

Skladno z določili Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Ur. list RS, št. 26/05 - UPB1, 68/05, 92/07 (19/07); v nadaljevanju ZISDU-1) in Sklepa o podrobnejši vsebini povzetka revidiranega letnega oziroma polletnega poročila investicijskega sklada (Ur. list RS, št. 80/03; v nadaljevanju Sklep) ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana, objavlja

## POVZETEK REVIDIRANEGA LETNEGA POROČILA DELNIŠKEGA VZAJEMNEGA SKLADA ILIRIKA MODRA ENERGIJA za leto 2007

**1. Firma in sedež družbe za upravljanje:**  
ILIRIKA DZU, d.o.o., Slovenska cesta 54A, Ljubljana

**2. Firma in sedež investicijskega sklada:**  
Delniški vzajemni sklad Ilirika Modra energija, Slovenska cesta 54A, Ljubljana

**3. Posebno mnenje revizorja za potrebe obveščanja javnosti**  
Revidirali smo priloženo bilanco stanja delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modra energija na dan 31. december 2007 ter z njo povezane izkaz poslovnega izida, izkaz finančnega izida, izkaz gibanj enot premoženja in vrednosti enot premoženja vzajemnega sklada ter pojasnila k računovodskim izkazom za tedaj končano 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 poročil 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 poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada (uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklep). Revizija je načrtovana in izvedena tako, da daje primerno zagotovilo, da računovodski izkazi s prilogami ne vsebujejo bistveno napačnih navedb ter da je bila pri strukturi naložb vzajemnega sklada, pri izračunu VEP vzajemnega sklada, izpolnjevanju pravil obvladovanja tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnosti in popolnosti obvestil in poročil ter pravilnosti in popolnosti seznama povezanih oseb spoštovana zakonodaja. Prepričani smo, da je naša revizija primerna podlaga za naše mnenje, ki je izraženo v skladu s 6. členom Sklepa.

Na podlagi opravljenih revizijskih postopkov izdajamo o zadevah, navedenih v prvem odstavku tega poročila, pritrldno mnenje.

Ljubljana, 18. april 2008 RENOMA družba za revizijo in svetovanje d.o.o.  
Marko Koleča, Pooblaščen revizor

**4. Revidirana bilanca stanja na dan 31. decembra 2007**

(v EUR)	2007	2006
DENARNA SREDSTVA	59.040	52.944
DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	-	45.902
VREDNOSTNI PAPIRIJ IN INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORGANIZIRANEM TRGU VREDNOSTNIH PAPIRIEV	419.722	39.394
INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV	-	18.539
TERIJATVE	890	71
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	116	120
SKUPAJ SREDSTVA	479.768	156.970
POSLOVNE OBVEZNOSTI	10.851	12.891
Obveznosti iz upravljanja	780	149
Druge poslovne obveznosti	10.071	12.742
PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	2.160	-
OBVEZNOSTI DO NALOŽBENIKOV (INVESTITORJEV) V ENOTE PREMOŽENJA	466.757	144.079
Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	406.735	142.046
Vplačani presežek enot premoženja	20.145	1.011
Preneseni čisti dobiček iz prejšnjih obračunskih obdobj	1.022	-
Nerazdeljeni čisti dobiček obračunskega obdobja	38.855	1.022
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	479.768	156.970

**5. Revidiran izkaz poslovnega izida za obdobje od 1.1.2007 do 31.12.2007**

(v EUR)	2007	2006
Prihodki od obresti	788	133
Prihodki od dividend	5.453	2
Drugi finančni prihodki	100.527	547
Iztrženi dobički pri naložbah	12.489	-
Neiztrženi dobički pri naložbah	76.863	1.709
Drugi prihodki	712	-
SKUPAJ PRIHODKI	196.832	2.391
Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(8.174)	(205)
Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(840)	(19)
Odhodki v zvezi z revidiranjem	(2.160)	-
Odhodki v zvezi s trgovanjem	(6.411)	-
Drugi finančni odhodki	(115.588)	(615)
Iztržene izgube pri naložbah	(2.739)	-
Neiztržene izgube pri naložbah	(21.882)	(530)
Drugi odhodki	(183)	-
SKUPAJ ODHODKI	(157.977)	(1.369)
ČISTI DOBIČEK	38.855	1.022
Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	17.327	1.011
Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	(1.837)	-
NERAZDELJENI ČISTI DOBIČEK	54.345	2.033
Čisti dobiček na enoto premoženja glede na število enot premoženja v obтку na dan sestavitve bilance stanja (v EUR)	0,83	0,09

**6. Pomembne spremembe podatkov, ki so vsebovani v prospektu:**  
Prospekt vzajemnega sklada je bil dopoljen s podatki iz revidiranega letnega poročila delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modra energija za leto 2007 v skladu s Sklepom o podrobnejši vsebini prospekta in izvečka prospekta vzajemnega sklada (Ur. list RS, št. 19/06).

**7. Opozorilo imetnikom investicijskih kuponov vzajemnega sklada o izročitvi celotnega revidiranega letnega poročila po 101. členu ZISDU-1:**  
Celotno revidirano letno poročilo delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modra energija za leto 2007 je brezplačno 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 pooblaščenih vpisnih mestih.

Ljubljana, 25.4.2008 ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana  
Uprava družbe

Skladno z določili Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Ur. list RS, št. 26/05 - UPB1, 68/05, 92/07 (19/07); v nadaljevanju ZISDU-1) in Sklepa o podrobnejši vsebini povzetka revidiranega letnega oziroma polletnega poročila investicijskega sklada (Ur. list RS, št. 80/03; v nadaljevanju Sklep) ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana, objavlja

## POVZETEK REVIDIRANEGA LETNEGA POROČILA DELNIŠKEGA VZAJEMNEGA SKLADA ILIRIKA MODRA FARMACIJA za leto 2007

**1. Firma in sedež družbe za upravljanje:**  
ILIRIKA DZU, d.o.o., Slovenska cesta 54A, Ljubljana

**2. Firma in sedež investicijskega sklada:**  
Delniški vzajemni sklad Ilirika Modra farmacija, Slovenska cesta 54A, Ljubljana

**3. Posebno mnenje revizorja za potrebe obveščanja javnosti**  
Revidirali smo priloženo bilanco stanja delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modra farmacija na dan 31. december 2007 ter z njo povezane izkaz poslovnega izida, izkaz finančnega izida, izkaz gibanja enot premoženja in vrednosti enot premoženja vzajemnega sklada ter pojasnila k računovodskim izkazom za tedaj končano 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 poročil 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 poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada (uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklep). Revizija je načrtovana in izvedena tako, da daje primerno zagotovilo, da računovodski izkazi s prilogami ne vsebujejo bistveno napačnih navedb ter da je bila pri strukturi naložb vzajemnega sklada, pri izračunu VEP vzajemnega sklada, izpolnjevanju pravil obvladovanja tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnosti in popolnosti obvestil in poročil ter pravilnosti in popolnosti seznama povezanih oseb spoštovana zakonodaja. Prepričani smo, da je naša revizija primerna podlaga za naše mnenje, ki je izraženo v skladu s 6. členom Sklepa.

Na podlagi opravljenih revizijskih postopkov izdajamo o zadevah, navedenih v prvem odstavku tega poročila, pritrldno mnenje.

Ljubljana, 18. april 2008 RENOMA družba za revizijo in svetovanje d.o.o.  
Marko Koleča, Pooblaščen revizor



ILIRIKA DZU, D.O.O.,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 2007**

(v EUR)	2007	2006
DENARNA SREDSTVA	66.105	16.356
DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	4.173	100.150
VREDNOSTNI PAPIRIJ IN INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORGANIZIRANEM TRGU VREDNOSTNIH PAPIRIEV	695.608	440.606
INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV	43.856	59.607
DRUGI PRENOSLJIVI VREDNOSTNI PAPIRIJ IN DRUGI INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA	4.220	-
TERIJATVE	718	189
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	57	745
SKUPAJ SREDSTVA	815.197	617.653
POSLOVNE OBVEZNOSTI	11.484	5.297
Obveznosti iz upravljanja	1.360	1.023
Druge poslovne obveznosti	10.124	4.274
PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	2.160	-
OBVEZNOSTI DO NALOŽBENIKOV (INVESTITORJEV) V ENOTE PREMOŽENJA	801.553	612.356
Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	848.416	613.537
Vplačani presežek enot premoženja	6.210	1.563
Preneseni čisti dobiček iz prejšnjih obračunskih obdobj	(2.744)	-
Nerazdeljeni čisti dobiček obračunskega obdobja	(50.329)	(2.744)
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	815.197	617.653

**5. Izkaz poslovnega izida za obdobje od 1.1.2007 do 31.12.2007**

(v EUR)	2007	2006
Prihodki od obresti	2.085	2.147
Prihodki od dividend	8.242	239
Drugi finančni prihodki	164.863	14.209
Iztrženi dobički pri naložbah	9.739	2.216
Neiztrženi dobički pri naložbah	51.154	10.736
SKUPAJ PRIHODKI	236.083	29.547
Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(17.056)	(3.015)
Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(1.664)	(274)
Odhodki v zvezi z revidiranjem	(2.160)	-
Odhodki v zvezi s trgovanjem	(3.616)	-
Drugi finančni odhodki	(205.852)	(17.108)
Iztržene izgube pri naložbah	(5.554)	(853)
Neiztržene izgube pri naložbah	(50.333)	(11.041)
Drugi odhodki	(178)	-
SKUPAJ ODHODKI	(286.412)	(32.291)
ČISTA IZGUBA	(50.329)	(2.744)
Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	4.694	1.451
Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	437	108
NERAZDELJENA ČISTA IZGUBA	(45.198)	(1.185)
Čista izguba na enoto premoženja glede na število enot premoženja v obтку na dan sestavitve bilance stanja (v EUR)	( 0,33)	(0,01)

**6. Pomembne spremembe podatkov, ki so vsebovani v prospektu:**  
Prospekt vzajemnega sklada je bil dopoljen s podatki iz revidiranega letnega poročila delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modra farmacija za leto 2007 v skladu s Sklepom o podrobnejši vsebini prospekta in izvečka prospekta vzajemnega sklada (Ur. list RS, št. 19/06).

**7. Opozorilo imetnikom investicijskih kuponov vzajemnega sklada o izročitvi celotnega revidiranega letnega poročila po 101. členu ZISDU-1:**  
Celotno revidirano letno poročilo delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modra farmacija za leto 2007 je brezplačno 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 pooblaščenih vpisnih mestih.

Ljubljana, 25.4.2008 ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana  
Uprava družbe

Skladno z določili Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Ur. list RS, št. 26/05 - UPB1, 68/05, 92/07 (19/07); v nadaljevanju ZISDU-1) in Sklepa o podrobnejši vsebini povzetka revidiranega letnega oziroma polletnega poročila investicijskega sklada (Ur. list RS, št. 80/03; v nadaljevanju Sklep) ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana, objavlja

## POVZETEK REVIDIRANEGA LETNEGA POROČILA DELNIŠKEGA VZAJEMNEGA SKLADA ILIRIKA MODRE FINANCE za leto 2007

**1. Firma in sedež družbe za upravljanje:**  
ILIRIKA DZU, d.o.o., Slovenska cesta 54A, Ljubljana

**2. Firma in sedež investicijskega sklada:**  
Delniški vzajemni sklad Ilirika Modre finance, Slovenska cesta 54A, Ljubljana

**3. Posebno mnenje revizorja za potrebe obveščanja javnosti**  
Revidirali smo priloženo bilanco stanja delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modre finance na dan 31. december 2007 ter z njo povezane izkaz poslovnega izida, izkaz finančnega izida, izkaz gibanja enot premoženja in vrednosti enot premoženja vzajemnega sklada ter pojasnila k računovodskim izkazom za tedaj končano 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 poročil 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 poročila o revidiranju letnega poročila investicijskega sklada (uradni list RS, št. 80/03; odslej Sklep). Revizija je načrtovana in izvedena tako, da daje primerno zagotovilo, da računovodski izkazi s prilogami ne vsebujejo bistveno napačnih navedb ter da je bila pri strukturi naložb vzajemnega sklada, pri izračunu VEP vzajemnega sklada, izpolnjevanju pravil obvladovanja tveganj, ki jih je za vzajemni sklad predpisala družba za upravljanje, pravilnosti in popolnosti obvestil in poročil ter pravilnosti in popolnosti seznama povezanih oseb spoštovana zakonodaja. Prepričani smo, da je naša revizija primerna podlaga za naše mnenje, ki je izraženo v skladu s 6. členom Sklepa.

Na podlagi opravljenih revizijskih postopkov izdajamo o zadevah, navedenih v prvem odstavku tega poročila, pritrldno mnenje.

Ljubljana, 18. april 2008 RENOMA družba za revizijo in svetovanje d.o.o.  
Marko Koleča, Pooblaščen revizor

**4. Revidirana bilanca stanja na dan 31. decembra 2007**

(v EUR)	2007	2006
DENARNA SREDSTVA	56.827	9.874
DEPOZITI PRI BANKAH IN POSOJILA	-	118.511
VREDNOSTNI PAPIRIJ IN INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA, S KATERIMI SE TRGUJE NA ORGANIZIRANEM TRGU VREDNOSTNIH PAPIRIEV	720.793	378.187
INVESTICIJSKI KUPONI IN DELNICE CILJNIH SKLADOV	-	29.376
DRUGI PRENOSLJIVI VREDNOSTNI PAPIRIJ IN DRUGI INSTRUMENTI DENARNEGA TRGA	34.084	-
TERIJATVE	148	755
AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	-	669
SKUPAJ SREDSTVA	811.852	537.372
POSLOVNE OBVEZNOSTI	11.469	962
Obveznosti iz upravljanja	1.345	882
Druge poslovne obveznosti	10.124	80
PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	2.160	-

OBVEZNOSTI DO NALOŽBENIKOV (INVESTITORJEV) V ENOTE PREMOŽENJA	798.223	536.410
Nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	764.052	513.140
Vplačani presežek enot premoženja	30.220	3.805
Preneseni čisti dobiček iz prejšnjih obračunskih obdobj	19.465	-
Nerazdeljeni čisti dobiček obračunskega obdobja	(15.514)	19.465
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	811.852	537.372

**5. Revidiran izkaz poslovnega izida za obdobje od 1.1.2007 do 31.12.2007**

(v EUR)	2007	2006
Prihodki od obresti	1.292	1.876
Prihodki od dividend	11.034	616
Drugi finančni prihodki	222.638	15.444
Iztrženi dobički pri naložbah	37.660	1.685
Neiztrženi dobički pri naložbah	99.275	26.916
Drugi prihodki	74	89
SKUPAJ PRIHODKI	371.973	46.626
Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(16.196)	(2.440)
Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(1.598)	(222)
Odhodki v zvezi z revidiranjem	(2.160)	-
Odhodki v zvezi s trgovanjem	(4.152)	-
Drugi finančni odhodki	(265.989)	(21.998)
Iztržene izgube pri naložbah	(8.943)	-
Neiztržene izgube pri naložbah	(88.307)	(2.501)
Drugi odhodki	(142)	-
SKUPAJ ODHODKI	(387.487)	(27.161)
ČISTI DOBIČEK	(15.514)	19.465
Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	15.054	3.813
Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	(75)	(12)
NERAZDELJENI ČISTI DOBIČEK	(535)	23.266
Čista/i izguba/dobiček na enoto premoženja glede na število enot premoženja v obтку na dan sestavitve bilance stanja (v EUR)	0,00	0,28

**6. Pomembne spremembe podatkov, ki so vsebovani v prospektu:**  
Prospekt vzajemnega sklada je bil dopoljen s podatki iz revidiranega letnega poročila delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modre finance za leto 2007 v skladu s Sklepom o podrobnejši vsebini prospekta in izvečka prospekta vzajemnega sklada (Ur. list RS, št. 19/06).

**7. Opozorilo imetnikom investicijskih kuponov vzajemnega sklada o izročitvi celotnega revidiranega letnega poročila po 101. členu ZISDU-1:**  
Celotno revidirano letno poročilo delniškega vzajemnega sklada Ilirika Modre finance za leto 2007 je brezplačno 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 pooblaščenih vpisnih mestih.

Ljubljana, 25.4.2008 ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana  
Uprava družbe

Skladno z določili Zakona o investicijskih skladih in družbah za upravljanje (Ur. list RS, št. 26/05 - UPB1, 68/05, 92/07 (19/07); v nadaljevanju ZISDU-1) in Sklepa o podrobnejši vsebini povzetka revidiranega letnega oziroma polletnega poročila investicijskega sklada (Ur. list RS, št. 80/03; v nadaljevanju Sklep) ILIRIKA DZU, d.o.o., Ljubljana, objavlja

## POVZETEK REVIDIRANEGA LETNEGA POROČILA DELNIŠKEGA VZAJEMNEGA SKLADA ILIRIKA MODRA GAZELA za leto 2007

**1. Firma in sedež družbe za upravljanje:**  
ILIRIKA DZU, d.o.o., Slovenska cesta 54A, Ljubljana

</