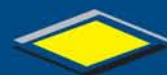


Moja finančna perspektiva

Perspektiva: Special Opportunities

vzajemni sklad fleksibilne strukture naložb

Polletno poročilo 2010



PERSPEKTIVA

POLLETNO POROČILO 2010

Perspektiva: SpecialOpportunities

VSEBINA

stran

1. SPLOŠNE INFORMACIJE	6
2. BILANCA STANJA NA DAN 30.6.2010 (nerevidirana)	7
3. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA OBDOBJE OD 1.1. DO 30.6.2010 (nerevidiran)	8
4. IZKAZ PREMOŽENJA NA DAN 30.06.2010	9
5. PRILOGE	11
5.1. Pravne podlage	11
5.2. Pojasnila sprememb posameznih rešitev in vrednotenj	11

1. SPLOŠNE INFORMACIJE

Ime vzajemnega sklada:	Perspektiva: SpecialOpportunities
Ustanovitelj in upravljavec:	PERSPEKTIVA DZU, družba za upravljanje investicijskih skladov, d.o.o.
Sedež:	Dunajska cesta 156, Ljubljana
Matična številka:	5858127005
Število enot premoženja, vrednost enot premoženja (VEP) in čista vrednost sredstev (ČVS) na dan 30.6.2010:	število enot premoženja: 150.381,5128 VEP: 4,8030 ČVS: 722.287,11
Osebe, pooblašene za zastopanje:	Vesna Južna, predsednica uprave Igo Gruden, član uprave

2. BILANCA STANJA NA DAN 30.6.2010 (nerevidirana)

SREDSTVA	V EUR	
	30.6.2010	30.6.2009
Denarna sredstva	298.234	189.863
Vrednostni papirji in inštrumenti denarnega trga, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev	426.945	514.103
Investicijski kuponi in delnice ciljnih skladov	0	154.927
Drugi prenosljivi vrednostni papirji in drugi inštrumenti denarnega trga	0	50.269
Terjatve	560	3.075
Skupaj sredstva	725.739	912.237
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
Poslovne obveznosti	1.850	2.333
- obveznosti iz upravljanja	1.850	2.333
Pasivne časovne razmejitev	1.602	1.226
Obveznosti do naložbenikov v enote premoženja	722.287	908.678
- nominalna vrednost vplačanih enot premoženja	1.503.815	2.141.698
- vplačani presežek enot premoženja	7.893	(9.987)
- preneseni čisti dobiček ali prenesena čista izguba iz prejšnjih obračunskih obdobj	(786.401)	(1.324.375)
- nerazdeljeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja	(3.020)	101.342
Skupaj obveznosti do virov sredstev	725.739	912.237

3. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA OBDOBJE OD 1.1. DO 30.6.2010 (nerevidiran)

	V EUR	
	1–6/2010	1–6/2009
PRIHODKI		
Prihodki od obresti	179	4.124
Prihodki od dividend	3.015	5.606
Drugi finančni prihodki	126.178	88.006
Iztrženi dobički pri naložbah	14.898	159.877
Neiztrženi dobički pri naložbah	15.232	61.300
Drugi prihodki	0	13.342
Skupaj prihodki	159.502	332.255
ODHODKI		
Odhodki v zvezi z družbo za upravljanje	(10.812)	(11.559)
Odhodki v zvezi z banko skrbnico	(229)	(258)
Odhodki v zvezi z revidiranjem	(608)	(726)
Odhodki v zvezi z obveščanjem naložbenikov	(384)	(363)
Odhodki v zvezi s trgovanjem	(2.087)	(8.333)
Odhodki za obresti	0	(1.646)
Drugi finančni odhodki	(16.060)	(104.364)
Iztržene izgube pri naložbah	(40.360)	(57.958)
Neiztržene izgube pri naložbah	(90.252)	(32.363)
Drugi odhodki	0	(13.342)
Skupaj odhodki	(160.792)	(230.912)
Čisti dobiček ali izguba	(1.290)	101.342
Izenačenje prihodka za vplačane enote premoženja	(4.716)	(1.390.027)
Izenačenje prihodka za izplačilo odkupne vrednosti enote premoženja	12.608	1.380.040

4. IZKAZ PREMOŽENJA NA DAN 30.06.2010

Izdajatelj vrednostnega papirja	ISIN	Sedež	Število vred.papir.	Izvirna valuta	Vrednost v izvorni valuti	Vrednost v EUR	% v sredstvih	% v izdaji	v
Vrednostni papirji in inštrumenti denarnega trga, s katerimi se trguje na organiziranem trgu vrednostnih papirjev						426.945	58,83		
Delnice						426.945	58,83		
COMMERZBANK (CBK GY)	DE0008032004	DE	5.300	EUR	30.608	30.608	4,22	0,00	
Skupaj delnice v EUR					30.608	30.608	4,22		
CHINA COAL ENERGY (1898 HK)	CNE100000528	CN	28.000	HKD	276.920	28.982	3,99	0,00	
COMBA TELECOM SYSTEMS (2342 HK)	KYG450481083	HK	38.170	HKD	332.079	34.755	4,79	0,00	
Skupaj delnice v HKD					608.999	63.737	8,78		
BHP BILLITON (BHP US)	US0886061086	AU	255	USD	15.807	12.882	1,78	0,00	
PETROLEO BRASILEIRO (PBR US)	US71654V4086	BR	550	USD	18.876	15.383	2,12	0,00	
VALE SA (VALE US)	US91912E1055	BR	650	USD	15.828	12.898	1,78	0,00	
SHANDA INTERACTIVE ENTERTAINMENT (SNDA US)	US81941Q2030	CN	300	USD	11.901	9.698	1,34	0,00	
POSCO (PKX US)	US6934831099	KR	175	USD	16.506	13.451	1,85	0,00	
COMPANIA DE MINAS BUENAVENTURA (BVN US)	US2044481040	PE	370	USD	14.223	11.591	1,60	0,00	
MECHEL (MTL US)	US5838401033	RU	1.150	USD	20.861	17.000	2,34	0,00	
BANK OF AMERICA (BAC US)	US0605051046	US	1.025	USD	14.729	12.003	1,65	0,00	
BUCYRUS INTERNATIONAL (BUCY US)	US1187591094	US	420	USD	19.929	16.241	2,24	0,00	
CAPITAL ONE FINANCIAL (COF US)	US14040H1059	US	498	USD	20.069	16.355	2,25	0,00	
CITIGROUP (C US)	US1729671016	US	4.750	USD	17.860	14.555	2,01	0,00	
DAIMOND OFFSHORE DRILLING (DO US)	US25271C1027	US	205	USD	12.749	10.390	1,43	0,00	
DOMINO'S PIZZA (DPZ US)	US25754A2015	US	1.450	USD	16.385	13.353	1,84	0,00	
FORD MOTOR (F US)	US3453708600	US	1.200	USD	12.096	9.857	1,36	0,00	
GOOGLE (GOOG US)	US38259P5089	US	22	USD	9.789	7.977	1,10	0,00	
GRAFTECH INTERNATIONAL (GTI US)	US3843131026	US	1.215	USD	17.763	14.476	1,99	0,00	
LAS VEGAS SANDS (LVS US)	US5178341070	US	2.700	USD	59.778	48.715	6,71	0,00	
MASSEY ENERGY (MEE US)	US5762061068	US	525	USD	14.359	11.701	1,61	0,00	
TEREX (TEX US)	US8807791038	US	800	USD	14.992	12.217	1,68	0,00	
TEXAS INSTRUMENTS INCORPORATED (TXN US)	US8825081040	US	1.150	USD	26.772	21.817	3,01	0,00	
THE HARTFORD FINANCIAL SERVICES (HIG US)	US4165151048	US	1.050	USD	23.237	18.936	2,61	0,00	

Izdajatelj vrednostnega papirja	ISIN	Sedež	Število vred.papir.	Izvirna valuta	Vrednost v izvorni valuti	Vrednost v EUR	% v sredstvih	% v izdaji
THE SOUTH FINANCIAL (TSFG US)	US8378411057	US	50.000	USD	13.625	11.104	1,53	0,02
Skupaj delnice v USD					408.134	332.600	45,83	
Ostala sredstva (denarna sredstva, terjatve, aktivne časovne razmejitve)						298.794	41,17	
SKUPAJ SREDSTVA						725.739	100,00	

5. PRILOGE

5.1. Pravne podlage

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu z naslednjo zakonodajo:

- Zakonom o investicijskih skladih in družbah za upravljanje,
- Sklepom o letnem poročilu investicijskega sklada,
- Slovenskimi računovodski standardi 2006 (predvsem SRS38) in
- drugimi podzakonskimi akti.

5.2. Pojasnila sprememb posameznih rešitev in vrednotenj

V obdobju od 1.1. do 30.6.2010 ni bilo pomembnejših sprememb rešitev in vrednotenj.

