

**ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ –
Отворен Инвестициски Фонд**

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 31 декември 2014,
со извештај на независните ревизори

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 31 декември 2014
со извештај на овластените ревизори

СОДРЖИНА

Извештај на независниот ревизор	3 - 4
Финансиски извештаи	
Биланс на состојба или Извештај за нето имотот на Фондот	5
Биланс на успех или Извештај за добивки и загуби на Фондот	6
Извештај за промени во нето имотот на Фондот	7
Белешки кон финансиските извештаи	
1. Основни податоци	
2. Основи за составување на финансиските извештаи	
3. Основни сметководствени политики и проценки	
4. Финансиски показатели по удели во Фондот	
5. Извештај за структура на вложувањата на Фондот	
6. Структура на вложувањата на Фондот по видови на имот	
7. Структура на обврските на Фондот по видови на инструменти	
8. Извештај за реализираните добивки (загуби) на фондот	
9. Извештај за нереализираните добивки (загуби) на фондот	
10-а. Трансакции на Фондот со поврзани субјекти	
10-б. Приходи и расходи со поврзани субјекти	
11. Трансакции со имотот на Фондот преку овластени учесници	
12. Движење на нето вредноста на фондот за периодот	
13. Споредбен преглед на работењето за период од 5 години	

**Б и Љ,
Боро и Љупчо
д.о.о. – Скопје**

Ревизија, Проценка
и Финансиски
Консалтинг

Дрезденска бр 52
1000 Скопје
Македонија

Тел: + 389 (91) 3066-604
+ 389 (91) 3061-185
Факс:+389 (02) 3094-919

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

До

**Друштвото за управување со Отворениот Инвестициски Фонд
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ – РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ (ГРП)**

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворен Инвестициски Фонд ИЛИРИКА ГЛОБАЛ- РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ (ГРП)- (Фондот), што го вклучуваат од Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31 декември 2014 година, Извештајот за добивките и загубите на фондот и Извештајот за промените на нето имотот на фондот за годината тогаш завршена, како и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

Раководството на Фондот е одговорно за подготвувањето и објективното презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со Законот за Инвестициски Фондови и Меѓународните стандарди за финансиско известување што се прифатени и објавени во Република Македонија, и за интерна контрола што е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали е резултат на измама или грешка.

Одговорност на ревизорите

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 Друштвото за да обликува ревизорски постапки што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективност на интерната контрола на Друштвото.

Ревизијата исто така вклучува и оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на раководството, како и оценка на севкупното презентирање на финансиските извештаи.

Ние веруваме дека ревизорските докази што ги имаме прибавено се достатни и соодветни за да обезбедат основа за нашето ревизорско мислење.

Мислење

Според наше мислење, финансиските извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, финансиската состојба на Отворен Инвестициски Фонд ИЛИРИКА ГЛОБАЛ – РАСТЕЧИ ПАЗАРИ (ГРИП) Скопје заклучно со 31 декември 2014 година, како и неговата финансиска успешност за годината што заврши тогаш во согласност со одредбите на Законот за инвестициски фондови и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работењето од страна на инвестициските фондови, друштва за управување и депозитарна банка.

Осиганати ирашања

Финансиските извештаи за годината која завршува на 31 декември 2013 година беа ревидирани од страна на друго друштво кое во својот извештај од 22 април 2014 година изразило мислење без резерва.

Скопје, 10 април 2015 година

Овластен ревизор

Атанасовски Борислав

Ревизија, проценка и
финансиски консалтинг
Б и Љ, Боро и Љупчо
д.о.о - Скопје



Управител

Атанасовски Борислав

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ – отворен инвестиционен фонд

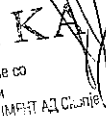
ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИОНИОТ ФОНД НА 31.12.2014 ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ- отворен инвестиционен фонд

Во МКД	2013	2014
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
Пари и парични средства	3.574.501	4.330.738
Вложувања во хартии од вредност и депозити	35.186.922	29.683.874
Финансиски средства кои се чуваат за тргување	33.844.161	29.683.874
Вложувања кои се чуваат до доспевање	1.342.761	
ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност		
Побарувања по основ на дивиденди	26.192	28.682
Побарувања по основ на камата и останати средства	2.222	2
Вкупно средства	38.789.837	34.043.296
Обврски по основ вложувања во хартии од вредност	-1.100.644	
ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
Обврски кон друштво за управување со фондови	-149.445	-162.825
Обврски кон депозитна банка	-10.708	-10.000
Обврски по основ дозволени трошоци на фондот	-42.281	-15.577
Обврски по основ на исплата на иматели на удели	-61.500	-1.000
Останати обврски	-41.725	-3.000
ВКУПНО КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	-1.406.303	-192.402
НЕТО ИМОТ НА ФОНДОТ	37.383.534	33.850.894
Број на издадени удели	802627	654839
Нето имот по удел	46,5765	51,6934
Издадени удели на инвестицискиот фонд	92.502.990	96.978.953
Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-30.982.008	-42.185.667
Добивка/Загуба за тековната финансиска година	88.925	3.195.056
Задржана доб./загуба од претходните години	-24.226.373	-24.137.448
Ревалориз. на вложув. расположливи за продажба		
Ревалоризациони резерви		
ВКУПНО ОБВРСКИ СПРЕМА ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА	37.383.534	33.850.894

Скопје, 5 април 2015 година

Главен извршен директор

Коста Костадиновски


ИЛИРИКА
Друштво за управување со
инвестициски фондови
ИЛИРИКА ФУНД МЕНЕѢЖМЕНТ АД С.К.Л.Е.

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ – отворен инвестиционен фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2014 ГОДИНА ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

Во МКД	2013	2014
ПРИХОДИ		
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	7.937.855	1.947.745
Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложување со фиксно доспевање	27.425	7.931
Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	3.017.978	914.994
Приходи од дивиденди	676.319	714.842
Останати приходи		
ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА	11.659.577	3.585.512
РАСХОДИ		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	-7.084.749	-1.227.289
Негативни курсни разлики од монет.финансис. Инструменти	-3.220.458	-678.345
Расходи од односи со друштвото за управување со фондови	-1.085.806	-1.437.919
Расходи од камата		
Надоместоци на депозитна банка	-127.148	-119.884
Надоместок на Комисија за хартии од вредност		
Трансакциони трошоци	-189.005	-46.771
Намалување на имот		
Останати дозволени трошоци на фондот	-966.163	-437.492
ВКУПНО РАСХОДИ	-12.673.329	-3.947.700
НЕТО ДОБИВКА (ЗАГУБА) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	-1.013.752	-362.188
НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТНИ ИНСТРУМЕНТИ		
Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти	1.500.325	1.319.513
Нереализирани добивки (загуби) од дериватни инструменти		
Нето курсни разлики од вложувања во хар. од вр.	-397.648	2.237.731
Останати обврски		
ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО Х.В.	1.102.677	3.557.244
НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ	88.925	3.195.056

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ – отворен инвестиционен фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА 31.12.2014 ГОДИНА ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ- отворен инвестиционен фонд

Во МКД	2013	2014
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ		
Нето добивка(загуба) од вложувања во хартии од вредност	-1.013.752	-362.188
Вкупно нереализирани добивки(загуби)од вложувања во хартии од вредност и дериватни инструменти	1.102.677	3.557.244
Позитивни курсни разлики од монет. фин. Средства		
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	88.925	3.195.056
Приливи од продажба на издадени удели на фондот	5.758.260	4.475.960
Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	-4.664.001	-11.203.658
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	1.094.259	-6.727.698
ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ	1.183.184	-3.532.642
На почетокот на периодот	36.200.353	37.383.537
На крајот на периодот	37.383.537	33.850.894
БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
Издадени удели на фондот во текот на периодот	1.390.800	1.475.838
Повлечени удели на фондот во периодот	-588.172,7080	-820.999
БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	802.627,5611	654.839.4310

ИЛИРИКА ГРП – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

1. Основни податоци

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

Друштвото има добиено Решение за основање на отворен инвестициски фонд 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 депозитарна банка на Фондот и со која е склучен Договор за вршење на работи на депозитарна банка од 30.10.2007 година.

Фондот е основан со цел прибирање на парични средства преку јавен повик за купување на удели, од сите заинтересирани вложувачи, во согласност со Законот за инвестициски фондови, Статусот и Проспектот на Фондот.

Со прибирање 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 барањата на Законот на инвестициски фондови и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работењето од страна на инвестициските фондови, друштва за управување и депозитарната банка.

Финансиските извештаи се подготвени со состојба на и за периодот кој завршува на 31 декември 2014 и 2013 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.

ИЛИРИКА ГРП – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

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 класифицирани 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 објективната вредност преку билансот на успех).

Почетно, вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргувања се искажани по нивната набавна вредност, која што е објективна вредност на дадениот надоместок на 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 продажб или друго оутѓување, определена според последната просечна 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.

ИЛИРИКА ГРП – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

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 дивиденд од овие вложувања се вклучуваат како приходи од дивиденди.

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 купопродажбан а хартии од вредност.

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 дивиденд, 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 депозитарната банка и
- Други тековни обврски

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

3.5 Приходи

Приходите од реализирани добивки од продажбан а вложувања, приходи од камата, реализирани позитивни курсни разлики и приходи од дивиденд 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 реализираните 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.

ИЛИРИКА ГРП – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Расходите од односи на друштвото за управување со инвестициски фондови потекнуваат од надоместок во вид на управувачка провизија кој треба да го плати Фондот на Друштвото за управување со инвестициски фондови во висина од 2,5% годишно од нето вредноста на имотот на Фондот.

Расходот од надоместок на депозитарната банка потекнува од надоместок кој треба да го плати Фондот на избраната депозитарна банка во висина од 0,35% годишно од вредноста на нето имотот на Фондот. Ваквиот надоместок се пресметува на дневна основа.

Расходите спрема Комисијата за хартии од вредност потекнуваат од надомест во висина од 0,5 % на годишно ниво од нето вредноста на имотот на Фондот со состојба на крајот од претходната година.

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 е искажува во билансот на успех односно Извештајот на 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 продажбан а уделите, како разлика помеѓу влезната и излезната цена на уделот намалена за сите трошоци и надоместоци.

3.10 Нето вредност на имотот на Фондот

Пресметката на нето имотот на Фондот по удели се врши согласно Правилникот за утврдување на нето вредноста на имотот на отворен и затворен инвестициски фонд и за пресметување на нето вредноста на имотот по удел или по акции во инвестицискиот фонд донесен од КХВ.

ИЛИРИКА ГРП – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Нето вредноста на имотот на Фондот се пресметува врз основа на пазарната вредност на хартиите од вредност и депозитите во финансиските институции и другите имотни вредности на фондот, со одземање на обврските на истиот ден.

Нето вредноста по удел е нето вредност на имотот на Фондот поделена со бројот на удели на Фондот на денот на вреднување. Нето вредноста по удел, вкупниот број на удели на инвестицискиот фонд, сите зголемувања и намалувања на бројот на удели се пресметуваат и изразуваат во четири децимални места. Минималната уплата за купување на удели изнесува 1.000 денари. Уделот на сопственикот му ги обезбедува следните права:

- Право на информираност;
- Право на учество во нето добивката на Фондот, кое се остварува со реинвестирање во Фондот, пропорционално на сите сопственици на удели во Фондот, согласно со Статутот и Проспектот;
- Право на продажба на удели од Фондот, односно обврска за откуп на удели;
- Право на исплата на дел од ликвидационата маса на Фондот.

3.11 Уравување 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 организиран и мал број на трансакции во странска валута, кои произлегуваат од набавки на финансиски средства на странски или домашни пазари, при што истото се изложува на секојдневни промени на курсевите на странските 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 диверзификација на вложувањата.

ИЛИРИКА ГРП – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Изложеноста на кредитниот ризик и структурата на вложувањата на средствата од имотот на Фондот се дадени во белешката за Структура на вложувања. Вложувањата во акции на домашни издавачи опфаќаат 26,74% од вкупните вложувања на Фондот, вложувањата во акции на странски издавачи опфаќаат 56,71%, и депозити во домашни банки од 5,43%.

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. Фондот нема значајни вложувања во вакви инструменти и поради тоа не е значајно изложен на каматен ризик.

Сметководствената вредност на финансиските средства и обврски според изложеноста на каматниот ризик на крајот од годините е како што следува:

	2013	2014
Финансиски средства		
<i>Некаматносни:</i>		
Останати побарувања	33.844.160	29.683.874
Вложувања за тргување	<u>33.844.160</u>	<u>29.683.874</u>
<i>Каматносни со променлива каматна стапка:</i>		
Парични средства	3.574.501	4.330.738
Побарувања	<u>26192</u>	<u>28.682</u>
	<u>3.600.693</u>	<u>4.359.420</u>
<i>Каматносни со фиксна каматна стапка:</i>		
- Вложувања во депозити	<u>1.342.761</u>	
	<u>1.342.761</u>	
	<u><u>38.787.614</u></u>	<u><u>34.043.294</u></u>
Финансиски обврски		
<i>Некаматносни:</i>		
Обврски кон друштвото за управување	149.445	162.825
Обврски кон депозитарна банка	19.708	10.000
Обврски по основ на дозволени трошоци	42.281	15.577
Обврски по основ на исплата на имател на удел	61.500	1.000
Останати обврски	<u>41.725</u>	<u>3.000</u>
	<u>314.659</u>	<u>192.402</u>

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.

ИЛИРИКА ГРП – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Политика на Фондот е диверзификација на портфолиото во различни хартии од вредност.

Фондот нема концентрација на пазарен ризик поголем од 10% кај еден издавач на 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 ликвидни хартии од вредност за кои постои константна побарувачка на пазарот од хартии од вредноста.

Сите финансиски средства и обврски на Фондот се со рок на доспевање од една година.

4. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2014
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

ред.број	збирно konto	позиција	прегледен период	тековен период
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ	г	г
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	36.200.350	37.383.534
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	777.637	802.627
A.	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот	46,5517	46,5765
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	37.383.534	33.850.894
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	802.627	654.839
Б.	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот	46,5765	51,6934
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	3,20%	3,46%
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	0,24%	-1,06%
7		Принос на инвестицискиот фонд	0,05%	10,99%
8				

5. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2014
ИЛНРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

Класификација	број на акции	набавна цена по акција	вкупно набавна цена	вредност на датумот на извештајот	вредност по акција	учество во сопственоста на издавачот (%)	учество во портфелот на фондот (%)
отворени акции							
Control AD Skopje	7	22.204,14	155.429,00	154.622,23	22.088,89	0,01%	0,45%
Banka AD Bitola	100	1.310,40	131.040,00	140.000,00	1.400,00	0,03%	0,41%
Pazar AD Skopje	80	8.375,31	670.025,15	669.600,00	8.370,00	0,00%	1,97%
AD Skopje	458	87,04	39.864,00	37.556,00	82,00	0,00%	0,11%
akcija AD Skopje	200	805,91	161.182,00	159.720,00	798,60	0,04%	0,47%
на затворени инвестициски фондови							
вкупно акции од домашни издавачи			1.157.540,15	1.161.498,23			3,41%
и акции							
ung Kong Infrastructure Holding Ltd	500	281,00	140.500,46	185.213,14	370,43	0,00%	0,54%
Shineway Pharmaceutical Group Ltd	500	61,20	30.602,35	37.994,11	75,99	0,00%	0,11%
Inc	330	4.319,86	1.425.553,61	1.841.682,79	5.580,86	0,00%	5,41%
Inc	165	2.285,08	377.038,60	545.930,98	3.308,67	0,00%	1,60%
rgan Inc/United States	80	4.957,32	396.585,81	859.890,83	10.748,64	0,00%	2,53%
Geneca PLC	100	2.628,79	262.879,10	358.019,48	3.580,19	0,00%	1,05%
f Amerika Corp	1.100	694,86	764.350,61	994.978,11	904,53	0,00%	2,92%
SHIRE HATHAWAY INC-CL B	130	6.678,46	868.199,70	986.913,73	7.591,64	0,00%	2,90%
ocoPhilips	92	3.593,43	330.595,63	321.236,51	3.491,70	0,00%	0,94%
on Corporation	67	5.577,14	373.668,70	380.015,00	5.671,87	0,00%	1,12%
NT (E.I.) DE NEMOURS	250	2.899,51	724.876,79	934.608,99	3.738,44	0,00%	2,75%
AL SA	173	2.868,78	496.298,83	452.254,72	2.614,19	0,00%	1,33%
NERAL ELECTRIC COMPANY	750	1.224,94	918.704,67	958.245,98	1.277,66	0,00%	2,81%
Inc Class C	8	50.015,49	400.123,95	212.919,96	26.614,99	0,00%	0,63%
Inc Class A	8	0,00	0,00	214.643,05	26.830,38	0,00%	0,63%
AXOSMITHKLINE PLC	300	1.185,14	355.543,15	324.422,00	1.081,41	0,00%	0,95%
International Business Machines Corp	84	7.895,59	663.229,87	681.400,49	8.111,91	0,00%	2,00%
m & Johnson	219	4.573,23	1.001.538,39	1.157.875,13	5.287,10	0,00%	3,40%
gan Chase & Co	150	2.609,87	391.480,32	474.610,47	3.164,07	0,00%	1,39%
a Cola Co THE	280	1.962,21	549.420,16	597.704,82	2.134,66	0,00%	1,76%
AFT FOODS GROUP INC	205	2.529,31	518.508,98	649.463,51	3.168,11	0,00%	1,91%
l.d. Novo Mesto	200	3.849,63	769.925,45	732.858,29	3.664,29	0,00%	2,15%
ester United Plc	200	693,08	138.615,81	160.782,07	803,91	0,00%	0,47%
itel Inc	360	2.123,42	764.430,94	563.252,97	1.564,59	0,00%	1,65%
DONALD'S CORP	140	4.766,30	667.282,07	663.251,33	4.737,51	0,00%	1,95%
into Company	72	5.237,46	377.096,77	434.912,47	6.040,45	0,00%	1,28%
& Co Inc	250	2.233,65	558.412,86	717.831,28	2.871,33	0,00%	2,11%
rosoft Corp	320	1.670,44	534.541,12	751.529,79	2.348,53	0,00%	2,21%
tle SA	240	3.407,40	817.776,54	894.924,92	3.728,85	0,00%	2,63%
is AG ADR	170	4.045,78	687.781,90	796.437,53	4.684,93	0,00%	2,34%
OL, d.d., Ljubljana	36	15.322,69	551.616,81	628.585,83	17.460,72	0,00%	1,85%
er Inc	540	1.366,97	738.162,66	850.476,49	1.574,96	0,00%	2,50%
on Morris International Inc	135	3.866,68	522.001,42	555.949,52	4.118,14	0,00%	1,63%
olding AG	63	12.896,65	812.488,66	869.147,53	13.795,99	0,00%	2,55%
ern Co/The	265	1.979,05	524.448,87	658.000,63	2.483,02	0,00%	1,93%
neider Electric SA	185	3.899,82	721.466,04	689.381,72	3.726,39	0,00%	2,03%
INC	390	1.657,55	646.445,15	662.346,30	1.698,32	0,00%	1,95%
ATA MOTOR CORP -SPON ADR	120	4.971,64	596.596,94	761.318,28	6.344,32	0,00%	2,24%
edHealth Group Inc	100	3.360,52	336.051,85	511.115,08	5.111,15	0,00%	1,50%
ero Energy Corp	250	2.249,27	562.317,84	625.684,95	2.502,74	0,00%	1,84%
AFONE GROUP PLC-SP ADR	275	1.659,72	456.423,14	475.103,44	1.727,65	0,00%	1,40%
Fargo & Company	180	2.026,13	364.703,28	498.909,80	2.771,72	0,00%	1,47%
art Stores Inc	160	4.150,09	664.014,18	694.740,34	4.342,13	0,00%	2,04%
on Mobil Corp	120	4.516,39	541.967,29	560.917,08	4.674,31	0,00%	1,65%
ovalnica Triglav dd	410	1.375,53	563.965,77	594.894,03	1.450,96	0,00%	1,75%
и на затворени инвестициски фондови							

мно акции од странски издавачи			24.908.233,04	28.522.375,47			83,78%

класификација	номинална вредност	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во сопственоста на издавачот (%)	учество во имотот на фондот (%)
ВЕРЗНИЦИ					
и обврзници					
зници на локалната самоуправа					
зници од трговски друштва					
о обврзници од РМ и домашни					
чи					
авни обврзници					
зници на локалната самоуправа					
ници од трговски друштва					
мно обврзници од странски издавачи					

класификација	номинална вредност	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во сопственоста на издавачот (%)	учество во имотот на фондот (%)
ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ					
ни записи					
нички записи					
во отворени инвестициски фондови					
ненаведени хартии од вредност					
мно останати ХВ од домашни					
авачи					
ни записи					
нички записи					
ли во отворени инвестициски фондови					
ненаведени хартии од вредност					
мно останати ХВ од странски					
авачи					

класификација	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)
АСМАНИ И ДЕПОЗИТИ			
зрочни депозити			
згорочни депозити			
ати пласмани			
мно пласмани и депозити			

класификација	набавна цена	позитивна вредност на датумот на извештајот	негативна вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	учество во обврските (%)
РИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ					
мно деривативни инструменти					

класификација	коллатерал ISIN	номинална вредност	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	вредност на коллатералот
ДОГОВОРИ (АКТИВА)					
мно деривативни инструменти					

6. СТРУКТУРА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИМОТ НА ДЕН 31.12.2014
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

познција	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)
акции	29.683.873,70	87,19%
обврзници	0,00	0,00%
останати хартии од вредност	0,00	0,00%
пласмани и депозити	0,00	0,00%
останати средства	28.684,20	0,08%
пари и парични еквиваленти	4.330.737,72	12,72%
Вкупно средства	34.043.295,62	100,00%
деривативни инструменти		
репо договори		

7. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2014

позиција	колатерал ISIN	номинална вредност	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	вредност на колатералот
РЕПО ДОГОВОРИ (ПАСИВА)					
Вкупно репо договори					

позиција	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	учество во обврските на фондот (%)
ГАРАНЦИИ				

8. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.- 31.12.2014
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

та ба	Финансиски инструменти	број на хартии од вредност	книговодствена вредност	продажна цена	реализирана добивка (загуба)
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	обични акции на трговски друштва		26.245.118,86	27.214.325,59	969.206,73
23.09.2014	Alkaloid AD Skopje	66,00	289.060,00	292.378,00	3.318,00
03.07.2014	Granit AD Skopje	270,00	107.685,00	106.868,00	-817,00
07.07.2014	Granit AD Skopje	80,00	31.906,67	32.493,00	586,33
09.10.2014	Granit AD Skopje	103,00	42.438,33	56.197,00	13.758,67
03.04.2014	Komercijalna Banka AD Skopje	50,00	84.948,53	87.693,00	2.744,47
01.04.2014	Komercijalna Banka AD Skopje	86,00	146.111,47	153.562,00	7.450,53
03.07.2014	Komercijalna Banka AD Skopje	25,00	52.500,00	53.273,00	773,00
25.07.2014	Komercijalna Banka AD Skopje	135,00	283.500,00	300.841,00	17.341,00
14.08.2014	Komercijalna Banka AD Skopje	108,00	226.692,00	233.557,00	6.865,00
03.02.2014	Makpetrol AD Skopje	10,00	250.000,00	278.459,00	28.459,00
05.10.2014	Makpetrol AD Skopje	5,00	112.001,25	114.080,00	2.078,75
23.06.2014	Skopski Pazar AD Skopje	34,00	238.000,00	242.770,00	4.770,00
24.06.2014	Skopski Pazar AD Skopje	28,00	196.000,00	199.987,00	3.987,00
05.12.2014	Skopski Pazar AD Skopje	2,00	16.645,75	16.284,00	-361,75
07.12.2014	Skopski Pazar AD Skopje	8,00	66.582,99	64.636,00	-1.946,99
30.12.2014	Stopanska Banka AD Skopje	75,00	27.750,00	28.227,00	477,00
13.10.2014	Makedonski telekomunikacii AD	200,00	56.200,00	58.288,00	2.088,00
05.09.2014	Aalberts Industries NV	250,00	356.381,09	317.539,89	-38.841,20
03.10.2014	ADIDAS AG	150,00	854.761,02	531.267,45	-323.493,57
08.01.2014	AGCO CORP	210,00	554.726,54	539.875,93	-14.850,61
09.11.2014	American International Group Inc	285,00	649.309,75	760.957,67	111.647,92
05.09.2014	Alfa Laval AB	650,00	738.898,88	649.733,57	-89.165,31
04.06.2014	Allianz SE	87,00	697.565,82	662.196,89	-35.368,93
27.01.2014	Andritz AG	120,00	336.516,02	317.442,82	-19.073,20
03.09.2014	AstraZeneca PLC	100,00	262.879,10	354.053,80	91.174,70
08.01.2014	BASF SE	170,00	810.306,81	816.588,97	6.282,16
26.09.2014	Baxter International Inc	210,00	651.820,09	728.193,92	76.373,83
20.11.2014	Bristol-Myers Squibb Co	225,00	551.058,16	647.044,60	95.986,44
03.04.2014	Citigroup INC	300,00	697.675,78	640.200,27	-57.475,51
07.01.2014	Caterpillar INC	90,00	376.892,78	369.125,99	-7.766,79
27.10.2014	Comcast Corp	150,00	347.867,22	395.639,85	47.772,63
06.09.2014	Computer Modelling Group Ltd	600,00	361.503,58	305.477,17	-56.026,41
04.06.2014	CONSTELLATION SOFTWARE INC	65,00	731.786,52	659.945,99	-71.840,53
04.06.2014	Dominion Resources Inc	170,00	529.112,84	534.918,37	5.805,53
04.06.2014	Daimler AG	170,00	657.740,33	723.024,13	65.283,80
06.09.2014	Freenet AG	410,00	556.480,02	524.801,05	-31.678,97
04.04.2014	First Solar Inc.	170,00	414.544,28	519.859,76	105.315,48
06.01.2014	GENERAL ELECTRIC COMPANY	300,00	369.463,19	368.378,53	-1.084,66
04.06.2014	GOLDMAN SACHS GROUP INC	45,00	355.987,36	327.983,50	-28.003,86
08.10.2014	Ingenico	205,00	734.900,11	987.049,20	252.149,09
06.09.2014	Indus Holding AG	205,00	592.621,39	779.623,12	187.001,73
14.05.2014	Intel Corp	330,00	410.560,11	410.607,17	47,06
04.06.2014	Intesa Sanpaolo SpA	3.500,00	386.229,45	523.587,57	137.358,12
05.01.2014	Coca Cola Co THE	200,00	368.719,84	358.449,31	-10.270,53
07.01.2014	Mediagrif Interactive Technologies Inc	600,00	469.958,64	477.715,49	7.756,85
20.11.2014	NVIDIA Corp	1.000,00	714.946,97	993.693,31	278.746,34
20.11.2014	OCCIDENTAL PETROLEUM CORPORATION	90,00	386.677,73	384.439,42	-2.238,31
08.10.2014	Prudential PLC	550,00	554.594,78	596.924,93	42.330,15
07.01.2014	Phillips 66	240,00	826.125,25	806.997,99	-19.127,26
03.04.2014	Ralph Lauren Corp	80,00	630.402,93	585.257,07	-45.145,86
05.01.2014	Sanofi	145,00	687.843,96	667.086,26	-20.757,70
00.11.2014	BANCO SANTANDER, S.A.	937,00	360.173,27	384.675,11	24.501,84
02.08.2014	Banco Santander Central Hispanico	18,00	0,00	0,00	0,00

03.11.2014	Banco Santander	44,00	0,00	393,95	393,95
1.11.2014	Banco Santander	874,00	0,00	0,00	0,00
02.01.2014	SJW CORP	560,00	744.508,82	731.312,35	-13.196,47
09.01.2014	SEB SA	140,00	565.780,94	533.171,80	-32.609,14
04.04.2014	TUI Travel PLC	2.600,00	789.894,88	852.417,57	62.522,69
09.09.2014	Takkt AG	60,00	49.787,25	49.852,97	65,72
27.10.2014	Texas Instruments Inc	370,00	725.064,23	862.533,97	137.469,74
03.04.2014	Visa Inc	80,00	795.028,17	771.017,47	-24.010,70
01.01.2014	Viscofan SA	220,00	559.568,30	562.518,58	2.950,28
01.11.2014	Vantiv Inc	550,00	800.432,67	881.157,86	80.725,19
	приоритетни акции		814.440,37	696.342,60	-118.097,77
09.09.2014	PORSCHE AUTOMOBIL HLDG-PRF	175,00	814.440,37	696.342,60	-118.097,77
	удели на отворени инвестициски фондови		3.300.370,35	3.169.717,53	-130.652,82
07.04.2014	iShares MSCI Japan UCITS ETF Inc	2.600,00	1.428.169,36	1.297.739,56	-130.429,80
26.09.2014	iShares STOXX Europe 600 Industrial Goods & Services DE	440,00	1.123.196,34	1.089.586,40	-33.609,94
26.09.2014	iShares STOXX Europe 600 DE	370,00	749.004,65	782.391,57	33.386,92
	Вкупно реализирана добивка (загуба)		30.359.929,58	31.080.385,72	720.456,14

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.- 31.03.2014
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

датум на продажба	Финансиски инструменти	набавна цена	објективна вредност	ревалоризација на имотот наменет за продажба	ревалоризациони резерви на инструментите за заштита	неереализирана добивка (загуба) признаена директно од добивката (загубата) за периодот	нето курсни разлики на вложувањата во хартии од вредност	амортизација на дисконтог (премијата) на имотот со фиксно сопстваност	амортизација на дисконтог (премијата) на имотот
	Обични акции на трговски друштва					1.319.512,71	2.237.731,42		
31.12.2014	Макретол AD Skopje	156.801,75	154.622,23	0,00	0,00	-806,77	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	Stopanska Banka AD Bitola	130.000,00	140.000,00	0,00	0,00	8.960,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	Skopski Pazar AD Skopje	665.971,26	669.600,00	0,00	0,00	-425,15	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	Makstil AD Skopje	39.388,00	37.556,00	0,00	0,00	-2.308,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	Topifikacija AD Skopje	160.000,00	159.720,00	0,00	0,00	-1.462,00	0,00	0,00	0,00
31.12.2014	Cheung Kong Infrastructure Holding Ltd	140.500,46	185.213,14	0,00	0,00	23.446,50	21.266,18	0,00	0,00
31.12.2014	China Sheway Pharmaceutical Group Ltd	30.602,35	37.994,11	0,00	0,00	2.324,88	5.066,88	0,00	0,00
31.12.2014	Apple Inc	1.425.552,48	1.841.682,79	0,00	0,00	269.329,77	146.800,54	0,00	0,00
31.12.2014	AbbVie Inc	377.036,95	545.930,98	0,00	0,00	114.539,98	54.354,05	0,00	0,00
31.12.2014	Allergan Inc/United States	396.585,81	859.890,83	0,00	0,00	378.515,11	84.789,91	0,00	0,00
31.12.2014	AstraZeneca PLC	262.879,09	358.019,48	0,00	0,00	76.327,04	18.813,35	0,00	0,00
31.12.2014	Bank of America Corp	764.350,61	994.978,11	0,00	0,00	122.325,68	108.301,82	0,00	0,00
31.12.2014	BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	868.198,40	986.913,73	0,00	0,00	75.473,16	43.242,17	0,00	0,00
31.12.2014	ConocoPhillips	330.594,71	321.236,51	0,00	0,00	-18.467,48	9.109,28	0,00	0,00
31.12.2014	Chevron Corporation	373.668,03	380.015,00	0,00	0,00	-39.188,96	45.535,93	0,00	0,00
31.12.2014	DU PONT (E.I.) DE NEMOURS	724.876,79	934.608,99	0,00	0,00	106.713,30	103.018,90	0,00	0,00
31.12.2014	TOTAL SA	496.279,52	452.254,72	0,00	0,00	-42.446,70	-1.578,10	0,00	0,00
31.12.2014	GENERAL ELECTRIC COMPANY	918.697,17	958.245,98	0,00	0,00	-4.314,88	43.863,69	0,00	0,00
31.12.2014	Google Inc Class C	400.123,95	212.919,96	0,00	0,00	-214.028,12	26.824,13	0,00	0,00
31.12.2014	Google Inc Class A	0,00	214.643,05	0,00	0,00	-14.034,22	228.677,27	0,00	0,00
31.12.2014	GLAXOSMITHKLINE PLC	355.543,15	324.422,00	0,00	0,00	-55.129,57	24.008,42	0,00	0,00
31.12.2014	International Business Machines Corp	663.229,03	681.400,49	0,00	0,00	-2,31	18.173,77	0,00	0,00
31.12.2014	Johnson & Johnson	1.001.536,20	1.157.875,13	0,00	0,00	73.036,74	83.302,19	0,00	0,00
31.12.2014	JPMorgan Chase & Co	391.480,32	474.610,47	0,00	0,00	29.781,63	53.348,52	0,00	0,00
31.12.2014	Coca Cola Co THE	549.417,36	597.704,82	0,00	0,00	20.968,69	27.318,77	0,00	0,00
31.12.2014	KRAFT FOODS GROUP INC	518.506,93	649.463,51	0,00	0,00	58.628,56	72.328,02	0,00	0,00
31.12.2014	Krka d.d. Novo Mesto	769.850,39	732.858,29	0,00	0,00	-36.573,33	-418,77	0,00	0,00
31.12.2014	Manchester United Plc	138.615,81	160.782,07	0,00	0,00	2.294,89	19.871,37	0,00	0,00
31.12.2014	Mattel Inc	764.430,94	563.252,97	0,00	0,00	-276.426,34	75.248,37	0,00	0,00

31.12.2014	MCDONALD'S CORP	667.280,67	663.251,33	0,00	0,00	-22.181,63	18.152,29	0,00	0,00
31.12.2014	Monsanto Company	377.096,05	434.912,47	0,00	0,00	11.437,80	46.378,62	0,00	0,00
31.12.2014	Merck & Co Inc	558.412,86	717.831,28	0,00	0,00	73.096,39	86.322,03	0,00	0,00
31.12.2014	Microsoft Corp	534.341,12	751.529,79	0,00	0,00	130.223,98	86.764,69	0,00	0,00
31.12.2014	Nestle SA	817.772,65	894.924,92	0,00	0,00	65.756,64	11.395,63	0,00	0,00
31.12.2014	Novartis AG ADR	687.781,20	796.437,53	0,00	0,00	45.349,96	63.306,37	0,00	0,00
31.12.2014	PETROL, d.d., Ljubljana	551.563,03	628.585,83	0,00	0,00	77.632,97	-610,17	0,00	0,00
31.12.2014	Pfizer Inc	738.162,66	850.476,49	0,00	0,00	16.157,54	96.156,29	0,00	0,00
31.12.2014	Philip Morris International Inc	522.000,07	555.949,52	0,00	0,00	-31.017,61	64.967,06	0,00	0,00
31.12.2014	Roche Holding AG	812.484,99	869.147,53	0,00	0,00	44.009,17	12.653,37	0,00	0,00
31.12.2014	Southern Co/The	524.446,22	658.000,63	0,00	0,00	66.583,91	66.970,50	0,00	0,00
31.12.2014	Schneider Electric SA	721.466,04	689.381,72	0,00	0,00	-31.719,98	-364,34	0,00	0,00
31.12.2014	AT&T INC	646.441,25	662.346,30	0,00	0,00	-14.761,44	30.666,49	0,00	0,00
31.12.2014	TOYOTA MOTOR CORP -SPON ADR	596.595,74	761.318,28	0,00	0,00	87.356,10	77.366,44	0,00	0,00
31.12.2014	UnitedHealth Group Inc	336.051,85	511.115,08	0,00	0,00	121.627,73	53.435,50	0,00	0,00
31.12.2014	Valero Energy Corp	562.317,84	625.684,95	0,00	0,00	-12.780,61	76.147,72	0,00	0,00
31.12.2014	VODAFONE GROUP PLC-SP ADR	456.420,39	475.103,44	0,00	0,00	-34.253,40	52.936,45	0,00	0,00
31.12.2014	Wells Fargo & Company	364.703,28	498.909,80	0,00	0,00	78.162,38	56.044,14	0,00	0,00
31.12.2014	Wal-Mart Stores Inc	664.012,58	694.740,34	0,00	0,00	12.029,49	18.698,27	0,00	0,00
31.12.2014	Exxon Mobil Corp	541.967,29	560.917,08	0,00	0,00	-51.528,63	70.478,42	0,00	0,00
31.12.2014	Zavarovalnica Triglav dd	563.910,79	594.894,03	0,00	0,00	31.279,85	-296,61	0,00	0,00
	приоритetni akciji na trgovski družstva								
	akciji na investicijski fondovi								
	državni obveznici								
	obveznici od lokalnata samouprava								
	obveznici od trgovski družstva								
	državni i blagajnički zapisi								
	komercijalni zapisi								
	udeli na otvoreni investicijski fondovi								
	drugi navedeni dolžnički hartiji od vrednost								
	strukturirani hartiji od vrednost po objektivna vrednost								
	strukturirani hartiji od vrednost so vgraden derivat								
	derivativni instrumenti								
	Vkupno realizirana dobitka (zguba)	26.060.146,03	29.683.873,70			1.319.512,71	2.237.731,42		

10-а. ТРАНСАКЦИЈИ ОД ИМОТОГ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.- 31.12.2014
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

назив на поврзаните лица	опис на трансакцијата	датум на трансакцијата	количина или номинална вредност	набавна цена	вредност на трансакцијата	реализирана добивка (загуба)
Илирика Фонд Менаџмент АД Скопје	надомест за управување	2014 година	1.033.645			
НЈБ Тутунска Банка АД Скопје	надомест за депозитарна банка	2014 година	119.884			
Боро и Љубчо ревизија	ревизија	2014 година	21.771			
Мур Стивенс ревизија	ревизија	2014 година	25.400			

11. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОГ НА ФОНДОТ ПРЕКУ ОВЛАСТЕНИ УЧЕСНИЦИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.- 31.12.2014
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

Реден број	Назив на овластениот учесник	Вкупна вредност на сите трансакции	Вкупна провизија	% од вкупна вредност на сите трансакции	% на провизијата во вредност на трансакцијата	% од вкупна провизија
1	ConvergEx	47.669.293,16	28.098,70	0,06%	88,77%	37,66%
2	Ilirika Investments AD Skopje	5.727.907,00	46.125,00	0,81%	10,67%	61,82%

12. ДВИЖЕЊЕ НА НЕТО ВРЕДНОСТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2014 ГОДИНА
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

гум	Вредност на фондот	Цена на удел
01.01.2014	37.448.862,23	46,5812
02.01.2014	37.177.901,50	46,2367
03.01.2014	37.489.369,69	46,6154
04.01.2014	37.516.819,95	46,6483
05.01.2014	37.513.057,55	46,6436
06.01.2014	37.445.205,92	46,5592
07.01.2014	37.660.402,80	46,8268
08.01.2014	36.756.170,30	46,7799
09.01.2014	36.745.822,19	46,7428
10.01.2014	36.766.651,42	46,8105
11.01.2014	36.812.663,94	46,8510
12.01.2014	36.808.846,99	46,8462
13.01.2014	36.569.422,16	46,5376
14.01.2014	36.750.153,75	46,7536
15.01.2014	37.088.340,83	47,1668
16.01.2014	37.094.432,73	47,1198
17.01.2014	36.635.632,57	47,1575
18.01.2014	36.698.751,42	47,2311
19.01.2014	36.694.944,94	47,2262
20.01.2014	36.682.228,26	47,2060
21.01.2014	36.794.040,73	47,3264
22.01.2014	36.833.157,89	47,3754
23.01.2014	36.352.338,91	46,7998
24.01.2014	34.979.935,67	45,5546
25.01.2014	34.888.520,87	45,4317
26.01.2014	34.884.817,54	45,4268
27.01.2014	34.492.581,83	45,1819
28.01.2014	34.870.414,29	45,6793
29.01.2014	34.659.411,49	45,3990
30.01.2014	34.950.357,77	45,7683
31.01.2014	34.701.880,90	45,4272
01.02.2014	34.787.864,69	45,5371
02.02.2014	34.784.116,66	45,5322
03.02.2014	34.179.568,65	44,7317
04.02.2014	34.328.908,01	44,9154
05.02.2014	34.291.364,52	44,8636
06.02.2014	34.690.866,22	45,3732
07.02.2014	35.144.412,11	45,9612
08.02.2014	35.013.265,85	45,7884
09.02.2014	35.009.497,16	45,7835
10.02.2014	35.051.579,69	45,8468
11.02.2014	35.395.251,50	46,2665
12.02.2014	35.430.770,45	46,3054
13.02.2014	35.782.785,76	46,6023
14.02.2014	35.648.267,50	46,6541
15.02.2014	35.611.508,43	46,5892
16.02.2014	35.607.716,33	46,5842
17.02.2014	35.481.298,07	46,6736
18.02.2014	35.593.335,25	46,8111
19.02.2014	35.388.547,33	46,5003
20.02.2014	35.425.378,77	46,5850
21.02.2014	35.513.599,45	46,6905

22.02.2014	35.513.508,14	46,6819
23.02.2014	35.509.725,06	46,6769
24.02.2014	35.745.461,86	46,9829
25.02.2014	35.685.185,06	46,9010
26.02.2014	35.567.412,35	46,8192
27.02.2014	35.672.044,80	46,9628
28.02.2014	35.968.005,86	47,3419
01.03.2014	35.738.474,75	47,0358
02.03.2014	35.734.719,20	47,0309
03.03.2014	35.133.339,24	46,2407
04.03.2014	36.435.641,37	47,1611
05.03.2014	36.418.346,59	47,1271
06.03.2014	36.011.757,49	47,3841
07.03.2014	35.851.980,55	47,1686
08.03.2014	35.626.440,37	46,8706
09.03.2014	35.622.712,95	46,8657
10.03.2014	35.565.787,71	46,7788
11.03.2014	35.467.482,76	46,6243
12.03.2014	35.449.047,21	46,5131
13.03.2014	34.946.886,78	45,8504
14.03.2014	34.703.613,45	45,5312
15.03.2014	34.786.678,70	45,6246
16.03.2014	34.783.011,93	45,6198
17.03.2014	35.181.430,02	46,1434
18.03.2014	35.468.147,39	46,5137
19.03.2014	35.041.865,80	46,5916
20.03.2014	35.159.661,54	46,7391
21.03.2014	35.234.685,09	46,8791
22.03.2014	35.213.589,80	46,8435
23.03.2014	35.209.883,80	46,8386
24.03.2014	34.911.506,17	46,4238
25.03.2014	35.110.962,79	46,7219
26.03.2014	35.208.382,35	46,8462
27.03.2014	35.136.081,15	46,7461
28.03.2014	35.484.915,86	47,0481
29.03.2014	35.489.235,41	47,0445
30.03.2014	35.485.487,07	47,0396
31.03.2014	35.661.996,55	47,2722
01.04.2014	35.889.553,47	47,5741
02.04.2014	35.963.962,30	47,6661
03.04.2014	35.981.899,58	47,6780
04.04.2014	35.890.876,54	47,5547
05.04.2014	35.994.452,94	47,6893
06.04.2014	35.990.641,41	47,6843
07.04.2014	35.533.172,05	47,1443
08.04.2014	35.439.540,87	47,1314
09.04.2014	35.209.096,49	47,4836
10.04.2014	34.678.956,30	46,7556
11.04.2014	34.236.422,13	46,1481
12.04.2014	34.220.784,08	46,1244
13.04.2014	34.217.135,32	46,1194
14.04.2014	34.312.819,14	46,2444
15.04.2014	34.095.667,34	46,2595
16.04.2014	34.480.204,95	46,7482
17.04.2014	34.582.063,58	46,7871
18.04.2014	34.555.257,23	46,7479
19.04.2014	34.551.577,82	46,7429

20.04.2014	34.547.898,74	46,7379
21.04.2014	34.664.304,53	46,8954
22.04.2014	34.987.887,06	47,3248
23.04.2014	34.995.730,81	47,3503
24.04.2014	35.132.298,33	47,5321
25.04.2014	34.890.929,31	47,1723
26.04.2014	34.885.010,63	47,1459
27.04.2014	34.881.330,98	47,1410
28.04.2014	34.924.974,10	47,1959
29.04.2014	35.044.477,24	47,3560
30.04.2014	35.180.836,59	47,5322
01.05.2014	35.142.747,19	47,4713
02.05.2014	35.158.991,90	47,4905
03.05.2014	35.126.057,27	47,4379
04.05.2014	35.122.359,51	47,4329
05.05.2014	35.084.985,21	47,3717
06.05.2014	34.748.381,61	46,9016
07.05.2014	34.725.396,21	46,8625
08.05.2014	34.809.681,33	46,9709
09.05.2014	34.746.347,47	46,8787
10.05.2014	35.007.381,50	47,2214
11.05.2014	35.003.694,63	47,2164
12.05.2014	35.271.252,17	47,5624
13.05.2014	35.373.392,66	47,7402
14.05.2014	35.398.674,29	47,7639
15.05.2014	34.977.904,40	47,1919
16.05.2014	35.112.370,27	47,3570
17.05.2014	35.069.553,38	47,2867
18.05.2014	35.065.860,81	47,2818
19.05.2014	35.096.448,22	47,3334
20.05.2014	35.051.714,48	47,1858
21.05.2014	35.257.157,73	47,4661
22.05.2014	35.405.583,38	47,6613
23.05.2014	35.549.837,41	47,8514
24.05.2014	35.602.551,13	47,9210
25.05.2014	35.598.809,68	47,9160
26.05.2014	35.724.351,88	48,0850
27.05.2014	35.810.780,23	48,2559
28.05.2014	35.640.098,86	48,2907
29.05.2014	35.846.715,15	48,5693
30.05.2014	35.949.891,02	48,7077
31.05.2014	35.982.837,34	48,7345
01.06.2014	35.978.380,22	48,7284
02.06.2014	36.043.583,38	48,8154
03.06.2014	34.016.097,10	48,6884
04.06.2014	33.897.754,40	48,5191
05.06.2014	33.151.496,98	48,7424
06.06.2014	33.379.975,83	49,0695
07.06.2014	33.375.757,50	49,0633
08.06.2014	33.371.539,56	49,0571
09.06.2014	33.444.095,61	49,1579
10.06.2014	33.434.046,41	49,1150
11.06.2014	33.393.479,11	49,0397
12.06.2014	33.308.549,56	48,9050
13.06.2014	33.270.705,97	48,8494
14.06.2014	33.278.123,39	48,8574
15.06.2014	33.273.914,33	48,8512

16.06.2014	33.182.037,11	48,7102
17.06.2014	33.259.632,95	48,7870
18.06.2014	33.405.010,72	48,9471
19.06.2014	33.462.796,78	49,0274
20.06.2014	33.451.526,38	48,9263
21.06.2014	33.496.425,29	48,9876
22.06.2014	33.492.190,74	48,9814
23.06.2014	33.402.782,92	48,8617
24.06.2014	33.198.156,08	48,5588
25.06.2014	33.119.237,82	48,4433
26.06.2014	33.151.234,58	48,4828
27.06.2014	33.184.819,03	48,5319
28.06.2014	33.182.853,70	48,4961
29.06.2014	33.178.648,15	48,4900
30.06.2014	33.162.988,32	48,4627
01.07.2014	33.337.744,13	48,7151
02.07.2014	33.347.979,53	48,7231
03.07.2014	33.690.325,06	49,2043
04.07.2014	33.566.285,97	49,0913
05.07.2014	33.652.933,73	49,2180
06.07.2014	33.649.343,85	49,2127
07.07.2014	33.461.036,57	48,9344
08.07.2014	33.159.520,55	48,4863
09.07.2014	33.233.371,97	48,5964
10.07.2014	33.032.846,95	48,2648
11.07.2014	33.064.227,83	48,2902
12.07.2014	33.082.950,23	48,3062
13.07.2014	33.079.412,72	48,3010
14.07.2014	33.305.472,91	48,6340
15.07.2014	33.146.657,75	48,3989
16.07.2014	33.395.618,62	48,7386
17.07.2014	33.217.758,87	48,4661
18.07.2014	33.293.571,58	48,5732
19.07.2014	33.279.363,76	48,5466
20.07.2014	33.275.808,19	48,5415
21.07.2014	33.168.746,28	48,3838
22.07.2014	33.329.690,85	48,6108
23.07.2014	33.383.651,48	48,6866
24.07.2014	33.323.374,22	48,8911
25.07.2014	33.102.975,16	48,5663
26.07.2014	33.134.980,88	48,6088
27.07.2014	33.131.458,37	48,6036
28.07.2014	33.053.635,49	48,4895
29.07.2014	33.081.764,86	48,5293
30.07.2014	33.032.809,79	48,4531
31.07.2014	32.521.514,34	47,6129
01.08.2014	32.420.344,90	47,4303
02.08.2014	32.395.461,89	47,3851
03.08.2014	32.392.007,37	47,3801
04.08.2014	32.390.922,39	47,3661
05.08.2014	32.220.384,73	47,1108
06.08.2014	31.928.179,33	47,0733
07.08.2014	31.777.276,62	46,8552
08.08.2014	31.890.515,70	47,0134
09.08.2014	31.869.467,96	46,9664
10.08.2014	31.866.060,80	46,9614
11.08.2014	32.048.639,19	47,2379

12.08.2014	32.031.165,44	47,2023
13.08.2014	32.285.942,56	47,5733
14.08.2014	32.374.776,71	47,6983
15.08.2014	32.321.644,26	47,6093
16.08.2014	32.310.608,94	47,5675
17.08.2014	32.307.147,68	47,5624
18.08.2014	32.558.548,59	47,9281
19.08.2014	32.790.549,78	48,2637
20.08.2014	32.836.856,83	48,3145
21.08.2014	33.092.963,73	48,7338
22.08.2014	33.078.254,83	48,7014
23.08.2014	33.068.691,75	48,6873
24.08.2014	33.065.159,41	48,6821
25.08.2014	33.280.127,75	48,9923
26.08.2014	33.465.944,79	49,2614
27.08.2014	33.493.314,52	49,2961
28.08.2014	33.369.590,20	49,1140
29.08.2014	33.384.823,53	49,1306
30.08.2014	33.374.709,09	49,1010
31.08.2014	33.371.149,66	49,0957
01.09.2014	33.384.859,54	49,0692
02.09.2014	33.355.105,23	49,2335
03.09.2014	33.438.844,00	49,3441
04.09.2014	33.380.050,54	49,2574
05.09.2014	33.682.403,79	49,7006
06.09.2014	33.778.970,68	49,8342
07.09.2014	33.775.356,43	49,8289
08.09.2014	33.717.966,54	49,7442
09.09.2014	33.607.282,96	49,5765
10.09.2014	33.703.562,29	49,6731
11.09.2014	33.687.621,21	49,6395
12.09.2014	33.608.409,16	49,5236
13.09.2014	33.600.071,05	49,5099
14.09.2014	33.596.468,03	49,5046
15.09.2014	33.533.435,36	49,4674
16.09.2014	33.679.827,57	49,6594
17.09.2014	33.734.678,10	49,7317
18.09.2014	33.933.666,83	50,0218
19.09.2014	34.058.620,17	50,2016
20.09.2014	34.105.393,27	50,2547
21.09.2014	34.101.743,85	50,2494
22.09.2014	33.933.199,55	49,9995
23.09.2014	33.676.377,32	49,6089
24.09.2014	33.833.298,70	49,8401
25.09.2014	33.558.751,04	49,4342
26.09.2014	33.842.423,69	49,8491
27.09.2014	33.843.387,66	49,8373
28.09.2014	33.839.762,46	49,8319
29.09.2014	33.785.747,79	49,7056
30.09.2014	33.846.633,59	49,7893
01.10.2014	33.822.532,53	49,7466
02.10.2014	33.620.061,22	49,4599
03.10.2014	33.789.376,50	49,7741
04.10.2014	33.806.515,11	49,7890
05.10.2014	33.802.910,06	49,7837
06.10.2014	33.580.655,38	49,7729
07.10.2014	33.316.365,75	49,3712

08.10.2014	33.550.560,86	49,7275
09.10.2014	33.053.930,65	48,9828
10.10.2014	32.537.414,17	48,2098
11.10.2014	32.735.151,41	48,4880
12.10.2014	32.731.644,52	48,4828
13.10.2014	32.403.616,22	48,0372
14.10.2014	32.362.926,81	47,9929
15.10.2014	32.079.088,35	47,5745
16.10.2014	31.965.381,17	47,3806
17.10.2014	32.184.698,33	47,6867
18.10.2014	32.080.036,79	47,5286
19.10.2014	32.076.590,08	47,5235
20.10.2014	32.266.434,70	47,8033
21.10.2014	32.829.424,05	48,6609
22.10.2014	32.813.101,17	48,6707
23.10.2014	33.153.830,76	49,1732
24.10.2014	33.316.283,41	49,4049
25.10.2014	33.416.340,43	49,4998
26.10.2014	33.412.771,17	49,4945
27.10.2014	33.164.974,94	49,3334
28.10.2014	33.439.920,81	49,6969
29.10.2014	33.305.651,94	49,4959
30.10.2014	33.344.136,42	49,6813
31.10.2014	33.991.721,69	50,5747
01.11.2014	34.133.817,45	50,7861
02.11.2014	34.130.165,55	50,7806
03.11.2014	33.552.901,61	50,7478
04.11.2014	33.641.791,71	50,8704
05.11.2014	33.761.022,31	51,0386
06.11.2014	33.873.514,97	51,2098
07.11.2014	33.762.984,67	50,9902
08.11.2014	34.016.242,83	51,3592
09.11.2014	34.012.601,57	51,3537
10.11.2014	34.129.237,23	51,5417
11.11.2014	33.460.393,32	51,3588
12.11.2014	33.639.957,51	51,5799
13.11.2014	33.546.268,46	51,4539
14.11.2014	33.587.976,74	51,4817
15.11.2014	33.629.279,20	51,5253
16.11.2014	33.625.673,79	51,5198
17.11.2014	33.707.752,08	51,6590
18.11.2014	33.769.081,69	51,7248
19.11.2014	33.718.543,03	51,6382
20.11.2014	33.666.560,03	51,5075
21.11.2014	33.811.951,90	51,7209
22.11.2014	34.060.536,97	52,0989
23.11.2014	34.056.891,66	52,0934
24.11.2014	34.049.831,38	52,0765
25.11.2014	34.064.460,10	52,0391
26.11.2014	34.119.244,53	52,0837
27.11.2014	34.000.178,57	51,8962
28.11.2014	34.009.676,58	51,9076
29.11.2014	34.020.235,69	51,8773
30.11.2014	34.016.679,28	51,8719
01.12.2014	33.865.076,80	51,6560
02.12.2014	34.013.452,55	51,8716
03.12.2014	34.148.914,88	52,0411

04.12.2014	34.000.926,92	51,9491
05.12.2014	34.274.280,19	52,3591
06.12.2014	34.222.986,16	52,1878
07.12.2014	34.219.342,74	52,1823
08.12.2014	34.014.736,29	51,8702
09.12.2014	33.839.247,13	51,5965
10.12.2014	33.505.080,04	51,0233
11.12.2014	33.569.384,68	51,0732
12.12.2014	33.015.983,19	50,2267
13.12.2014	32.966.935,91	50,1520
14.12.2014	32.938.810,01	50,1077
15.12.2014	32.559.087,74	49,6301
16.12.2014	32.512.626,69	49,5500
17.12.2014	32.366.792,71	49,7327
18.12.2014	33.200.747,02	51,0110
19.12.2014	33.511.294,50	51,4760
20.12.2014	33.525.396,06	51,4640
21.12.2014	33.521.816,64	51,4585
22.12.2014	33.676.254,50	51,6941
23.12.2014	33.735.563,34	51,7618
24.12.2014	33.800.246,04	51,8533
25.12.2014	33.828.944,70	51,8479
26.12.2014	33.921.994,66	51,9380
27.12.2014	34.054.974,56	52,1355
28.12.2014	34.051.346,52	52,1299
29.12.2014	34.067.267,67	52,1296
30.12.2014	33.914.726,17	51,8947
31.12.2014	33.850.894,09	51,6934