

**ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ-
Отворен Инвестиционен Фонд**

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ГОДИНАТА КОЈА ЗАВРШУВА НА
31. ДЕКЕМВРИ 2009 ГОДИНА**

Скопје, Март 2010

СОДРЖИНА	Страна
Извештај на независниот ревизор	1-2
Финансиски извештаи	
Извештај за нето имотот на Фондот	3
Извештај за добивки и загуби на Фондот	4
Извештај за промени во нето имотот на Фондот	5
Финансиски показатели по удели на Фондот	6
Извештај за структура на вложувања на Фондот	7-9
Структура на вложувања на Фондот по видови на имот	10
Извештај за реализирани добивки (загуби) на Фондот	11-13
Извештај за нерелизирани добивки (загуби) на Фондот	14-15
Трансакции на Фондот со поврзани субјекти	16
Приходи и расходи со поврзани субјекти	17
Трансакции по овластени лица на Фондот	18
Преглед на движење на вредноста на имотот на Фондот	19-24
Споредбен преглед на работење на Фондот	25
Белешки кон финансиските извештаи	26-30

М.Х.Јасмин 20, 1000 Скопје
Република Македонија

Тел: +389 (2)32 14 706
Факс: +389 (2)32 14 707

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

ДО

Друштвото за управување со

Отворен Инвестиционен Фонд

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ (ГРП) - Скопје

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворен Инвестиционен Фонд ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ (ГРП) - Скопје (Фондот), кои што го вклучуваат билансот на состојба заклучно со 31.Декември 2009 година, како и билансот на успех, извештајот за промени во капиталот и извештајот за парични текови за годината која завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорноста на менаџментот за финансиските извештаи

Менаџментот на Фондот е одговорен за подготвување и објективно презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се прифатени и објавени во Република Македонија. Оваа одговорност вклучува: обликување, имплементирање и одржување на интерна контрола која што е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиски извештаи кои што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали се резултат на измама или грешка, избирање и примена на соодветни сметководствени политики, како и правење на сметководствени проценки кои што се разумни во околностите.

Одговорноста на ревизорот

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие финансиски извештаи, врз основа на нашата ревизија. Ние ја спроведовме нашата ревизија во согласност со Меѓународните стандарди за ревизија. Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување.

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка. Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Фондот за да обликува ревизорски постапки кои што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективност на интерната контрола на Фондот. Ревизијата исто така вклучува и оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на менаџментот, како и оценка на севкупното презентирање на финансиските извештаи. Ние веруваме дека ревизорските докази кои што ги имаме прибавено се достатни и соодветни за да обезбедат основа за нашето ревизорско мислење.

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (Продолжение)
ДО
Друштвото за управување со
Отворен Инвестиционен Фонд
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ (ГРП) - Скопје

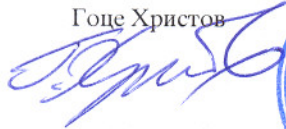
Мислење

Според нашето мислење, финансиските извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, финансиската состојба на Отворен Инвестиционен Фонд ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ (ГРП) - Скопје заклучно со 31. Декември 2009 година, како и неговата финансиска успешност и неговите парични текови за годината која што завршува тогаш во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување кои се прифатени и објавени во Република Македонија.

Скопје, 12.Март 2010 година

Овластен ревизор

Гоце Христов



Управител

Антонио Велјанов



**ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИОНИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд**

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претходна год. (2008)	Тековна год. (2009)
			Во МКД	Во МКД
ФИНАНСИСКИ ИМОТ				
1	Пари и парични еквиваленти		1,691,988	636,601
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:		9,213,849	19,259,787
2a	финансиски средства кои се чуваат за тргување		8,469,715	15,937,260
2б	финансиски средства расположиви за продажба		-	-
2в	заеми и побарувања		-	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање		744,134	3,322,527
ОСТАНАТ ИМОТ				
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања		-	141
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници		-	37,627
5	Побарувања за дадени аванси		-	-
6	Побарувања од друштвото за управување со фондови		-	-
7	Побарувања од депозитната банка		-	-
8	Останати побарувања на фондот		161	-
9	Побарувања за камати		9,490	4,534
А. (С од 1 до 10)	Вкупен имот		10,915,487	19,938,690
ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ				
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обврски		175,332	-
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити		-	-
ОСТАНАТИ ОБВРСКИ				
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови		38,293	119,560
13	Обврски спрема депозитната банка		3,762	5,050
14	Обврски за трошоци на фондот		-	-
15	Обврски по основна исплата на уделничарите		-	-
16	Останати обврски		-	13,445
17	Обврски за пресметана камата		-	-
Б. (С од 11 до 18)	Вкупни краткорочни обврски		217,387	138,055
В. (А - Б)	Нето имот на фондот		10,698,100	19,800,635
Г.	Број на издадени удели		241,432	352,138
Д. (В/Г)	Нето имот по удел		44,3110	56,2297
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд		24,187,432	32,394,582
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд		(696,733)	(2,290,805)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година		(12,804,636)	2,489,459
21	Задржана добивка/загуба од претходните години		12,036	(12,792,599)
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба		-	-
23	Ревалоризациони резерви		-	-
Г. (С од 19 до 23)	Вкупни обврски спрема изворите на имот на фондот		10,698,099	19,800,636

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2008)	Тековен период (2009)
	ПРИХОДИ			
1	Реализирани добивки од продажба на вложувања		1,618,420	2,766,271
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		147,172	53,904
3	Позитивни курсни разлики		-	1,036,204
4	Приходи од дивиденди		375,927	312,979
5	Останати приходи		3,438	397
А. (С од 1 до 5)	Вкупно приходи		2,144,957	4,169,755
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на вложувања		(4,636,229)	(891,938)
7	Негативни курсни разлики		(707,933)	(1,016,618)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(339,504)	(751,369)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитната банка		(59,413)	(49,360)
11	Трансакциски трошоци		-	(133,255)
12	Намалување на имотот		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(234,999)	(207,836)
Б. (С од 6 до 13)	Вкупно расходи		(5,978,079)	(3,050,376)
В. (А - Б)	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност		(3,833,122)	1,119,380
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во хартии од вредност		(8,883,218)	1,367,548
д2	Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти		-	-
д3	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност		(88,295)	2,530
Г. (С од д1 до д3)	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти		(8,971,513)	1,370,079
Д. (В + Г)	Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот		(12,804,635)	2,489,459

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ ВО НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - оiтворен инвестиционен фонд

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2008)	Тековен период (2009)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	(3,833,122)	1,119,380
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	(8,971,513)	1,370,079
А. (С од 1 до 2)	Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот	(12,804,635)	2,489,459
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	7,171,098	8,207,150
4	Издатоци од повлекување на издадени удели на фондот	-	(1,594,073)
Б. (С од 3 до 4)	Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	7,171,098	6,613,077
Ц. (А + Б)	Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	(5,633,537)	9,102,536
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	16,331,637	10,698,100
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	10,698,100	19,800,636
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Издадени удели на фондот во текот на периодот	241,432	402,245
7	Повлечени удели на фондот во периодот	-	(50,089)
Е. (С од 6 до 7)	БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	241,432	352,156

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ ВО ТЕК НА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестиционен фонд

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2008)	Тековен период (2009)
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ				
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	16,331,637	10,698,100
2		Број на удели на почетокот на периодот	164,975	241,432
А	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот	98.9949	44.3110
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ				
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	10,698,100	19,800,635
4		Број на удели на крајот на периодот	241,432	352,138
Б	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот	44.3110	56.2297
Ц		Додатни показатели и податоци		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	2.42%	2.24%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	-78.18%	17.93%
7		Стапка на обрт на имотот на фондот		
8		Вкупен поврат на вложувањата	0.0000%	26.90%

ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестиционен фонд

Позиција	Број на акции	Трошок за стекнување на акциите во МКД	Вкупен трошок за набавка во МКД	Вредност на датум на извештај во МКД	Вредност по акција	Учество кај издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
А.Хартии од вредност на домашни издавачи							
Обични акции		10,679	3,982,016	3,608,016			18.10%
Гранит АД Скопје	1,300	729	947,060	967,356	744		4.85%
Комерцијална Банка АД Скопје	500	3,163	1,581,266	1,400,000	2,800		7.02%
Макстил АД Скопје	2,000	229	457,290	410,660	205		2.06%
Топлификација АД Скопје	100	5,425	542,500	470,000	4,700		2.36%
Тетекс АД Тетово	400	1,135	453,900	360,000	900		1.81%
Приоритетни акции		0	0	0			0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0			0.00%
Државни обврзници		0	0	0			0.00%
Корпоративни обврзници		0	0	0			0.00%
Останати хартии од вредност		0	0	0			0.00%
Вкупно А. Хартии од вредност на домашни издавачи		10,679	3,982,016	3,608,016			18.10%

Б.Хартии од вредност на странски издавачи						
Обични акции		44,967	10,585,165	12,329,244		61.84%
American Italian Pasta Company	500	1,287	643,387	742,159	1,484	3.72%
Apollo Group Inc.	280	2,827	791,521	723,702	2,585	3.63%
American Science and Engineering	100	2,687	268,713	323,572	3,236	1.62%
American dairy	700	977	684,180	647,486	925	3.25%
Banco De Chile	190	1,953	371,142	436,933	2,300	2.19%
BHP Billiton Ltd	100	1,869	186,877	326,729	3,267	1.64%
Cnooc Ltd	80	5,612	448,968	530,583	6,632	2.66%
Češko elektrostropanstvo	100	1,856	185,588	199,853	1,999	1.00%
Corinthian Colleges Inc	450	679	305,579	264,374	587	1.33%
Computer Programs & Systems Inc	175	1,492	261,024	343,827	1,965	1.72%
Comphania Paranaense de Energia	370	936	346,313	338,612	915	1.70%
Energoprojekt Holding AD Beograd	324	371	120,060	157,190	485	0.79%
Freeport - McMoRan Copper and Gold Inc	150	1,035	155,292	513,837	3,426	2.58%
GlaxoSmithKline plc	150	1,438	215,714	270,390	1,803	1.36%
Kinross Gold Corporation	650	832	540,985	510,275	785	2.56%
China Life Insurance CO Ltd	200	2,019	403,723	625,897	3,129	3.14%
Gazprom	1,000	1,019	1,019,062	1,087,960	1,088	5.46%
Oracle Corporation	400	858	343,193	418,801	1,047	2.10%
Petroleo Brasileiro	130	1,996	259,478	264,455	2,034	1.33%
Polyus Zoloto OAO	900	1,029	926,531	1,065,561	1,184	5.34%
Reliance Industries	240	1,734	416,181	476,143	1,984	2.39%
Royal Gold	200	1,863	372,664	401,905	2,010	2.02%
State Bank of India	100	4,074	407,361	422,384	4,224	2.12%
China Petroleum and Chemical Corp	130	3,169	412,033	488,477	3,758	2.45%
Telecomunicacoes de Sao Paulo	330	1,044	344,518	351,565	1,065	1.76%
Vimpel Communications	500	310	155,077	396,572	793	1.99%
Приоритетни акции		0	0	0		0.00%
		0	0	0		0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0		0.00%
						0.00%
Државни обврзници		0	0	0		0.00%
						0.00%
Корпоративни обврзници		0	0	0		0.00%
						0.00%
Останати хартии од вредност		0	0	0		0.00%
						0.00%
Вкупно Б. Хартии од вредност на странски издавачи		44,967	10,585,165	12,329,244		61.84%
Вкупно А и Б. Вложувања во Хартии од вредност		55,646	14,567,181	15,937,260		79.93%

Позиција (ПЛАСМАНИ И ДЕПОЗИТИ)	Трошок за набавка	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)
Инвестбанка АД Скопје	23,920.00	24,010.44	0.12%
Инвестбанка АД Скопје	9,000.00	9,031.07	0.05%
Инвестбанка АД Скопје	177,000.00	177,494.63	0.89%
Инвестбанка АД Скопје	30,177.50	30,222.15	0.15%
Инвестбанка АД Скопје	2,900,000.00	2,903,813.70	14.56%
Инвестбанка АД Скопје	182,429.50	182,489.48	0.92%
Краткорочни депозити	3,322,527	3,327,061	16.69%
		0	0.00%
			0.00%
Долгорочни депозити	0	0	0.00%
			0.00%
			0.00%
Останати пласмани	0	0	0.00%
Вкупно пласмани и депозити	3,322,527	3,327,061	16.69%

СТРУКТУРА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ НА ИМОТ НА ДЕН 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестиционен фонд

Позиција	Вредност на датум на извештај во МКД	Учество во имотот на фондот (%)
Акции	15,937,260	79.93%
Обврзници	-	0.00%
Останати хартии од вредност	-	0.00%
Депозити во банки	3,327,061	16.69%
Останат имот	37,768	0.19%
Парични средства и еквиваленти на парични средства	636,601	3.19%
Вкупно имот	19,938,690	100.00%

ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - оџворен инвестииционен фонд

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
	Обични акции на трговски друштва	33,730	16,466,074	18,239,801	1,773,727
					-
15.07.2009	Комерцијална Банка АД Скопје	150	354,990.50	382,500.00	27,510
25.06.2009	Макпетрол АД Скопје	5	160,000.00	193,500.00	33,500
13.02.2009	Макстил АД Скопје	354	35,754.00	56,640.00	20,886
24.02.2009	Земјоделски Комбинат Прилеп	100	239,750.00	270,000.00	30,250
07.07.2009	Alcoa Inc.	1000	507,190.99	413,784.24	(93,407)
12.11.2009	American dairy	350	408,828.74	484,763.88	75,935
21.12.2009	AIK Banka AD Nis	63	97,216.86	99,167.62	1,951
15.07.2009	Atlantska Plovidba DD Dubrovnik	10	57,208.06	95,401.80	38,194
20.02.2009	Bank of America Corporation	700	290,205.43	109,611.99	(180,593)
15.07.2009	Bank of America Corporation	600	299,266.82	345,318.47	46,052
16.07.2009	Bank of America Corporation	600	299,266.82	343,138.05	43,871
27.02.2009	Citigroup	2000	150,385.23	175,862.80	25,478
17.03.2009	Citigroup	1000	75,192.62	112,072.53	36,880
18.03.2009	Citigroup	1000	75,192.62	145,678.87	70,486
24.03.2009	Citigroup	2000	117,301.44	272,678.91	155,377
21.04.2009	Citigroup	1000	206,071.06	122,396.21	(83,675)
07.05.2009	Citigroup	500	88,581.96	92,863.89	4,282
27.03.2009	Caterpillar INC	100	160,254.64	137,024.70	(23,230)
05.05.2009	Caterpillar INC	100	118,914.84	181,055.91	62,141
06.07.2009	DryShips Inc.	700	215,130.47	150,999.45	(64,131)
24.02.2009	EOG Resources Inc	75	217,162.48	188,060.66	(29,102)
02.12.2009	Ericsson Nikola Tesla	13	131,951.73	148,573.22	16,621
11.11.2009	ESI	150	603,519.53	573,438.98	(30,081)
16.02.2009	Evraz Group SA	500	180,124.74	269,114.26	88,990
21.04.2009	Evraz Group SA	800	311,963.31	420,968.78	109,005
15.07.2009	Fannie Mae	1500	63,599.09	40,597.90	(23,001)
09.09.2009	Himax Technologies	2000	272,802.17	296,226.27	23,424
19.11.2009	Hrvatske Telekomunikacije d.d	350	586,334.38	789,806.53	203,472

ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - оџворен инвестиционен фонд

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
18.05.2009	ICICI Bank	550	550,273.61	758,101.57	207,828
06.07.2009	JetBlue Airways Corporation	700	128,997.79	126,240.43	(2,757)
11.09.2009	Johnson and Johnson JNJ	230	584,016.62	586,243.98	2,227
06.07.2009	KazMunaiGaz	1500	88,864.44	68,775.05	(20,089)
05.11.2009	Nova Kreditna Banka Maribor	200	116,314.90	159,039.15	42,724
11.09.2009	Coca Cola Co KO	100	200,064.49	213,465.60	13,401
05.01.2009	Lukoil Company	400	550,611.04	689,929.14	139,318
23.06.2009	Lukoil Company	80	176,367.12	152,627.80	(23,739)
06.07.2009	Lukoil Company	80	176,367.12	146,475.58	(29,892)
16.11.2009	Novartis AG	290	549,202.96	646,131.45	96,928
24.03.2009	Novatek OAO	200	165,531.80	238,254.33	72,723
29.01.2009	OMV AG	250	288,330.75	318,886.48	30,556
11.03.2009	OMV AG	150	172,998.45	193,450.64	20,452
24.03.2009	OMV AG	100	115,332.30	138,913.27	23,581
28.01.2009	Gazprom OAO	500	307,105.05	310,459.23	3,354
11.03.2009	Gazprom OAO	250	153,552.53	172,352.83	18,800
05.05.2009	Gazprom OAO	250	153,552.53	225,681.39	72,129
11.03.2009	Petroleo Brasileiro	140	149,292.26	194,985.70	45,693
24.03.2009	Petroleo Brasileiro	140	149,292.26	214,907.67	65,615
23.06.2009	Petroleo Brasileiro	200	357,617.74	342,547.35	(15,070)
12.08.2009	Petroleo Brasileiro	130	242,075.36	234,518.42	(7,557)
01.12.2009	Pfizer Inc	750	538,496.23	572,240.36	33,744
07.09.2009	Polyus Zoloto OAO	500	437,789.25	457,809.12	20,020
02.12.2009	Pozavarovalnica Sava dd	333	227,202.79	301,569.78	74,367
21.12.2009	Pozavarovalnica Sava dd	17	11,598.94	14,559.94	2,961
01.12.2009	PPL Corporation	200	255,417.38	253,622.96	(1,794)
24.02.2009	Repsol YPF SA	320	299,839.08	235,790.01	(64,049)
07.07.2009	Rio Tinto	50	220,992.06	328,430.24	107,438
15.12.2009	Sprint Nextel Corp	2000	159,433.26	331,707.00	172,274
24.07.2009	Soja Protein AD Beograd	350	206,129.44	195,766.98	(10,362)
11.09.2009	Sanofi-Aventis SA	300	419,932.78	445,981.61	26,049

ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - оџворен инвестииционен фонд

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
10.08.2009	Solarfun Power Holdings	450	98,992.37	154,628.79	55,636
06.07.2009	Thompson Creek Metals Company Inc	1000	499,238.52	435,793.67	(63,445)
15.07.2009	Thomson SA	1500	88,211.03	55,145.92	(33,065)
25.02.2009	TEPPCO Partners LP (TPP)	300	255,093.22	301,554.88	46,462
18.05.2009	Tata Motors	650	124,584.46	268,929.07	144,345
21.07.2009	Wells Fargo & Company	550	629,343.41	595,057.39	(34,286)
24.03.2009	Strabag SE	300	293,857.86	247,980.44	(45,877)
					-
	Приоритетни акции	170	274,785	377,432	102,647
					-
04.11.2009	ADRS-P-A	170	274,784.81	377,431.56	102,647
					-
					-
					-
	Акции на инвестициони фондови		-	-	-
	Државни обврзници		1,633,479	1,631,438	(2,041)
01.04.2009	PM01	2500	142,840.09	153,533.00	10,693
28.05.2009	PM01	12500	714,560.03	709,932.50	(4,628)
13.05.2009	PMДЕН04	14717	776,078.70	767,972.52	(8,106)
	Корпоративни обврзници		-	-	-
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		18,374,337	20,248,671	1,874,333

**ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ојворен инвестиционен фонд**

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризација на имот расположлив за продажба	Ревалоризациски и резерви на инструменти за заштита	Нереализирани добивки (загуби) признати директно преку биланс на успех	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	Амортизација на дисконт (премиае) на вложувања со фиксно	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
	Обични акции	14,567,181	15,937,260	-	-	1,367,548	2,530	-	-
31.12.2009	Гранит АД Скопје	947,060.00	967,356.00			20,296.00			
31.12.2009	Комерцијална Банка АД Скопје	1,581,266.00	1,400,000.00			-181,266.00			
31.12.2009	Макстил АД Скопје	457,290.00	410,660.00			-46,630.00			
31.12.2009	Топлификација АД Скопје	542,500.00	470,000.00			-72,500.00			
31.12.2009	Тетекс АД Тетово	453,900.00	360,000.00			-93,900.00			
31.12.2009	American Italian Pasta Company	643,386.71	742,159.41			104,316.17	-5,543.47		
31.12.2009	Apollo Group Inc.	791,521.31	723,702.49			-65,473.86	-2,344.96		
31.12.2009	American Science and Engineering	268,712.78	323,572.12			54,995.31	-135.97		
31.12.2009	American dairy	684,179.59	647,485.56			-57,341.89	20,647.86		
31.12.2009	Banco De Chile	371,142.30	436,933.29			51,880.76	13,910.23		
31.12.2009	BHP Billiton Ltd	186,876.69	326,729.34			143,696.06	-3,843.41		
31.12.2009	Cnooc Ltd	448,968.15	530,583.18			83,794.26	-2,179.23		
31.12.2009	Češko elektrostpanstvo	185,587.97	199,852.84			14,987.43	-722.56		
31.12.2009	Corinthian Colleges Inc	305,578.87	264,374.29			-41,882.20	677.62		
31.12.2009	Computer Programs & Systems	261,024.00	343,827.37			89,372.72	-6,569.35		
31.12.2009	Comphania Paranaense de Energia	346,313.01	338,611.57			-6,048.63	-1,652.81		
31.12.2009	Energoprojekt Holding AD	120,059.67	157,190.49			46,687.49	-9,556.67		
31.12.2009	Freeport - McMoRan Copper and Gold Inc	155,292.15	513,837.13			373,746.28	-15,201.30		
31.12.2009	GlaxoSmithKline plc	215,714.24	270,390.07			71,933.36	-17,257.53		
31.12.2009	Kinross Gold Corporation	540,985.32	510,274.60			-55,741.95	25,031.23		
31.12.2009	China Life Insurance CO Ltd	403,723.35	625,897.02			230,476.87	-8,303.20		
31.12.2009	Gazprom	1,019,062.24	1,087,960.05			25,172.41	43,725.40		
31.12.2009	Oracle Corporation	343,192.97	418,800.62			95,399.16	-19,791.51		
31.12.2009	Petroleo Brasileiro	259,477.84	264,455.36			10,316.42	-5,338.90		
31.12.2009	Polyus Zoloto OAO	926,531.38	1,065,560.87			170,020.42	-30,990.93		
31.12.2009	Reliance Industries	416,181.34	476,142.52			44,542.36	15,418.82		
31.12.2009	Royal Gold	372,663.88	401,905.24			15,274.11	13,967.25		
31.12.2009	State Bank of India	407,361.24	422,384.49			0.00	15,023.25		
31.12.2009	China Petroleum and Chemical	412,032.86	488,477.00			88,050.10	-11,605.96		
31.12.2009	Telecomunicacoes de Sao Paulo	344,518.06	351,564.69			8,690.88	-1,644.25		
31.12.2009	Vimpel Communications	155,077.16	396,572.10			244,684.35	-3,189.41		

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестиционен фонд

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризација на имот расположлив за продажба	Ревалоризациски и резерви на инструменти за заштита	Нереализирани добивки (загуби) признати директно преку биланс на успех	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	Амортизација на дисконт (премиае) на вложувања со фиксно	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
	Приоритетни акции	-	-	-	-	-	-	-	-
	Акции на инвестициони фондови	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Корпоративни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-	-	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивки (загуби)	14,567,181	15,937,260	-	-	1,367,548	2,530	-	-

ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИТЕ СУБЈЕКТИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ојворен инвестиционен фонд

Назив на поврзан субјект	Опис на трансакции	Датум на трансакција	Количина или Номинална вредност во МКД	Трошок за набавка во МКД	Вредност на трансакција во МКД	Реализирана добивка (загуба) во МКД
НЛБ Тутунска банка АД Скопје	надомест на депозитна банка	2009 година	49,360	-	49,360	
ИЛИРИКА ФУНД	надомест за управување со					
МЕНАџМЕНТ АД Скопје	Фондот	2009 година	282,058	-	282,058	
ИЛИРИКА ФУНД	надомест за издавање на					
МЕНАџМЕНТ АД Скопје	документи за удел	2009 година	469,311	-	469,311	
ИЛИРИКА Инвестментс АД Скопје	трансакциона провизија	2009 година	21,749	-	21,749	
НЛБ брокер АД Скопје	трансакциона провизија	2009 година	1,958	-	1,958	
Вкупно			824,436	-	824,436	-

ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ СУБЈЕКТИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
НЛБ Тутунска банка АД Скопје		49,360	надомест на депозитна банка
ИЛИРИКА ФУНД МЕНАџМЕНТ АД Скопје		282,058	надомест за управување
ИЛИРИКА ФУНД МЕНАџМЕНТ АД Скопје		469,311	надомест за издавање на документи за удел
ИЛИРИКА Инвестментс АД Скопје		21,749	трансакциона провизија
НЛБ брокер АД Скопје		1,958	трансакциона провизија
Вкупно	-	824,436	

**ТРАНСАКЦИИ ПО ОВЛАСТЕНИ ЛИЦА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд**

Назив на овластен учесник	Вкупна вредност на сите трансакции во МКД	Вкупна провизија во МКД	% од вкупна вредност на сите трансакции	% од вкупна провизија
АКЈ	34,460,569	92,856	77.97%	69.81%
Илирика Инвестментс АД Скопје	5,381,784	21,749	12.18%	16.35%
Алта Виста Брокер	2,187,138	7,051	4.95%	5.30%
Илирика Вриједносни Папири Хрватска	1,404,157	7,056	3.18%	5.30%
НЛБ Брокер	398,780	1,958	0.90%	1.47%
Поштел Брокер АД Скопје	192,919	581	0.44%	0.44%
Илирика Борзно Посредничка Хиша дд Словенија	171,835	1,764	0.39%	1.33%
Вкупно	44,197,181	133,015	100.00%	100.00%

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2009 - 31.12.2009**

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
1/1/2009	10,773,167	44.6219
1/2/2009	11,182,518	46.3174
1/3/2009	11,205,199	46.4113
1/4/2009	11,204,563	46.4087
1/5/2009	11,670,394	47.2882
1/6/2009	12,017,779	48.6958
1/7/2009	11,812,494	47.8640
1/8/2009	11,786,272	47.7577
1/9/2009	12,157,009	47.3119
1/10/2009	12,121,043	47.1719
1/11/2009	12,120,354	47.1692
1/12/2009	11,914,004	46.3662
1/13/2009	12,021,458	46.7844
1/14/2009	11,778,897	45.8404
1/15/2009	11,796,268	45.9080
1/16/2009	11,955,787	46.5288
1/17/2009	11,711,433	46.1117
1/18/2009	11,710,858	46.1094
1/19/2009	11,603,960	45.6885
1/20/2009	11,300,839	44.3900
1/21/2009	11,670,682	45.8428
1/22/2009	11,553,805	45.3837
1/23/2009	11,528,547	45.2845
1/24/2009	11,621,956	45.6514
1/25/2009	11,621,371	45.6491
1/26/2009	11,944,036	46.9165
1/27/2009	11,872,097	46.6340
1/28/2009	11,973,701	46.9938
1/29/2009	11,652,279	45.7323
1/30/2009	11,660,657	45.7652
1/31/2009	11,807,846	46.3428
2/1/2009	11,807,259	46.3405
2/2/2009	11,701,531	45.9130
2/3/2009	11,825,303	46.3931
2/4/2009	11,879,790	46.6068
2/5/2009	12,006,852	47.1053
2/6/2009	12,358,843	48.4235
2/7/2009	12,376,362	48.4921
2/8/2009	12,375,741	48.4897
2/9/2009	12,477,082	48.8867
2/10/2009	12,087,830	47.3499
2/11/2009	12,082,936	47.3307
2/12/2009	11,951,952	46.8176
2/13/2009	12,112,777	47.4476
2/14/2009	12,114,242	47.4533
2/15/2009	12,113,632	47.4509
2/16/2009	12,013,529	47.0588
2/17/2009	11,509,950	45.0862
2/18/2009	11,523,599	45.1397
2/19/2009	11,579,611	45.3591
2/20/2009	11,311,684	44.3096
2/21/2009	11,364,932	44.5182
2/22/2009	11,364,295	44.5157
2/23/2009	11,163,759	43.7301
2/24/2009	11,175,431	43.7758
2/25/2009	11,136,832	43.6247
2/26/2009	11,081,311	43.4072
2/27/2009	10,972,582	42.9813
2/28/2009	11,035,968	43.2295

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2009 - 31.12.2009**

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
3/1/2009	11,035,399	43.2273
3/2/2009	10,668,096	41.7494
3/3/2009	10,671,072	41.7610
3/4/2009	10,932,276	42.7832
3/5/2009	10,718,789	41.9478
3/6/2009	10,696,410	41.8602
3/7/2009	10,645,653	41.6615
3/8/2009	10,645,081	41.6593
3/9/2009	10,549,389	41.2723
3/10/2009	11,058,265	43.2514
3/11/2009	10,786,827	43.0076
3/12/2009	10,888,741	43.4140
3/13/2009	11,143,326	44.4290
3/14/2009	11,081,506	44.1825
3/15/2009	11,080,931	44.1802
3/16/2009	11,161,592	44.5018
3/17/2009	11,253,129	44.8668
3/18/2009	11,463,918	45.7072
3/19/2009	11,504,072	45.8673
3/20/2009	11,031,856	45.0036
3/21/2009	11,084,336	45.2177
3/22/2009	11,083,756	45.2153
3/23/2009	11,559,729	47.1570
3/24/2009	11,473,956	46.8071
3/25/2009	11,538,276	47.0695
3/26/2009	11,747,742	47.9240
3/27/2009	11,588,611	47.2749
3/28/2009	11,741,474	47.8984
3/29/2009	11,740,826	47.8958
3/30/2009	11,520,341	46.9964
3/31/2009	11,619,088	47.3861
4/1/2009	11,709,518	47.7510
4/2/2009	12,033,300	49.0714
4/3/2009	12,004,845	48.9554
4/4/2009	11,991,318	48.9002
4/5/2009	11,990,668	48.8976
4/6/2009	11,921,325	48.6148
4/7/2009	11,748,320	47.9093
4/8/2009	11,945,323	48.6311
4/9/2009	11,950,056	49.8157
4/10/2009	11,937,925	49.7409
4/11/2009	12,010,016	50.0413
4/12/2009	12,009,343	50.0385
4/13/2009	12,056,793	50.2237
4/14/2009	11,922,098	49.6626
4/15/2009	11,977,670	49.8524
4/16/2009	12,007,003	49.9745
4/17/2009	11,956,766	49.7654
4/18/2009	11,956,099	49.7627
4/19/2009	11,955,433	49.7599
4/20/2009	11,626,690	48.3916
4/21/2009	11,690,822	48.4921
4/22/2009	11,816,704	49.0142
4/23/2009	12,139,562	49.5334
4/24/2009	12,197,018	49.7270
4/25/2009	12,099,222	49.3283
4/26/2009	12,098,591	49.3257
4/27/2009	11,990,085	48.8426
4/28/2009	11,987,107	48.8305
4/29/2009	12,380,112	50.4314

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2009 - 31.12.2009**

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
4/30/2009	12,200,916	49.7014
5/1/2009	12,296,215	50.0896
5/2/2009	12,295,571	50.0870
5/3/2009	12,294,927	50.0844
5/4/2009	12,606,167	51.3392
5/5/2009	12,794,200	52.1050
5/6/2009	12,758,491	51.9596
5/7/2009	12,901,649	52.4262
5/8/2009	13,073,411	53.1242
5/9/2009	13,040,867	52.9919
5/10/2009	13,040,107	52.9889
5/11/2009	12,878,567	52.3324
5/12/2009	12,819,044	52.0784
5/13/2009	12,463,425	50.6336
5/14/2009	12,618,995	51.2657
5/15/2009	12,672,863	51.2523
5/16/2009	12,688,219	51.3145
5/17/2009	12,687,467	51.3114
5/18/2009	13,155,784	53.2054
5/19/2009	13,317,421	53.8591
5/20/2009	13,397,555	54.1832
5/21/2009	13,262,365	53.6364
5/22/2009	13,236,899	53.5335
5/23/2009	13,128,570	53.0953
5/24/2009	13,127,923	53.0927
5/25/2009	13,122,036	53.0689
5/26/2009	13,213,045	53.2810
5/27/2009	13,349,906	53.6869
5/28/2009	13,562,340	54.4717
5/29/2009	13,887,245	55.7767
5/30/2009	13,731,067	55.1709
5/31/2009	13,730,603	55.1690
6/1/2009	14,016,309	56.2940
6/2/2009	13,944,748	55.9966
6/3/2009	13,726,939	54.6393
6/4/2009	13,757,225	54.7598
6/5/2009	13,873,541	55.2228
6/6/2009	13,872,817	55.2200
6/7/2009	13,872,093	55.2171
6/8/2009	13,731,496	54.6455
6/9/2009	13,825,247	55.0186
6/10/2009	13,958,846	55.5375
6/11/2009	14,155,913	56.3096
6/12/2009	14,273,139	56.6413
6/13/2009	14,231,518	56.4761
6/14/2009	14,230,774	56.4732
6/15/2009	13,829,405	54.8804
6/16/2009	13,646,338	54.1539
6/17/2009	13,383,854	53.1122
6/18/2009	13,468,334	53.4038
6/19/2009	13,481,305	53.4553
6/20/2009	13,472,182	53.4191
6/21/2009	13,471,331	53.4157
6/22/2009	12,816,446	50.8190
6/23/2009	12,890,214	50.9756
6/24/2009	12,982,112	51.3271
6/25/2009	13,055,062	51.6155
6/26/2009	13,184,465	52.1272
6/27/2009	13,079,792	51.7133
6/28/2009	13,078,995	51.7102

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2009 - 31.12.2009**

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
6/29/2009	13,209,246	52.1797
6/30/2009	13,174,678	51.9265
7/1/2009	13,138,132	51.7501
7/2/2009	12,837,425	50.5657
7/3/2009	12,862,986	50.6664
7/4/2009	12,880,576	50.7356
7/5/2009	12,879,807	50.7326
7/6/2009	12,655,857	49.8406
7/7/2009	12,654,370	49.8348
7/8/2009	12,527,992	49.3371
7/9/2009	12,759,259	50.1387
7/10/2009	12,721,934	49.4253
7/11/2009	12,766,648	49.5990
7/12/2009	12,765,910	49.5961
7/13/2009	13,011,688	50.5393
7/14/2009	13,444,324	50.7220
7/15/2009	13,784,570	52.0018
7/16/2009	13,837,216	52.1933
7/17/2009	13,846,946	52.2007
7/18/2009	13,868,218	52.2809
7/19/2009	13,867,416	52.2779
7/20/2009	14,088,469	53.0857
7/21/2009	14,106,403	53.1012
7/22/2009	14,105,074	53.0962
7/23/2009	14,278,752	53.7500
7/24/2009	14,217,046	53.5177
7/25/2009	13,904,746	53.5164
7/26/2009	13,904,044	53.5137
7/27/2009	13,955,463	53.7116
7/28/2009	13,869,132	53.3793
7/29/2009	13,697,056	52.7132
7/30/2009	13,945,520	53.6578
7/31/2009	14,027,102	53.9717
8/1/2009	13,963,467	53.7269
8/2/2009	13,962,732	53.7241
8/3/2009	14,277,935	54.9369
8/4/2009	14,275,307	54.9267
8/5/2009	14,053,240	54.0723
8/6/2009	13,992,374	53.8028
8/7/2009	13,989,093	53.7635
8/8/2009	13,997,945	53.7975
8/9/2009	13,997,190	53.7946
8/10/2009	14,022,179	53.7570
8/11/2009	13,982,311	53.5850
8/12/2009	14,087,850	53.9931
8/13/2009	14,313,942	54.8519
8/14/2009	14,082,817	53.9624
8/15/2009	14,086,450	53.9763
8/16/2009	14,085,692	53.9734
8/17/2009	13,836,835	53.0007
8/18/2009	14,091,382	53.9489
8/19/2009	14,181,700	53.8879
8/20/2009	14,294,425	54.3124
8/21/2009	14,353,968	54.5387
8/22/2009	14,270,733	54.3019
8/23/2009	14,270,000	54.2991
8/24/2009	14,403,054	54.7445
8/25/2009	14,411,650	54.7239
8/26/2009	14,434,327	54.8101
8/27/2009	15,145,580	54.9474

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2009 - 31.12.2009**

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
8/28/2009	15,128,540	54.8856
8/29/2009	15,127,811	54.8830
8/30/2009	15,127,081	54.8803
8/31/2009	14,976,375	54.3118
9/1/2009	14,794,416	53.6519
9/2/2009	14,748,085	53.4839
9/3/2009	15,044,408	54.5342
9/4/2009	15,118,779	54.7747
9/5/2009	15,173,370	54.9725
9/6/2009	15,172,550	54.9696
9/7/2009	15,202,577	55.0783
9/8/2009	15,299,271	55.4287
9/9/2009	15,356,206	55.6186
9/10/2009	15,302,517	55.4024
9/11/2009	15,341,100	55.5277
9/12/2009	15,304,138	55.3939
9/13/2009	15,303,272	55.3907
9/14/2009	15,419,967	55.7661
9/15/2009	15,487,033	56.0086
9/16/2009	15,629,098	56.5079
9/17/2009	15,577,801	56.3116
9/18/2009	15,647,626	56.1698
9/19/2009	15,654,602	56.1949
9/20/2009	15,653,654	56.1915
9/21/2009	15,751,981	56.5444
9/22/2009	15,706,123	56.3691
9/23/2009	15,502,489	55.6023
9/24/2009	15,398,171	55.2282
9/25/2009	15,583,994	55.2013
9/26/2009	15,647,426	55.4260
9/27/2009	15,646,499	55.4227
9/28/2009	15,776,951	55.8706
9/29/2009	15,882,321	56.2402
9/30/2009	15,964,225	56.4949
10/1/2009	15,736,416	55.6851
10/2/2009	15,739,621	55.6823
10/3/2009	15,744,953	55.7012
10/4/2009	15,744,025	55.6979
10/5/2009	15,822,835	56.1193
10/6/2009	15,976,674	56.6649
10/7/2009	16,006,193	56.7271
10/8/2009	16,212,137	57.4357
10/9/2009	16,344,769	57.4710
10/10/2009	16,351,847	57.4959
10/11/2009	16,350,829	57.4923
10/12/2009	16,379,851	57.5943
10/13/2009	16,540,996	58.0248
10/14/2009	16,938,214	59.1075
10/15/2009	17,034,904	59.4135
10/16/2009	16,748,240	58.4068
10/17/2009	16,743,366	58.3898
10/18/2009	16,742,342	58.3862
10/19/2009	16,917,613	58.7877
10/20/2009	17,089,251	59.2082
10/21/2009	17,001,843	58.4581
10/22/2009	16,916,685	58.1319
10/23/2009	16,808,557	57.7603
10/24/2009	16,807,566	57.7569
10/25/2009	16,806,576	57.7535
10/26/2009	16,731,829	57.4932

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2009 - 31.12.2009**

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
10/27/2009	16,537,220	56.7357
10/28/2009	16,080,070	55.1673
10/29/2009	16,288,264	55.8816
10/30/2009	16,143,940	55.4289
10/31/2009	16,133,499	55.3931
11/1/2009	16,132,557	55.3899
11/2/2009	16,134,665	55.3937
11/3/2009	16,120,106	55.3334
11/4/2009	16,340,137	56.0509
11/5/2009	16,410,569	56.2005
11/6/2009	16,473,169	56.3875
11/7/2009	16,474,860	56.3933
11/8/2009	16,473,889	56.3900
11/9/2009	16,762,692	57.3649
11/10/2009	16,734,071	57.1160
11/11/2009	16,785,880	57.2797
11/12/2009	16,651,151	56.7926
11/13/2009	16,746,904	57.1192
11/14/2009	16,784,952	57.2490
11/15/2009	16,783,974	57.2457
11/16/2009	16,927,665	57.7153
11/17/2009	16,756,980	57.1163
11/18/2009	16,904,919	57.6137
11/19/2009	16,611,370	56.6030
11/20/2009	16,639,882	56.6934
11/21/2009	16,768,119	56.8300
11/22/2009	16,726,067	56.6875
11/23/2009	16,627,619	56.3683
11/24/2009	16,314,299	55.2960
11/25/2009	16,537,431	56.0522
11/26/2009	16,387,668	55.5446
11/27/2009	16,286,076	55.3000
11/28/2009	16,399,199	55.6841
11/29/2009	16,398,143	55.6805
11/30/2009	16,301,325	55.3239
12/1/2009	16,273,422	55.7971
12/2/2009	16,520,508	56.5723
12/3/2009	16,253,264	55.6537
12/4/2009	16,198,798	55.4638
12/5/2009	16,236,588	55.5932
12/6/2009	16,235,543	55.5896
12/7/2009	16,051,865	54.9401
12/8/2009	16,037,898	54.8923
12/9/2009	15,952,341	54.5687
12/10/2009	15,918,754	54.4401
12/11/2009	15,958,061	54.5643
12/12/2009	15,936,341	54.4900
12/13/2009	15,935,320	54.4865
12/14/2009	16,244,347	55.5363
12/15/2009	16,440,078	55.6413
12/16/2009	16,501,167	55.8210
12/17/2009	16,106,025	54.4674
12/18/2009	16,316,173	55.1612
12/19/2009	16,316,339	55.1617
12/20/2009	16,315,324	55.1583
12/21/2009	16,282,878	55.0384
12/22/2009	16,247,624	54.9193
12/23/2009	16,526,913	55.8566
12/24/2009	19,731,154	56.3909
12/25/2009	19,611,372	56.0457

**ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2009 - 31.12.2009**

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - ошворен инвестиционен фонд

Датум	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
12/26/2009	19,585,851	55.9728
12/27/2009	19,585,108	55.9707
12/28/2009	19,612,470	56.0436
12/29/2009	19,705,395	56.0118
12/30/2009	19,688,580	55.9228
12/31/2009	19,800,635	56.2297

**СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2009 - 31.12.2009
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестиционен фонд**

рб	Позиција	2007	2008	2009
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ			
1	Највисока вредност на имотот	16,311,637	19,279,765	19,800,635
2	Најниска вредност на имотот	616,411	10,182,234	10,549,389
3	Просечна нето вредност на имотот	9,267,761	16,378,534	13,881,089
	ЦЕНА НА УДЕЛ			
4	Највисока цена по удел	100.7182	98.9782	59.4135
5	Најниска цена по удел	97.5465	40.8458	41.2723
6	ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИО	16,591,063	9,223,338	19,264,321
7	НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ	16,331,637	10,698,100	19,800,635
	Дополнителни показатели и податоци			
8	Трошоци	27,592	396,116	311,086
9	Добивка(загуба) во тековната година	12,036	(12,804,636)	2,489,458
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	0.30%	2.42%	2.24%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	0.13%	-78.18%	17.93%

1. Основни податоци

Отворениот Инвестиционен Фонд ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ (во понатамошниот текст “Фондот”) е основан и управуван од страна на друштвото за управување со фондови ИЛИРИКА ФУНД МЕНАџМЕНТ АД Скопје (Друштвото).

Друштвото има добиено Решение за основање на отворен инвестиционен фонд ИЛИРИКА ГРП од Комисијата за хартии од вредност (КХВ) на ден 31.10.2007 година.

Фондот е запишан во регистарот на отворени фондови на КХВ.

Согласно Решението на КХВ, одобрено е НЛБ Тутунска банка АД Скопје да биде депозитна банка на Фондот и со која е склучен Договор за вршење на работи на депозитна банка од 30.10.2007 година.

Фондот е основан со цел прибирање на парични средства преку јавен повик за купување на документи за удел, од сите заинтересирани вложувачи, во согласност со Законот за инвестициони фондови, Статутот и Проспектот на Фондот.

Со прибраните парични средства на Фондот управува Друштвото со цел остварување пораст на вредноста на поединечниот удел, преку управување со ризиците од вложување на средства во финансиски инструменти, според определена инвестициона политика на Фондот.

2. Основа за составување на финансиските извештаи

2.1. Основ за составување на финансиските извештаи

Друштвото ги има изготвено финансиските извештаи на Фондот во согласност со Меѓународните Сметководствени Стандарди (МСС) објавени во Република Македонија во Правилникот за сметководство (Сл.Весник 94/2004) и применливи од 1 Јануари 2005 година, како и врз основа на Меѓународниот Стандард за Финансиско Известување 1 (МСФИ) и Толкувањата на Постојниот Комитет за толкувања (ПКТ) објавени во Сл.Весник на РМ бр.11/2005 и МСФИ број 2,3,4,5,6, и 7 објавени во Сл.Весник на РМ бр.116/2005.

Финансиските извештаи се подготвени со состојба на и за годината која завршува на 31.Декември 2009 и 2008 година. Податоци во финансиските извештаи се дадени во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено. Споредбени податоци се презентирани во овие финансиски извештаи.

2.2. Основни сметководствени методи

Финансиските извештаи се составени врз основа на методот на набавна вредност, со исклучок на вложувањата во хартии од вредност кои се вреднуваат според нивната објективна вредност.

3. Основни сметководствени политики и проценки

3.1. Парични средства

Паричните средства се водат според нивната номинална вредност. За целите на финансиските извештаи, парите се состојат од парични средства во домашна валута на сметки во комерцијални банки.

Паричните средства на сметки во странска валута дневно се вреднуваат според средниот курс на Народна Банка на Македонија на денот на нивното вреднување.

3.2. Вложувања

Во согласност со МСС 39, сите вложувања односно финансиски средства се класифицираат во четири категории:

- Финансиски средства кои се чуваат за тргување (мерени според објективна вредност преку билансот на успех);
- Финансиски средства расположливи за продажба;
- Заеми и побарувања и
- Вложувања кои се чуваат до доспевање;

Во текот на разгледуваниот период, Фондот има само вложувања во финансиски средства кои се чуваат за тргување (мерени според објективна вредност преку билансот на успех), како и вложувања кои се чуваат до доспевање (депозити во банки).

Почетно, вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување се искажани по нивната набавна вредност, која што е објективна вредност на дадениот надоместок за истите. Трансакционите трошоци се вклучуваат во почетното мерење на финансиските средства.

Последователно, вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување се мерат според нивната објективна вредност, без било какво намалување за трансакционите трошоци кои може да се направат при нивната продажба или друго отуѓување, определена според последната понудена пазарна цена на Берзата за истите на датумот на билансот на состојба. Вложувањата во хартии од вредност за кои не постојат објективни вредности се признаваат по нивната набавна вредност намалени за евентуални загуби од оштетување.

Добивките и загубите од промената на објективната вредност на вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување се признаваат во нето добивката или загубата за периодот во кој се јавува како нереализирани добивки и загуби од вложувања во хартии од вредност.

Вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување кои се изразени во странска валута се пресметуваат според средниот курс на валутата на Народна Банка на Македонија на денот на вреднувањето.

Објавените дивиденди од овие вложувања се вклучуваат како приходи од дивиденди.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.2. Вложувања (Продолжение)

Купопродажбата на вложувањата во хартии се признава на датумот на тргувањето, што претставува датум кога Фондот се обврзал да го купи или продаде средството. Капиталните добивки или загуби од ваквите продажби се признаваат како реализирани приходи или расходи од купопродажба на хартии од вредност.

Депозитите во банки се водат според нивната номинална вредност на денот на депонирање на средствата во банката, зголемени на дневна основа за пресметана камата која му припаѓа согласно периодот.

3.3. Побарувања

Побарувањата се евидентираат во моментот кога настанува право на Фондот за побарување на одредени износи на парични средства. Побарувањата ги опфаќаат побарувања за дивиденди, камати, продадени хартии од вредност а сеуште ненаплатени и сл.

3.4. Деловни обврски

Обврските на Фондот ги опфаќаат:

- Обврски за купување на вложувања во хартии од вредност;
- Обврски спрема друштвото за управување со фондови;
- Обврски спрема депозитната банка и
- Други тековни обврски

Сите обврски се искажуваат во висина на номиналните износи што произлегуваат од деловните трансакции.

3.5. Приходи

Приходите од реализирани добивки од продажба на вложувања, приходи од камата, реализирани позитивни курсни разлики и приходи од дивиденди се признаваат во моментот на настанување на самата трансакција од која што произлегуваат.

Приходите од камати се признаваат онака како што се пресметуваат за периодот за кои се однесуваат истите.

3.6. Расходи

Расходите ги опфаќаат од реализирани загуби од продажба на вложувања, реализирани негативни курсни разлики, расходи од односи со друштвото за управување со фондови, надоместоци на депозитната банка и останати дозволени расходи на Фондот и се признаваат во моментот на настанување на самата трансакција од која што произлегуваат.

Расходите од односи со друштвото за управување со фондови потекнуваат од надоместок во вид на управувачка провизија кој треба го плати Фондот на Друштвото за управување со фондови во висина од 2% годишно од нето вредноста на имотот на Фондот. Ваквиот надоместок се пресметува на дневна основа.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.6. Расходи (Продолжение)

Расходот од надоместок на депозитната банка потекнува од надоместок кој треба го плати Фондот на избраната депозитна банка во висина од 0.35% годишно од вредноста на нето имотот на Фондот. Ваквиот надоместок се пресметува на дневна основа.

3.7. Нереализирани добивки и загуби

Зголемувањето или намалувањето на вредноста на вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување измерени по нивната објективна вредност се искажува во билансот на успех односно Извештајот за добивки и загуби на Фондот како нереализирани добивки или загуби.

3.8. Даноци

Фондот претставува посебен имот без својство на правно лице, па според тоа не е и обврзник за даноци.

3.9. Капитал

Фондот нема својство на правно лице, со оглед дека е основан и управуван од Друштвото за управување со фондови кое има својство на правно лице и претставува акционерско друштво. Поради ова, Фондот нема капитал, туку има само нето вредност на неговиот имот кој претставува разлика помеѓу вредноста на вкупниот имот и вкупните обврски на Фондот.

Сопствениците на удели од Фондот имаат право на учество во добивката на Фондот кое го остваруваат преку откуп односно продажба на документите за удел, како разлика помеѓу влезната и излезната цена на уделот намалена за сите трошоци и надоместоци.

3. Основни сметководствени политики и проценки (Продолжение)

3.10. Управување со ризици

Во текот на своето работење Фондот влегува во различни трансакции кои пред се се однесуваат на купување и продавање на хартии од вредност на различни организирани пазари на хартии од вредност, како и депонирање на парични средства во банки. Главните ризици на кои Фондот е изложен и политиките за управување со нив се следните:

а) Валутен ризик

Фондот влегува во трансакции во странска валута, кои произлегуваат од инвестирани средства кои не се изразени во домашна валута, при што истото е изложено на секојдневни промени на курсевите на странските валути. Друштвото има политика за управување со овој ризик преку диверзификација на портфолиото во различни странски валути.

б) Кредитен ризик

Фондот е изложен на кредитен ризик во случај кога издавачите на хартии од вредност или банките депоненти нема да бидат во состојба да ги исполнат своите обврски за плаќање. Фондот има политика со цел да се намали кредитниот ризик преку почитување на дадените ограничувања за вложувања согласно Законот за инвестициони фондови.

в) Каматен ризик

Фондот се изложува на ризик од промени на каматни стапки во случај кога вложува во должнички хартии од вредност и депозити во банки тоа на ризик од промени на каматните стапки на издавачите. Со оглед дека во 2009 година, Фондот има само вложувања во депозити во банки постои изложеност спрема ваков вид на ризик, иако тој зависи од движењата на финансиските пазари и Фондот нема начин истиот да го намали. Политика на Фондот за намалување на овој вид на ризик е преку различно орочување на средства.

г) Пазарен ризик

Пазарниот ризик произлегува од можноста за незадоволителен раст или пад на вредноста на вложувањата во хартии од вредност на Фондот. Со оглед дека најголем дел од имотот на Фондот се вложува во хартии од вредност постои зголемена можност за осцилации на пазарните цени на хартиите од вредност. Политика на Фондот е диверзификација на портфолиото во различни хартии од вредност.

д) Ликвидносен ризик

Ликвидносен ризик произлегува од можноста одредена хартија од вредност да не може да се продаде на пазарот поради недоволна побарувачка за истата. Политика на Фондот е вложување во ликвидна хартии од вредност за кои постои константна побарувачка на пазарот од хартии од вредност.