

Skladno z dolo ili Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Ur. list RS, št. 26/05-ZISDU-1-UPB1, 68/05, 92/07 (109/07 popr.), 65/2008; v nadaljevanju ZISDU-1) in Sklepa o podrobnejši vsebini povzetka revidiranega letnega oziroma polletnega poro ila investicijskega sklada (Ur. list RS, št. 80/03; v nadaljevanju Sklep) ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana, objavlja

POVZETEK REVIDIRANEGA LETNEGA PORO ILA OBVEZNIŠKEGA VZAJEMNEGA SKLADA ILIRIKA MODRI KAPITAL za leto 2008

1. Firma in sedež družbe za upravljanje:

ILIRIKA DZU, d.o.o., Slovenska cesta 54A, Ljubljana

2. Firma in sedež investicijskega sklada:

Obvezniški vzajemni sklad Ilirika Modri kapital, Slovenska cesta 54A, Ljubljana

3. Posebno mnenje revizorja za potrebe obveš anja javnosti

Revidirali smo priloženo bilanco stanja obvezniškega vzajemnega sklada Ilirika Modri kapital na dan 31. december 2008 ter z njo povezane izkaz poslovnega izida, izkaz finan nega izida, izkaz gibanja enot premoženja in vrednosti enot premoženja vzajemnega sklada ter pojasnila k ra unovodskim izkazom za tedaj kon ano leto. Prav tako smo za isto obdobje revidirali usklajenost naložb vzajemnega sklada z zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje, vrednost enote premoženje (odslej VEP) vzajemnega sklada, izpolnjevanje pravil o obvladovanju tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnost in popolnost obvestil in poro il ter pravilnost in popolnost seznama povezanih oseb. Za vse naštetje je odgovoren upravljevec vzajemnega sklada družba ILIRIKA DZU, družba za upravljanje investicijskih skladov, d.o.o., Ljubljana. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revizijo posameznih zadev iz prvega odstavka smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 26/05 in 68/05) ter Sklepom o podrobnejši obliki, najmanjšim obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poro ila o revidiranju letnega poro ila investicijskega sklada (uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklep). Revizija je na rtovana in izvedena tako, da daje primerno zagotovilo, da ra unovodski izkazi s prilogi ne vsebujejo bistveno napa nih navedb ter da je bila pri strukturi naložb vzajemnega sklada, pri izra unu VEP vzajemnega sklada, izpolnjevanju pravil obvladovanja tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnosti in popolnosti obvestil in poro il ter pravilnosti in popolnosti seznama povezanih oseb spoštovana zakonodaja. Prepri ani smo, da je naša revizija primerna podlaga za naše mnenje, ki je izraženo v skladu s 6. lenom Sklepa.

Na podlagi opravljenih revizijskih postopkov izdajamo o zadevah, navedenih v prvem odstavku tega poro ila, pritrilno mnenje.

Ljubljana, 2. marec 2009

RENOMA družba za revizijo in svetovanje d.o.o.
Marko Koleša, Pooblaš eni revizor

4. Revidirana bilanca stanja na dan 31. decembra 2008

(v EUR)	2008	2007
DENARNA SREDSTVA	19.755	43.278
DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	30.000	27.000
VREDNOSTNI PAPIRIJI IN INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORGANIZIRANEM TRGU VREDNOSTNIH PAPIRJEV	452.441	444.845
TERIJATVE	12	22.642
AKTIVNE ASOVNE RAZMEJITVE	55	12
SKUPAJ SREDSTVA	502.263	537.777
POSLOVNE OBVEZNOSTI	500	520
Obveznosti iz upravljanja	417	415
Druge poslovne obveznosti	83	105
PASIVNE ASOVNE RAZMEJITVE	1897	-
OBVEZNOSTI DO NALOZBENIKOV (INVESTITORJEV) V ENOTE PREMOZENJA	499.866	537.257
Nominalna vrednost vpla anih enot premoženja	476.217	509.787
Vpla ani presežek enot premoženja	7.951	8.377
Preneseni isti dobi ek iz prejšnjih obra unskih obdobji	19.093	5.618
Nerazdeljeni isti dobi ek / izguba teko ega leta	(3.395)	13.475
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	502.263	537.777

5. Revidiran izkaz poslovnega izida za obdobje od 1.1.2008 do 31.12.2008

(v EUR)	2008	2007
Prihodki od obresti	43.325	43.372
Drugi finan ni prihodi	92.099	68.989
Iztrženi dobi ki pri naložbah	312	3.250
Neiztrženi dobi ki pri naložbah	1.189	925
Drugi prihodi	-	1
SKUPAJ PRIHODKI	136.925	116.537
Odhodki v zvezi z upravljanje	(5.538)	(6.090)
Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(2.056)	(1.656)
Odhodki v zvezi s trgovanjem	(486)	(861)
Odhodki za obresti	(6.288)	(2.136)
Drugi finan ni odhodki	(108.194)	(76.917)
Iztržene izgube pri naložbah	(1.337)	(4.002)
Neiztržene izgube pri naložbah	(15.908)	(11.400)
Drugi odhodki	(513)	-
SKUPAJ ODHODKI	(140.320)	(103.062)
ISTI DOBI EK / IZGUBA	(3.395)	13.475
Izena enje prihodka za prodane investicijske kupone	2.183	728
Izena enje prihodka za kupljene investicijske kupone	(493)	(1.263)
NERAZDELJENI ISTI DOBI EK / IZGUBA	(1.705)	12.940
Isti dobi ek / izguba na enoto premoženja glede na število enot premoženja v obtoku na dan sestavitve bilance stanja (v EUR)	0,00	0,01

6. Pomembne spremembe podatkov, ki so vsebovani v prospektu:

Prospekt vzajemnega sklada je bil dopolnjen s podatki iz revidiranega letnega poro ila delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modri kapital za leto 2008 v skladu s 97. lenom ZISDU-1.

7. Opozorilo imetnikom investicijskih kuponov vzajemnega sklada o izro itvi celotnega revidiranega letnega poro ila po 101. lenu ZISDU-1:

Celotno revidirano letno poro ilo delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modri kapital za leto 2008 je brezpla na na voljo imetnikom investicijskih kuponov tega vzajemnega sklada na sedežu družbe ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana, Slovenska cesta 54A, Ljubljana, na spletni strani www.ilirika-dzu.si ter na vseh pooblaš enih vpisnih mestih.

Ljubljana, 25. marec 2009

ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana
Uprava družbe

Skladno z dolo ili Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Ur. list RS, št. 26/05-ZISDU-1-UPB1, 68/05, 92/07 (109/07 popr.), 65/2008; v nadaljevanju ZISDU-1) in Sklepa o podrobnejši vsebini povzetka revidiranega letnega oziroma polletnega poro ila investicijskega sklada (Ur. list RS, št. 80/03; v nadaljevanju Sklep) ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana, objavlja

POVZETEK REVIDIRANEGA LETNEGA PORO ILA MEŠANEGA VZAJEMNEGA SKLADA ILIRIKA MODRA KOMBINACIJA za leto 2008

1. Firma in sedež družbe za upravljanje:

ILIRIKA DZU, d.o.o., Slovenska cesta 54A, Ljubljana

2. Firma in sedež investicijskega sklada:

Obvezniški vzajemni sklad Ilirika Modra kombinacija, Slovenska cesta 54A, Ljubljana

3. Posebno mnenje revizorja za potrebe obveš anja javnosti

Revidirali smo priloženo bilanco stanja mešanega vzajemnega sklada Ilirika Modra kombinacija na dan 31. december 2008 ter z njo povezane izkaz poslovnega izida, izkaz finan nega izida, izkaz gibanja enot premoženja in vrednosti enot premoženja vzajemnega sklada ter pojasnila k ra unovodskim izkazom za tedaj kon ano leto. Prav tako smo za isto obdobje revidirali usklajenost naložb vzajemnega sklada z zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje, vrednost enote premoženje (odslej VEP) vzajemnega sklada, izpolnjevanje pravil o obvladovanju tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnost in popolnost obvestil in poro il ter pravilnost in popolnost seznama povezanih oseb. Za vse naštetje je odgovoren upravljevec vzajemnega sklada družba ILIRIKA DZU, družba za upravljanje investicijskih skladov, d.o.o., Ljubljana. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revizijo posameznih zadev iz prvega odstavka smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 26/05 in 68/05) ter Sklepom o podrobnejši obliki, najmanjšim obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poro ila o revidiranju letnega poro ila investicijskega sklada (uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklep). Revizija je na rtovana in izvedena tako, da daje primerno zagotovilo, da ra unovodski izkazi s prilogi ne vsebujejo bistveno napa nih navedb ter da je bila pri strukturi naložb vzajemnega sklada, pri izra unu VEP vzajemnega sklada, izpolnjevanju pravil obvladovanja tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnosti in popolnosti obvestil in poro il ter pravilnosti in popolnosti seznama povezanih oseb spoštovana zakonodaja. Prepri ani smo, da je naša revizija primerna podlaga za naše mnenje, ki je izraženo v skladu s 6. lenom Sklepa.

Na podlagi opravljenih revizijskih postopkov izdajamo o zadevah, navedenih v prvem odstavku tega poro ila, pritrilno mnenje.

Ljubljana, 2. marec 2009

RENOMA družba za revizijo in svetovanje d.o.o.
Marko Koleša, Pooblaš eni revizor



ILIRIKA

ILIRIKA DZU, družba za upravljanje investicijskih skladov, d.o.o., Ljubljana

ILIRIKA DZU, D.O.O., LJUBLJANA, SLOVENSKA CESTA 54A, 1000 LJUBLJANA, TEL: 01 / 300 22 90, FAX: 01/ 234 33 60, WWW. ILIRIKA-DZU.SI, INFO.DZU@ILIRIKA.SI

4. Revidirana bilanca stanja na dan 31. decembra 2008

(v EUR)	2008	2007
DENARNA SREDSTVA	745.035	3.469.323
DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	2.000.000	7.000.000
VREDNOSTNI PAPIRIJI IN INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORGANIZIRANEM TRGU VREDNOSTNIH PAPIRJEV	35.934.172	70.840.637
INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV	2.023.847	3.944.649
DRUGI PRENOSLJIVI VREDNOSTNI PAPIRIJI IN DRUGI INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA	547.902	4.581.681
TERIJATVE	975.140	22.894
AKTIVNE ASOVNE RAZMEJITVE	1.883	855
SKUPAJ SREDSTVA	42.227.979	89.860.039
POSLOVNE OBVEZNOSTI	161.452	297.422
Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finan nih instrumentov.	79.277	22.980
Obveznosti iz upravljanja	70.379	139.522
Druge poslovne obveznosti	11.796	134.921
PASIVNE ASOVNE RAZMEJITVE	8.199	10.881
OBVEZNOSTI DO NALOZBENIKOV (INVESTITORJEV) V ENOTE PREMOZENJA	42.058.328	89.551.735
Nominalna vrednost vpla anih enot premoženja	5.827.254	7.161.609
Vpla ani presežek enot premoženja	25.601.703	36.447.752
Preneseni isti dobi ek iz prejšnjih obra unskih obdobji	45.942.374	26.635.082
Nerazdeljeni isti dobi ek / izguba teko ega leta	(35.313.003)	19.307.292
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	42.227.979	89.860.039

5. Revidiran izkaz poslovnega izida za obdobje od 1.1.2008 do 31.12.2008

(v EUR)	2008	2007
Prihodki od obresti	1.067.917	1.010.316
Prihodki od dividend	741.988	663.251
Drugi finan ni prihodi	19.210.325	12.903.382
Iztrženi dobi ki pri naložbah	721.943	10.762.736
Neiztrženi dobi ki pri naložbah	231.962	14.347.096
Drugi prihodi	10	613
SKUPAJ PRIHODKI	21.974.145	39.687.394
Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(1.346.584)	(1.702.896)
Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(62.779)	(61.897)
Odhodki v zvezi z revidiranjem	(5.940)	(6.240)
Odhodki v zvezi s trgovanjem	(89.219)	(213.815)
Odhodki za obresti	(44.261)	(30.475)
Drugi finan ni odhodki	(18.745.046)	(14.622.167)
Iztržene izgube pri naložbah	(4.623.715)	(1.120.348)
Neiztržene izgube pri naložbah	(32.354.963)	(2.610.602)
Drugi odhodki	(14.641)	(11.962)
SKUPAJ ODHODKI	(57.287.148)	(20.380.102)
ISTI DOBI EK / IZGUBA	(35.313.003)	19.307.292
Izena enje prihodka za vpla ane enote premoženja	(763.425)	1.836.632
Izena enje prihodka za izpla ilo odkupne vrednosti enote premoženja	5.268.709	(2.059.398)
NERAZDELJENI ISTI DOBI EK / IZGUBA	(30.807.719)	19.084.526
Isti dobi ek / izguba na enoto premoženja glede na število enot premoženja v obtoku na dan sestavitve bilance stanja (v EUR)	(2,20)	1,11

6. Pomembne spremembe podatkov, ki so vsebovani v prospektu:

Prospekt vzajemnega sklada je bil dopolnjen s podatki iz revidiranega letnega poro ila delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modra kombinacija za leto 2007 v skladu s 97. lenom ZISDU-1.

7. Opozorilo imetnikom investicijskih kuponov vzajemnega sklada o izro itvi celotnega revidiranega letnega poro ila po 101. lenu ZISDU-1:

Celotno revidirano letno poro ilo delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modra kombinacija za leto 2008 je brezpla na na voljo imetnikom investicijskih kuponov tega vzajemnega sklada na sedežu družbe ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana, Slovenska cesta 54A, Ljubljana, na spletni strani www.ilirika-dzu.si ter na vseh pooblaš enih vpisnih mestih.

Ljubljana, 25. marec 2009

ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana
Uprava družbe

Skladno z dolo ili Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Ur. list RS, št. 26/05-ZISDU-1-UPB1, 68/05, 92/07 (109/07 popr.), 65/2008; v nadaljevanju ZISDU-1) in Sklepa o podrobnejši vsebini povzetka revidiranega letnega oziroma polletnega poro ila investicijskega sklada (Ur. list RS, št. 80/03; v nadaljevanju Sklep) ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana, objavlja

POVZETEK REVIDIRANEGA LETNEGA PORO ILA DELNIŠKEGA VZAJEMNEGA SKLADA ILIRIKA MODRI KORAK za leto 2008

1. Firma in sedež družbe za upravljanje:

ILIRIKA DZU, d.o.o., Slovenska cesta 54A, Ljubljana

2. Firma in sedež investicijskega sklada:

Obvezniški vzajemni sklad Ilirika Modri korak, Slovenska cesta 54A, Ljubljana

3. Posebno mnenje revizorja za potrebe obveš anja javnosti

Revidirali smo priloženo bilanco stanja delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modri korak na dan 31. december 2008 ter z njo povezane izkaz poslovnega izida, izkaz finan nega izida, izkaz gibanja enot premoženja in vrednosti enot premoženja vzajemnega sklada ter pojasnila k ra unovodskim izkazom za tedaj kon ano leto. Prav tako smo za isto obdobje revidirali usklajenost naložb vzajemnega sklada z zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje, vrednost enote premoženje (odslej VEP) vzajemnega sklada, izpolnjevanje pravil o obvladovanju tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnost in popolnost obvestil in poro il ter pravilnost in popolnost seznama povezanih oseb. Za vse naštetje je odgovoren upravljevec vzajemnega sklada družba ILIRIKA DZU, družba za upravljanje investicijskih skladov, d.o.o., Ljubljana. Naša naloga je izraziti mnenje na podlagi opravljene revizije.

Revizijo posameznih zadev iz prvega odstavka smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja, Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Uradni list RS, št. 26/05 in 68/05) ter Sklepom o podrobnejši obliki, najmanjšim obsegu ter vsebini revizijskega pregleda in poro ila o revidiranju letnega poro ila investicijskega sklada (uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklep). Revizija je na rtovana in izvedena tako, da daje primerno zagotovilo, da ra unovodski izkazi s prilogi ne vsebujejo bistveno napa nih navedb ter da je bila pri strukturi naložb vzajemnega sklada, pri izra unu VEP vzajemnega sklada, izpolnjevanju pravil obvladovanja tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnosti in popolnosti obvestil in poro il ter pravilnosti in popolnosti seznama povezanih oseb spoštovana zakonodaja. Prepri ani smo, da je naša revizija primerna podlaga za naše mnenje, ki je izraženo v skladu s 6. lenom Sklepa.

Na podlagi opravljenih revizijskih postopkov izdajamo o zadevah, navedenih v prvem odstavku tega poro ila, pritrilno mnenje.

Ljubljana, 2. marec 2009

RENOMA družba za revizijo in svetovanje d.o.o.
Marko Koleša, Pooblaš eni revizor

4. Revidirana bilanca stanja na dan 31. decembra 2008

(v EUR)	2008	2007
DENARNA SREDSTVA	172.126	455.804
DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	65.000	-
VREDNOSTNI PAPIRIJI IN INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORGANIZIRANEM TRGU VREDNOSTNIH PAPIRJEV	3.518.735	11.436.917
INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV	525.739	1.008.248
DRUGI PRENOSLJIVI VREDNOSTNI PAPIRIJI IN DRUGI INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA	267.866	319.842
TERIJATVE	9.110	61.696
AKTIVNE ASOVNE RAZMEJITVE	2.484	-

SKUPAJ SREDSTVA	4.561.060	13.282.507
POSLOVNE OBVEZNOSTI	12.577	40.442
Obveznosti iz upravljanja	8.438	22.233
Druge poslovne obveznosti	4.139	18.209
PASIVNE ASOVNE RAZMEJITVE	2.754	4.035
OBVEZNOSTI DO NALOZBENIKOV (INVESTITORJEV) V ENOTE PREMOZENJA	4.545.729	13.238.030
Nominalna vrednost vpla anih enot premoženja	6.578.292	8.648.977
Vpla ani presežek enot premoženja	723.281	766.476
Preneseni isti dobi ek iz prejšnjih obra unskih obdobji	3.822.577	1.372.831
Nerazdeljeni isti dobi ek / izguba teko ega leta	(6.578.421)	2.449.746
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	4.561.060	13.282.507

5. Revidiran izkaz poslovnega izida za obdobje od 1.1.2008 do 31.12.2008

(v EUR)	2008	2007
Prihodki od obresti	10.820	18.179
Prihodki od dividend	161.871	128.071
Drugi finan ni prihodi	6.293.624	3.434.603
Iztrženi dobi ki pri naložbah	166.883	1.035.474
Neiztrženi dobi ki pri naložbah	2.232	2.977.021
Drugi prihodi	298	30
SKUPAJ PRIHODKI	6.634.928	7.593.378
Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(197.274)	(255.735)
Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(24.490)	(24.535)
Odhodki v zvezi z revidiranjem	(2.268)	(2.400)
Odhodki v zvezi s trgovanjem	(14.506)	(28.632)
Drugi finan ni odhodki	(5.971.516)	(4.004.034)
Iztržene izgube pri naložbah	(1.031.081)	(354.165)
Neiztržene izgube pri naložbah	(5.967.640)	(467.337)
Drugi odhodki	(4.574)	(6.794)
SKUPAJ ODHODKI	(13.213.349)	(5.143.632)
ISTI DOBI EK / IZGUBA	(6.578.421)	2.449.746
Izena enje prihodka za vpla ane enote premoženja	(95.722)	285.119
Izena enje prihodka za izpla ilo odkupne vrednosti enote premoženja	1.151.078	(186.984)
NERAZDELJENI ISTI DOBI EK / IZGUBA	(5.523.065)	2.577.881
Isti dobi ek / izguba na enoto premoženja glede na število enot premoženja v obtoku na dan sestavitve bilance stanja (v EUR)	(5,26)	1,86

6. Pomembne spremembe podatkov, ki so vsebovani v prospektu:

Prospekt vzajemnega sklada je bil dopolnjen s podatki iz revidiranega letnega poro ila delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modri korak za leto 2008 v skladu s 97. lenom ZISDU-1.

7. Opozorilo imetnikom investicijskih kuponov vzajemnega sklada o izro itvi celotnega revidiranega letnega poro ila po 101. lenu ZISDU-1:

Celotno revidirano letno poro ilo delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modri korak za leto 2008 je brezpla na na voljo imetnikom investicijskih kuponov tega vzajemnega sklada na sedežu družbe ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana, Slovenska cesta 54A, Ljubljana, na spletni strani www.ilirika-dzu.si ter na vseh pooblaš enih vpisnih mestih.

Ljubljana, 25. marec 2009

ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana
Uprava družbe

Skladno z dolo ili Zakona o investicijskih skladih in družbah za up

