAJBILANČNE EVIDENCE	ODSTOPANJA
		IMA ZUNAJBILANČNO EVIDENCO
(PID) 8	NI ODSTOPANJ	ODSTOPANJA
(PID) 9	NI ODSTOPANJ	ODSTOPANJA
(PID) 10	NI ODSTOPANJ	ODSTOPANJA
(PID) 11	NI ODSTOPANJ	ODSTOPANJA

Datum izpolnitve tabele	10.3.2006	Ime, priimek, podpis revizorja, naziv rev. družbe	Andrej Kormšek, pooblaščen revizor	Ime, priimek, podpis odgovorne osebe v družbi za upravljanje	Dušan Jereb, predsednik uprave družbe za upravljanje
Koper, 10.3.2006		Ime, priimek, podpis revizorja, naziv rev. družbe	KPMG, podjetje za revidiranje, d.o.o.		

KPMG Slovenija d.o.o.
 Upravitelj z investicijskimi skladi d.d., Koper
 Šiškiška 12, KOPER

PRIKAZ NALOŽB INVESTICIJSKE BRUŽBE V VREDNOSTNE PAPIRE IN INSTRUMENTE TUJIH IZDAJATELJEV, S KATERIM SE TRGUJE NA ORGANIZIRANEM TRGU VREDNOSTNIH PAPIRJEV										2005		IPND-1	
Družba za upravljanje (Posebna) investicijska družba										2005		IPND-1	
PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER										2005		IPND-1	
MODRA LINJA D.D.										2005		IPND-1	
Datum: 29.12.2005										2005		IPND-1	
Količine v tilih oz. enotah, cene v €										2005		IPND-1	
Zap. št.	Izdajatelj	Država izdajatelja	Ovinitelj izdajatelja	Ovinitelj trga	Ovinitelj naboje	Ovinitelj	Št. enot	Vrednost	Količina	Stanje na dan			
										10	11	12	13
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
A	VREDNOSTNI PAPIRJI												
1	ADVA AG	DE	Xetra/DE	ADV	ADV	4.050	1.461,39	5.918.638,61	4.050	1.461,39	5.918.638,61	0,00	0,00
2	BASF AG O.N.	DE	Xetra/DE	BAS	BAS	1.700	15.651,27	26.607.161,42	1.700	15.651,27	26.607.161,42	0,00	0,00
3	BAYER AG	DE	Xetra/DE	BAY	BAY	3.000	8.571,90	25.715.712,15	3.000	8.571,90	25.715.712,15	0,00	0,00
4	BMW	DE	Xetra/DE	BMW	BMW	1.170	8.962,41	10.486.016,45	1.170	8.962,41	10.486.016,45	0,00	0,00
5	CIBA SPECIALTY CHEMICALS HOLDING	CH	VIRT/CH	CIBN	CIBN	1.000	13.077,94	17.001.320,05	1.000	13.077,94	17.001.320,05	0,00	0,00
6	CENTRICA LFC	GB	LSE/GB	CNA	CNA	9.000	885,43	7.968.868,63	9.000	885,43	7.968.868,63	0,00	0,00
7	VINCI S.A.	DE	En Paris/FR	DS	DS	1.000	17.464,84	27.943.736,40	1.000	17.464,84	27.943.736,40	0,00	0,00
8	DEUTSCHE TELEKOM AG	DE	Xetra/DE	DTE	DTE	8.240	3.360,37	27.854.232,11	8.240	3.360,37	27.854.232,11	0,00	0,00
9	ELMOS SEMICONDUCTOR AG	DE	Xetra/DE	EN	EN	3.000	2.146,57	6.010.394,88	3.000	2.146,57	6.010.394,88	0,00	0,00
10	BOUYGUES	FR	En Paris/FR	EN	EN	3.000	9.978,19	29.934.563,88	3.000	9.978,19	29.934.563,88	0,00	0,00
11	EOG R.ON AG.	DE	Xetra/DE	EOA	EOA	600	21.163,83	12.698.300,79	600	21.163,83	12.698.300,79	0,00	0,00
12	GPC BIOTECH AG	DE	Xetra/DE	GPC	GPC	3.500	2.522,70	8.829.444,49	3.500	2.522,70	8.829.444,49	0,00	0,00
13	INFINEON TECHNOLOGIES AG	DE	Xetra/DE	IFX	IFX	6.780	1.863,87	12.637.066,05	6.780	1.863,87	12.637.066,05	0,00	0,00
14	LAFARGE GROUP	FR	En Paris/FR	LG	LG	2.000	18.435,10	36.870.207,75	2.000	18.435,10	36.870.207,75	0,00	0,00
15	LANXESS AG	DE	Xetra/DE	LXS	LXS	2.920	6.466,06	18.880.900,38	2.920	6.466,06	18.880.900,38	0,00	0,00
16	MEDION AG	DE	Xetra/DE	MDN	MDN	2.000	2.788,62	5.577.247,80	2.000	2.788,62	5.577.247,80	0,00	0,00
17	LAGARDERE S.C.A.	FR	En Paris/FR	MMB	MMB	1.800	15.703,98	28.267.159,28	1.800	15.703,98	28.267.159,28	0,00	0,00
18	MICROSOFT CORPORATION	USD	Nasdaq/USD	MSF1	MSF1	1.000	5.281,61	5.281.612,40	1.000	5.281,61	5.281.612,40	0,00	0,00
19	MASTERFLEX	DE	Xetra/DE	MZX	MZX	2.714	6.336,69	17.197.783,78	2.714	6.336,69	17.197.783,78	0,00	0,00
20	NOKIA CORPORATION	USD	NY Stock/USD	NHY	NHY	500	20.653,98	10.326.989,75	500	20.653,98	10.326.989,75	0,00	0,00
21	NORSK HYDRO ASA	NOR	En Paris/FR	NOA3	NOA3	5.600	3.749,31	20.996.133,90	5.600	3.749,31	20.996.133,90	0,00	0,00
22	NOVARTIS	CH	VIRT/CH	NOVN	NOVN	2.000	10.631,59	21.263.189,42	2.000	10.631,59	21.263.189,42	0,00	0,00
23	PETRO CANADA	USD	NY Stock/USD	PCZ	PCZ	3.600	7.969,67	28.690.796,17	3.600	7.969,67	28.690.796,17	0,00	0,00
24	PUBLICIS GROUPE	FR	En Paris/FR	PUB	PUB	5.300	7.098,53	37.622.225,83	5.300	7.098,53	37.622.225,83	0,00	0,00
25	PRAXAIR INC	USD	NY Stock/USD	PX	PX	1.800	10.770,31	19.386.553,37	1.800	10.770,31	19.386.553,37	0,00	0,00
26	ROYAL BANK SCOT ORD.2BP	GB	LSE/GB	RBS	RBS	3.000	6.178,80	18.536.395,74	3.000	6.178,80	18.536.395,74	0,00	0,00
27	RSTI ROBINSHAR TECHNOLOGIE	USD	Nasdaq/USD	RSTI	RSTI	2.860	8.830,16	25.254.269,93	2.860	8.830,16	25.254.269,93	0,00	0,00
28	SCHERING AG O.N.	DE	Xetra/DE	SCH	SCH	2.000	13.533,45	27.066.901,05	2.000	13.533,45	27.066.901,05	0,00	0,00
29	KALI + SALZ (K+S)	DE	Xetra/DE	SDF	SDF	900	12.496,50	11.248.647,59	900	12.496,50	11.248.647,59	0,00	0,00
30	SIEMENS AG	DE	Xetra/DE	SNG	SNG	2.200	17.675,66	38.866.449,91	2.200	17.675,66	38.866.449,91	0,00	0,00
31	SINGULUS TECHNOLOGIES AG	DE	Xetra/DE	SIE	SIE	7.000	3.488,18	24.417.229,20	7.000	3.488,18	24.417.229,20	0,00	0,00
32	TELEFONICA	FR	En Paris/FR	TF	TF	1.500	3.047,36	4.571.043,30	1.500	3.047,36	4.571.043,30	0,00	0,00
33	VOLKSWAGEN	DE	Xetra/DE	VOW	VOW	2.860	10.787,95	30.853.536,07	2.860	10.787,95	30.853.536,07	0,00	0,00
34	HENKEL KGAA	DE	Xetra/DE	HEN3	HEN3	1.565	20.322,94	31.805.393,55	1.565	20.322,94	31.805.393,55	0,00	0,00
B	INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA (IDT)					0	0,00	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00
C	VREDNOSTNI PAPIRJI SKUPAJ					101.859		682.606.142,29	101.859		682.606.142,29	0,00	0,00
D	SKUPAJ CINIČ					0		0,00	0		0,00	0,00	0,00
						101.859		682.606.142,29	101.859		682.606.142,29	0,00	0,00

Ime, priimek, podpis odgovorne osebe v družbi za upravljanje: *Dušan Jereb*
Ime, priimek, podpis pooblaščenega revizorja, KPMG, podjetja za revidiranje, d.o.o.: *Andrej Korinšek*
Koper, 10.3.2006

POROČILO O PRAVILNOSTI IN POPOLNOSTI OBVESTIL IN POROČIL		2005	(P)ID 2
Družba za upravljanje			
PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER			
(Posebna) investicijska družba			
MODRA LINIJA D.D.			

POROČILA SO POPOLNA, PRAVILNA IN DOSTOPNA JAVNOSTI

Datum	IS/M-1	IS/M-2a	IS/M-2b	IS/M-2c	IS/M-2d	IS/M-2e	IS/M-2f	IS/M-2g	IS/M-BS	IS/K-IP1
31.3.2005	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA
30.6.2005	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA
30.9.2005	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA
31.12.2005	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA	DA

Polletno poročilo (pripombe revizorja)

NE

Revizor med drugim preveri:

1. Ali so poročila skladna s stanjem, ki je razvidno iz računovodskih izkazov oziroma letnega poročila investicijskega sklada?
2. Ali so poročila objavljena v predpisanem roku?
3. Ali se poročila ujemajo z javno objavljenimi poročili?
4. Dostopnost poročil investicijskega sklada javnosti

*Pri preverjanju polletnega poročila revizor med drugim preveri:

1. Ali je polletno poročilo izdelano v skladu z veljavnimi predpisi
 2. Ali polletno poročilo vsebuje vse zahtevane elemente
 3. Dostopnost polletnega poročila javnosti
- V kolikor revizor nima posebnih pripomb na pregledano polletno poročilo, označi rubriko z "NE".

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis revizorja, naziv rev. družbe	Ime, priimek, podpis odgovorne osebe v družbi za upravljanje
Koper, 10.3.2006	Andrej Korinšek, pooblaščen revizor KPMG, podjetje za revidiranje, d.o.o.	Dušan Jereb, predsednik uprave družbe za upravljanje

PODATKI O ŠTEVILU LASTNIKOV		2005		(PID 3)	
Družba za upravljanje		PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER			
(Posebna) investicijska družba		MODRA LINJA D.D.			

	Datum: 31.3.2005			Datum: 30.6.2005		
	Stanje pred revizijo 2	Stanje po reviziji 3	Odstopanje v % 4	Stanje pred revizijo 5	Stanje po reviziji 6	Odstopanje v % 7
1 Stevilo lastnikov investicijskega sklada (skupaj)	15.175	15.175	0,00	14.954	14.954	0,00
- nad 20 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- nad 5 % do vključno 20 %	3	3	0,00	2	2	0,00
- nad 3 % do vključno 5 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- nad 2 % do vključno 3 %	0	0	0,00	1	1	0,00
- nad 1 % do vključno 2 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- od 0 % do vključno 1 %	15.169	15.169	0,00	14.948	14.948	0,00

	Datum: 27.9.2005			Datum: 30.9.2005		
	Stanje pred revizijo 2	Stanje po reviziji 3	Odstopanje v % 4	Stanje pred revizijo 5	Stanje po reviziji 6	Odstopanje v % 7
1 Stevilo lastnikov investicijskega sklada (skupaj)	14.383	14.383	0,00	14.383	14.383	0,00
- nad 20 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- nad 5 % do vključno 20 %	2	2	0,00	2	2	0,00
- nad 3 % do vključno 5 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- nad 2 % do vključno 3 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- nad 1 % do vključno 2 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- od 0 % do vključno 1 %	14.377	14.377	0,00	14.377	14.377	0,00

	Datum: 29.12.2005			Datum: 30.9.2005		
	Stanje pred revizijo 2	Stanje po reviziji 3	Odstopanje v % 4	Stanje pred revizijo 5	Stanje po reviziji 6	Odstopanje v % 7
1 Stevilo lastnikov investicijskega sklada (skupaj)	13.632	13.632	0,00	14.377	14.377	0,00
- nad 20 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- nad 5 % do vključno 20 %	2	2	0,00	2	2	0,00
- nad 3 % do vključno 5 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- nad 2 % do vključno 3 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- nad 1 % do vključno 2 %	1	1	0,00	1	1	0,00
- od 0 % do vključno 1 %	13.626	13.626	0,00	14.377	14.377	0,00

Datum izpolnitve tabele		Ime, priimek, podpis revizorja in naziv revizijske družbe		Ime, priimek, podpis odgovorne osebe v družbi za upravljanje	
Koper, 10.3.2006		Andrej Korinek, pooblaščen revizor KPMG, podjetje za reviziranje d.o.o.		Dušan Jereb, predsednik uprave družbe za upravljanje	



KNJIGOVODSKA VREDNOST DELNIC (P)ID		2005	(P)ID 4
Družba za upravljanje		PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER	
(Posebna) investicijska družba		MODRA LINIJA D.D.	

Zap. št.	KNJIGOVODSKA VREDNOST DELNICE NA DAN:	2	3	4	5	Vrednost v SIT	Odstopanje v %
		javnost	javna objava	pred revizijo	Stanje po reviziji		
1	31.3.2005			298,71	298,71	0,00	0,00
2	30.6.2005			281,49	281,49	0,00	0,00
3	27.9.2005			281,29	281,29	0,00	0,00
4	30.9.2005			285,58	285,58	0,00	0,00
5	29.12.2005			291,99	291,99	0,00	0,00

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis revizorja	Ime, priimek, podpis odgovorne osebe v družbi za upravljanje
Koper, 10.3.2006	Andrej Korinšek, pooblaščen revizor	Dušan Jereb, predsednik uprave družbt
	KPMG, podjetje za revidiranje, d.o.o.	

[Handwritten signatures and initials]

PROVIZIJE POSEBNE INVESTICIJSKE DRUŽBE		2005	(P) D-5
Družba za upravljanje		PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER	
(Posebna) investicijska družba		MODRA LINIJA D.D.	

Zap. št.	Provizija	Tekoče leto		Predhodno leto		Vrednosti v SIT	
		Stanje pred revizijo	Stanje po reviziji	Odstopanje v %	Stanje pred revizijo	Stanje po reviziji	Odstopanje v %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Provizija za upravljanje	14.320.988,59	14.320.988,59	0,00	15.688.035,47	15.688.035,47	0,00
1.1.	Zacetno stanje obveznosti	148.957.194,37	148.957.194,37	0,00	157.433.227,35	157.433.227,35	0,00
1.2.	Obracunana provizija	151.480.635,39	151.480.635,39	0,00	158.800.274,23	158.800.274,23	0,00
1.3.	Plačana provizija	11.797.547,57	11.797.547,57	0,00	14.320.988,59	14.320.988,59	0,00
1.4.	Končno stanje obveznosti	2.232.601,45	2.232.601,45	0,00	1.772.350,59	1.772.350,59	0,00
2	Nakup vrednostnih papirjev	235.385,40	235.385,40	0,00	186.860,70	186.860,70	0,00
2.1.	provizija za organizatorje organiziranih trgov vrednostnih papirjev	570.632,84	570.632,84	0,00	452.996,86	452.996,86	0,00
2.2.	provizija za klirniško deponne družbe	1.426.583,21	1.426.583,21	0,00	1.132.493,04	1.132.493,04	0,00
2.3.	drugo	867.817,21	867.817,21	0,00	2.584.833,19	2.584.833,19	0,00
3	Prodaja vrednostnih papirjev	91.494,84	91.494,84	0,00	272.521,55	272.521,55	0,00
3.1.	provizija za organizatorje organiziranih trgov vrednostnih papirjev	221.806,27	221.806,27	0,00	660.660,10	660.660,10	0,00
3.2.	provizija za klirniško deponne družbe	554.516,11	554.516,11	0,00	1.651.651,54	1.651.651,54	0,00
3.3.	drugo	2.590.622,74	2.590.622,74	0,00	2.376.664,47	2.376.664,47	0,00
4	Druge provizije						

Datumi izpolnitve tabele:	Ime, priimek, podpis: revizijski razv. rev. družbe	Ime, priimek, podpis: odgovorne osebe v družbi za upravljanje
Koper, 10.3.2006	Andrej Korinek, pooblaščen/revizor KPMG, podjetje za revidiranje, d.o.o.	Dušan Jereb, predsednik uprave družbe za upravljanje

KNJIGOVODSKA VREDNOST DELNIC (P)ID		2005	(P)ID 4
Družba za upravljanje		PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER	
(Posebna) investicijska družba		MODRA LINIJA D.D.	

Zap. št.	KNJIGOVODSKA VREDNOST DELNICE NA DAN:	2	3	4	5	Vrednost v SIT	Odstopanje v %
		javn. objava	Stanje pred revizijo	Stanje po reviziji			
1	31.3.2005		298,71	298,71		0,00	0,00
2	30.6.2005		281,49	281,49		0,00	0,00
3	27.9.2005		281,29	281,29		0,00	0,00
4	30.9.2005		285,58	285,58		0,00	0,00
5	29.12.2005		291,99	291,99		0,00	0,00

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis revizorja	Ime, priimek, podpis odgovorne osebe v družbi za upravljanje
Koper, 10.3.2006	Andrej Korinšek, pooblaščen revizor	Dušan Jereb, predsednik uprave družbt
	KPMG, podjetje za revidiranje, d.o.o.	




PROVIZIJE POSEBNE INVESTICIJSKE DRUŽBE		2005	(P) D-5
Družba za upravljanje		PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER	
(Posebna) investicijska družba		MODRA LINIJA D.D.	

Zap. št.	Provizija	Tekoče leto		Predhodno leto		Vrednosti v SIT	
		Stanje pred revizijo	Stanje po reviziji	Odstopanje v %	Stanje pred revizijo	Stanje po reviziji	Odstopanje v %
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Provizija za upravljanje	14.320.988,59	14.320.988,59	0,00	15.688.035,47	15.688.035,47	0,00
1.1.	Zacetno stanje obveznosti	148.957.194,37	148.957.194,37	0,00	157.433.227,35	157.433.227,35	0,00
1.2.	Obracunana provizija	151.480.635,39	151.480.635,39	0,00	158.800.274,23	158.800.274,23	0,00
1.3.	Plačana provizija	11.797.547,57	11.797.547,57	0,00	14.320.988,59	14.320.988,59	0,00
1.4.	Končno stanje obveznosti	2.232.601,45	2.232.601,45	0,00	1.772.350,59	1.772.350,59	0,00
2	Nakup vrednostnih papirjev	235.385,40	235.385,40	0,00	186.860,70	186.860,70	0,00
2.1.	provizija za organizatorje organiziranih trgov vrednostnih papirjev	570.632,84	570.632,84	0,00	452.996,86	452.996,86	0,00
2.2.	provizija za klirniško deponne družbe	1.426.583,21	1.426.583,21	0,00	1.132.493,04	1.132.493,04	0,00
2.3.	drugo	867.817,21	867.817,21	0,00	2.584.833,19	2.584.833,19	0,00
3	Prodaja vrednostnih papirjev	91.494,84	91.494,84	0,00	272.521,55	272.521,55	0,00
3.1.	provizija za organizatorje organiziranih trgov vrednostnih papirjev	221.806,27	221.806,27	0,00	660.660,10	660.660,10	0,00
3.2.	provizija za klirniško deponne družbe	554.516,11	554.516,11	0,00	1.651.651,54	1.651.651,54	0,00
3.3.	drugo	2.590.622,74	2.590.622,74	0,00	2.376.664,47	2.376.664,47	0,00
4	Druge provizije						

Datumi izpolnitve tabele:	Ime, priimek, podpis: revizijska družba	Ime, priimek, podpis: odgovorne osebe v družbi za upravljanje
Koper, 10.3.2006	Andrej Korinek, pooblaščen/revizor KPMG, podjetje za revidiranje, d.o.o.	Dušan Jereb, predsednik uprave družbe za upravljanje

PREGLED PRIHODKOV IN ODHODKOV POSEBNE INVESTICIJSKE DRUŽBE		2005		(P)ID-6		
Družba za upravljanje		PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER				
(Posebna) investicijska družba		MODRA LINJA D.D.				
	Obdobje:	Stanje pred revizijo	Stanje po reviziji januar do marec	Odstotanje v %	Stanje pred revizijo januar do junij	Odstotanje v %
1	SKUPAJ PRIHODKI	169.295.160,71	169.295.160,71	0,00	302.712.450,47	0,00
1.1.	Prihodki od obresti	12.003.636,71	12.003.636,71	0,00	61.219.857,96	0,00
1.2.	Prihodki od dividend	3.986.226,77	3.986.226,77	0,00	83.676.290,92	0,00
1.3.	Izrženi dobički pri naložbah	152.616.793,73	152.616.793,73	0,00	157.127.794,93	0,00
1.4.	Drugi prihodki	688.503,50	688.503,50	0,00	688.506,66	0,00
2	SKUPAJ ODHODKI	49.803.363,41	49.803.363,41	0,00	107.350.740,76	0,00
2.1.	Odhodki za upravljalško provizijo	38.733.581,22	38.733.581,22	0,00	76.035.948,41	0,00
2.2.	Odhodki v zvezi s stroški upravljanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Čiste neizržene izgube pri naložbah	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Izržene izgube pri naložbah	8.900.825,30	8.900.825,30	0,00	23.816.199,27	0,00
2.5.	Odhodki za oblikovanje rezervacij	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6.	Odhodki v zvezi s posredovanjem VP	820.425,32	820.425,32	0,00	1.521.938,95	0,00
2.7.	Odhodki za popravke vrednosti naložb	0,00	0,00	0,00	1.736.488,63	0,00
2.8.	Odhodki za obresti	467.098,47	467.098,47	0,00	764.641,85	0,00
2.9.	Drugi odhodki	881.433,10	881.433,10	0,00	3.475.523,65	0,00
3	DOBIČEK/(IZGUBA)	119.491.797,30	119.491.797,30	0,00	195.361.709,71	0,00
	Obdobje:	Stanje pred revizijo	Stanje po reviziji januar do september	Odstotanje v %	Stanje pred revizijo januar do december	Odstotanje v %
1	SKUPAJ PRIHODKI	469.969.485,93	469.969.485,93	0,00	543.940.000,08	0,00
1.1.	Prihodki od obresti	75.511.351,33	75.511.351,33	0,00	90.075.121,26	0,00
1.2.	Prihodki od dividend	165.601.595,44	165.601.595,44	0,00	165.816.825,30	0,00
1.3.	Izrženi dobički pri naložbah	228.168.024,83	228.168.024,83	0,00	287.359.403,76	0,00
1.4.	Drugi prihodki	688.514,33	688.514,33	0,00	688.649,76	0,00
2	SKUPAJ ODHODKI	176.655.040,34	176.655.040,34	0,00	216.074.333,48	0,00
2.1.	Odhodki za upravljalško provizijo	113.911.225,09	113.911.225,09	0,00	148.957.194,37	0,00
2.2.	Odhodki v zvezi s stroški upravljanja	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.3.	Čiste neizržene izgube pri naložbah	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.4.	Izržene izgube pri naložbah	52.275.129,27	52.275.129,27	0,00	52.341.671,34	0,00
2.5.	Odhodki za oblikovanje rezervacij	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6.	Odhodki v zvezi s posredovanjem VP	2.430.431,80	2.430.431,80	0,00	3.411.340,11	0,00
2.7.	Odhodki za popravke vrednosti naložb	1.736.448,63	1.736.448,63	0,00	1.736.488,63	0,00
2.8.	Odhodki za obresti	1.167.410,35	1.167.410,35	0,00	1.367.013,76	0,00
2.9.	Drugi odhodki	5.134.395,20	5.134.395,20	0,00	8.260.625,27	0,00
3	DOBIČEK/(IZGUBA)	293.314.445,59	293.314.445,59	0,00	327.865.666,60	0,00

Datum izpolnitve tabele

Ime, priimek, podpis revizorja, naziv rev. družbe

Andrej Korinšek, pooblaščen revizor

KPMG, podjetje za reviziranje, d.o.o.

Ime, priimek, podpis odgovorne osebe v družbi za upravljanje

Dušan Jereb, predsednik uprave družbe za upravljanje

Koper, 10.3.2006

ZUNAJBILANČNA EVIDENCA		2005	(P)ID-7
Družba za upravljanje			
PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER			
(Posebna) investicijska družba			
MODRA LINIJA D.D.			

		zunajbilančna sredstva		zunajbilančne obveznosti do virov sredstev		Vrednost v SIT	
Opis	Stanje pred revizijo	Stanje po reviziji	Odstopanje v %	Opis	Stanje pred revizijo	Stanje po reviziji	Odstopanje v %
Stanje na dan							
NIMA							
Stanje na dan							

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis revizorja, naziv rev. družbe	Ime, priimek, podpis odgovorne osebe v družbi za upravljanje
Koper, 10.3.2006	Andrej Korinšek, pooblaščen revizor KPMG, podjetje za reviziranje d.o.o.	Dušan Jeršič, predsednik uprave družbe za upravljanje




SREDSTVA DANA V ZASTAVO OZ. PREJETA V ZASTAVO, PODATKI O POSOJAH IN ZPOSOGJAH VP		2005	(P)IP-a
Družba za upravljanje			
PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER			
(Poseljalaj) investicijska družba			
MODRA LINJA D.D.			

Naziv izdajatelja vrednostnega papirja, poslovnega deleža, opis nepremičnine, oz. drugega sredstva, ki je predmet zastave	V primeru zastave vrednostni papirjev oznaka VP	Količina v loth	Vrednosti v SIT	Podatki o dobrotku	Podatki o upniku	Opombe
NIMA						

Datum izpolnitve tabele		Ime, priimek, podpis, odgovorna oseba v družbi za upravljanje	
Koper, 10.3.2006		Dušan Jereb, predsednik uprave družbe za upravljanje	

(Handwritten signature)

OPIS POSLOVNIH PROCESOV IN NOTRANJIH KONTROL		2005	(PI)D-9
Družba za upravljanje			
PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER			
MODRA LINIJA D.D.			

SKLOP POSLOVANJA	Opis na strani poročila	Pisno opisani postopki (manual)	Pisno opisan sistem notranjih kontrol	Ali se izvaja pisno zapisan sistem notranjih kontrol	Mnenje glede primernosti sistema notranjih kontrol
PORAVNAVA IN HRAMBA VP: Nalogodajci, podpisniki, preverjanje (usklajevanje) stanja, ...		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	pritrldino
RACUNOVODSTVO: Krogotok dokumentov, izvorne listine, odobritev, kontrola, knjiženje, izdelava poročil, vsebina, roki, ...		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	pritrldino
UPRAVLJANJE S SREDSTVI: analiza izdajateljv VP, spremljanje izdajateljv (tekoče ažurirana mapa izdajatelja, rač. izkazi, statut, prospekt, letna poročila, časopisni članki, ...), temeljna analiza, panožna analiza, tehnična analiza, investicijski proces,		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	pritrldino
DENARNO POSLOVANJE: Boniteta bank, podpisni kartoni, hramba žigov, limiti, STOP lista, prepovedane in omejene naložbe, planiranje denarnih tokov, rokov zapadlosti, ...		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	pritrldino
ZLORABA NOTRANJIH INFORMACIJ: Nastanek in pretok notranjih informacij, Chinese wall procedures, interno poročanje zaposlenih o nakupih in prodajah VP, ...		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	pritrldino
STATUSNE ZADEVE: Statusna preoblikovanja, dokapitalizacije, skupščine, nadzorni sveti, ažuriranje prospektov, ...		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	pritrldino
IZDELAVA POROČIL IN OBVESTIL: vsebina, roki izdelave in objave, ...		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	pritrldino
INFORMACIJSKI SISTEMI: Dostop, gesla, arhiviranje, ločena hramba pomembnih podatkov, ...		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	pritrldino
SPLOŠNO: Hramba dokumentov, evidenca prejete in poslane pošte, zaporedno-enolično označevanje kreiranih dokumentov (pogodb, temeljnič, ...)		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	pritrldino
VPLAČILA/IZPLAČILA INVESTICIJSKIH KUPONOV: Omejitve in prepovedi, svetovanje, dokumentacija, vplačila, investicijski kupon, poročanje komitentom, ...		<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	<input checked="" type="checkbox"/>	pritrldino

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis revizorja, naziv rev. družbe
Koper, 10.3.2006	Andrej Korinšek, pooblaščen revizor KPMG, podjetje za revizijske, d.o.o.

Ime, priimek, podpis odgovornih oseb v družbi za upravljanje

Dušan Jereb, predsednik uprave družbe za upravljanje



OPIS POSLOVNIH PROCESOV IN NOTRANJNJIH KONTROL		2005	(P)ID-10
Družba za upravljanje	PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER		
(Posebna) investicijska družba	MODRA LINJA D.D.		

Seznam indikatorjev

- Ali ima družba za upravljanje sestavljen seznam indikatorjev sumljivih transakcij (2. odstavek 12. člena ZPPDen - 1)	DA	NE
- Ali družba za upravljanje odkriva sumljive transakcije?	DA	NE

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis, revizorja, naziv rev. družbe	Ime, priimek, podpis odgovorne osebe v družbi za upravljanje
Koper, 10.3.2006	Andrej Korrišek, pooblaščen revizor KPMG, podjetje za revidiranje d.o.o.	Dušan Jereb, predsednik uprave družbe za upravljanje



IZBOLJŠAVE IN ODPRAVE POMANJKLJIVOSTI IZ PISMA POSLOVODSTVU ZA PRETEKLO LETO		2005	(P)ID-11
Družba za upravljanje		PRIMORSKI SKLADI, D.D., KOPER	
(Posebna) investicijska družba		MODRA LINJA D.D.	

Zap. št.	Pripombe in priporočila za izboljšanje iz preteklega leta	Družba za upravljanje je priporočila upoštevala (DA NE, DELNO)
	V Pismu poslovodstvu za leto 2004 nismo podali pomembnejših pripomb in priporočil!	

Datum izpolnitve tabele	Ime, priimek, podpis revizorja, naziv rev. družbe	Ime, priimek, podpis odgovorne osebe v družbi za upravljanje
Koper, 10.3.2006	Andrej Korinšek, pooblaščen revizor KPMG, podjetje za revizijske o.o.	Dušan Jereb, predsednik uprave družbe za upravljanje

[Handwritten signatures and initials]