

**ИЛИРИКА КЕШ ФОНД–  
Отворен Инвестициски Фонд**

**ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ**  
за периодот кој завршува на 31 декември 2016,  
со извештај на независните ревизори

**ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ**  
**за периодот кој завршува на 31 декември 2016**  
**со извештај на овластените ревизори**

**СОДРЖИНА**

<b>Извештај на независниот ревизор</b>	<b>3 - 4</b>
<b>Финансиски извештаи</b>	
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
Извештај за парични текови	8
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 од имотот на Фондот преку овластени учесници	
12. Движење на нето вредноста на фондот за периодот	

**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 ФУНД МЕНАџМЕНТ АД - Скопје**

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворен Инвестициски Фонд ИЛИРИКА КЕШ - (Фондот), што го вклучуваат од Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31 декември 2016 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 финансискиите 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 кои се во примена во Република Македонија, објавени во Службен весник на Република Македонија број 79 од 2010 година. 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 КЕШ Скопје заклучно со 31 декември 2016 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.

Скопје, 24 март 2017 година

Овластен ревизор

Атанасовски Борислав

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

Управител

Атанасовски Борислав



## ИЛИРИКА КЕШ – отворен инвестициски фонд

**ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНД НА 31.12.2016**  
ИЛИРИКА КЕШ- отворен инвестициски фонд

Во МКД	2015	2016
<b>ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА</b>		
Пари и парични средства	19.240.062	55.058.595
Вложувања во хартии од вредност и депозити	100.601.453	102.574.713
Финансиски средства кои се чуваат за тргување		3.246.596
Вложувања кои се чуваат до доспевање	100.601.453	99.328.117
<b>ОСТАНАТИ СРЕДСТВА</b>		
Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност		
Побарувања по основ на дивиденди		11.887
Останати побарувања на фондот		
Побарувања по основ на камата и останати средства	349.851	468.915
<b>Вкупно средства</b>	<b>120.191.366</b>	<b>158.114.110</b>
Обврски по основ вложувања во хартии од вредност		
<b>ОСТАНАТИ ОБВРСКИ</b>		
Обврски кон друштво за управување со фондови	-107.869	-142.969
Обврски кон депозитна банка	-40.451	-53.467
Обврски по основ дозволени трошоци на фондот	-27.740	-32.512
Обврски по основ на исплата на иматели на удели		
Останати обврски		
<b>ВКУПНО КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ</b>	<b>-176.060</b>	<b>-228.948</b>
<b>НЕТО ИМОТ НА ФОНДОТ</b>	120.015.306	157.885.162
<b>Број на издадени удели</b>	<b>108.611,3616</b>	<b>140.009,5400</b>
<b>Нето имот по удел</b>	<b>1.104,9977</b>	<b>1.127,67</b>
Издадени удели на инвестицискиот фонд	1.718.631.485	2.381.341.962
Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-1.609.276.936	-2.237.171.785
Добивка/Загуба за тековната финансиска година	4.876.103	3.054.228
Задржана доб./загуба од претходните години	5.784.654	10.660.757
Ревалориз. на вложув. расположливи за продажба		
Ревалоризациони резерви		
<b>ВКУПНО ОБВРСКИ СПРЕМА ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА</b>	<b>120.015.306</b>	<b>157.885.162</b>

Скопје, март 2017 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски


**ILIRIKA**  
 Деловно за управување со  
 инвестициски фондови  
 ИЛИРИКА - INVESTMENT AD D.O.O.

## ИЛИРИКА КЕШ – отворен инвестиционен фонд

### ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2016 ГОДИНА ИЛИРКА КЕШ - отворен инвестициски фонд

Во МКД	2015	2016
<b>ПРИХОДИ</b>		
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	87.464	36.709
Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложување со фиксно доспевање	7.186.918	5.197.318
Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	322	
Приходи од дивиденди		
Останати приходи	7.089.464	6.449
<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>	<b>14.364.168</b>	<b>5.240.476</b>
<b>РАСХОДИ</b>		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	-1.365	-231.498
Негативни курсни разлики од монет.финансис. Инструменти	-326	-22.286
Расходи од односи со друштвото за управување со фондови	-1.473.950	-1.203.365
Расходи од камата		
Надоместоци на депозитна банка	-552.731	-450.196
Надоместок на Комисија за хартии од вредност		
Трансакциони трошоци	-29.698	
Намалување на имот		
Останати дозволени трошоци на фондот	-7.429.996	-284.703
<b>ВКУПНО РАСХОДИ</b>	<b>-9.488.065</b>	<b>-2.192.048</b>
<b>НЕТО ДОБИВКА (ЗАГУБА) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ</b>	<b>4.876.103</b>	<b>3.048.428</b>
<b>НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТНИ ИНСТРУМЕНТИ</b>		
Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		6.094
Нереализирани добивки (загуби) од дериватни инструменти		
Нето курсни разлики од вложувања во хар. од вр.		-294
Останати обврски		
<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО Х.В.</b>	<b>0</b>	<b>5.800</b>
<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ</b>	<b>4.876.103</b>	<b>3.054.228</b>

## ИЛИРИКА КЕШ – отворен инвестиционен фонд

### ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА 31.12.2016 ГОДИНА ИЛИРИКА КЕШ- отворен инвестиционен фонд

Во МКД	2015	2016
<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ</b>		
Нето добивка(загуба) од вложувања во хартии од вредност	4.876.103	3.048.429
Вкупно нереализирани добивки(загуби)од вложувања во хартии од вредност и дериватни инструменти		5.799
Позитивни курсни разлики од монет. фин. Средства		
<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ</b>	<b>4.876.103</b>	<b>3.054.228</b>
Приливи од продажба на издадени удели на фондот	1.052.420.030	662.710.477
Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	<b>-1.045.856.788</b>	<b>-627.894.849</b>
<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ</b>	<b>6.563.242</b>	<b>34.815.628</b>
<b>ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ</b>	<b>11.439.345</b>	<b>37.869.856</b>
На почетокот на периодот	108.575.961	120.015.306
На крајот на периодот	<b>120.015.306</b>	<b>157.885.162</b>
<b>БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ</b>		
Издадени удели на фондот во текот на периодот	1.605.654,2214	2.198.530,4000
Повлечени удели на фондот во периодот	-1.497.042,8598	-2.058.520,86
<b>БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ</b>	<b>108.611,3616</b>	<b>140.009,5400</b>

## ИЛИРИКА КЕШ – отворен инвестиционен фонд

### ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2016 ГОДИНА ИЛИРИКА ЛИЕ- отворен инвестициски фонд

Во МКД	31.12.2015	31.12.2016
Добивка или загуба	4.876.103	3.054.228
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		
Приходи од камати	-7.186.918	-5.197.318
Расходи од камати		
Приходи од дивиденди		
Намалување на финансискиот имот		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	342.072	-3.246.596
Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пазарот на пари	-4.225.448	1.273.336
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		
Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		
Приливи од камата	7.186.918	5.197.318
Одливи од камати		
Приливи од дивиденда		
Зголемување (намалување) на останат финансиски имот		
Зголемување (намалување) на останат имот	-187.479	-130.951
Зголемување (намалување) на обврски по основ на вложувања во финансиски инструменти		
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски		
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарна банка	-6.268	88.567
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовно работење	10.293	-35.679
<b>Парични текови од редовно работење</b>	<b>809.273</b>	<b>1.002.905</b>
Приливи од издавање на удели	1.052.420.030	662.710.477
Одливи од откуп на удели	-1.045.856.788	-627.894.849
Исплата на имателите на удел од остварената добивка		
Останати приливи од финансиски активности		
Останати одливи од финансиски активности		
Останати обврски		
<b>Паричен тек од финансиски активности</b>	<b>6.563.242</b>	<b>34.815.628</b>
<b>Нето зголемување (намалување) на пари</b>	<b>7.372.515</b>	<b>35.818.533</b>
<b>Пари на почетокот на периодот</b>	<b>11.867.547</b>	<b>19.240.062</b>
<b>Пари на крајот на периодот</b>	<b>19.240.062</b>	<b>55.058.595</b>



## **ИЛИРИКА КЕШ – отворен инвестиционен фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **1. Основни податоци**

Отворениот Инвестициски Фонд ИЛИРИКА КЕШ ФОНД (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 28.12.2012 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 27.10.2012 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 Прописи**

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 годината во која завршува на 31 декември 2016 и 2015 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 КЕШ – 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 до доспевање тргување ( депозити во банки).

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 оутгување, 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 КЕШ – 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 дивиденди 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.

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

## **ИЛИРИКА КЕШ – отворен инвестиционен фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **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.

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.

## **ИЛИРИКА КЕШ – отворен инвестиционен фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **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.

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. Движењето на вредноста на имотот на Фондот во текот на 1.01-31.12.2016 година е даден во белешката 13 – Преглед за движење на вредноста на нето имотот на Фондот.

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.

## ИЛИРИКА КЕШ – отворен инвестиционен фонд

### БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

#### 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.

Изложеноста на кредитниот ризик и структурата на вложувањата на средствата на Фондот се дадени во белешката за Структура на вложувањата. Вложувањата на Фондот се целосно или 100% во депозити во домашни банки.

#### 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:

	<u>2015</u>	<u>2016</u>
<b>Финансиски средства</b>		
<i>Некаматносни:</i>		
Останати побарувања		11.886
Вложувања за тргување		3.246.596
	<u>0</u>	<u>3.258.482</u>
<i>Каматносни со променлива каматна:</i>		
Парични средства	19.240.062	55.058.595
Побарувања	349.851	468.916
	<u>19.589.913</u>	<u>55.527.511</u>
<i>Каматносни со фиксна каматна:</i>		
Вложувања во депозити	100.601.453	99.328.117
	<u>100.601.453</u>	<u>99.328.117</u>
	<u>120.191.366</u>	<u>158.114.110</u>
<b>Финансиски обврски</b>		
<i>Некаматносни:</i>		
Обврски кон друштвото за управување	107.869	142.969
Обврски кон депозитарна банка	40.451	53.467
Обврски по основ на дозволени трошоци	27.740	32.512
Обврски по основ на исплата на имател на удел		
Останати обврски		
	<u>176.060</u>	<u>228.948</u>

## **ИЛИРИКА КЕШ – отворен инвестиционен фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **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.

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  
ИЛИРИКА КЕШ ФОНД - отворен инвестициски фонд  
РОИФ1328122012ИЛКЕФО6249450

01.01.2016

31.12.2016

ред.број	збирно konto	позиција	претходен 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	108.575.960,94	120.015.305,71
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	100874,0392	108611,3616
<b>А.</b>	1/2	<b>Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот</b>	<b>1076,3519</b>	<b>1104,9977</b>
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	120.015.305,71	157.885.161,74
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	108611,3616	140009,5393
<b>Б.</b>	3/4	<b>Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот</b>	<b>1104,9977</b>	<b>1127,6743</b>
<b>В.</b>		<b>Дополнителни показатели и податоци</b>		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	0,83%	0,82%
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	2,65%	2,03%
7		Принос на инвестицискиот фонд	2,66%	2,05%
8				



## 5. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2016

ИЛНРИКА КЕШ ФОНД - отворен инвестициски фонд

РОИФ1328122012ИЛКЕФО6249450

позиција	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 имотот на фондот (%)
<b>АКЦИИ</b>							
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции на затворени инвестициски фондови							
<b>Вкупно акции од домашни издавачи</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00%</b>
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции на затворени инвестициски фондови							
<b>Вкупно акции од странски издавачи</b>			<b>0,00</b>	<b>0,00</b>			<b>0,00%</b>

позиција	номинална вредност	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во сопственоста на издавачот (%)	учество во имотот на фондот (%)
<b>ОБВРЗНИЦИ</b>					
Државни обврзници					
Обврзници за денационализација петнаесетта емисија	3.487.213,66	3.240.796,41	3.246.595,92	0,00	2,08%
Обврзници на локалната самоуправа					
Обврзници од трговски друштва					
<b>Вкупно обврзници од РМ и домашни издавачи</b>		<b>3.240.796,41</b>	<b>3.246.595,92</b>		<b>2,08%</b>
Државни обврзници					
Обврзници на локалната самоуправа					
Обврзници од трговски друштва					
<b>Вкупно обврзници од странски издавачи</b>		<b>3.240.796,41</b>	<b>3.246.595,92</b>		<b>2,08%</b>

позиција	номинална вредност	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во сопственоста на издавачот (%)	учество во имотот на фондот (%)
<b>ОСТАНАТИ ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ</b>					
Државни записи					
Благајнички записи					
Удели во отворени инвестициски фондови					
Други ненаведени хартии од вредност					
<b>Вкупно останати ХВ од домашни издавачи</b>					
Државни записи					
Благајнички записи					
Удели во отворени инвестициски фондови					
Други ненаведени хартии од вредност					
<b>Вкупно останати ХВ од странски издавачи</b>					

позиција	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)
<b>ПЛАСМАНИ И ДЕПОЗИТИ</b>			
Краткорочни депозити			
Еуро стандард Банка АД Скопје	31.076.039,00	31.142.696,54	19,70%
Капитал Банка АД Скопје	31.076.039,00	31.115.000,69	19,68%
Стопанска Банка АД Скопје	6.100.000,00	6.174.815,98	3,91%
Стопанска Банка АД Битола	31.076.039,00	31.092.426,36	19,66%
Долгорочни депозити			
Останати пласмани			
<b>Вкупно пласмани и депозити</b>	<b>99.328.117,00</b>	<b>99.524.939,57</b>	<b>62,95%</b>

позиција	набавна цена	позитивна вредност на датумот на извештајот	негативна вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	учество во обврските (%)
<b>ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ</b>					
Вкупно деривативни инструменти					

позиција	коллатерал ISIN	номинална вредност	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	вредност на коллатералот
<b>РЕПО ДОГОВОРИ (АКТИВА)</b>					
Вкупно деривативни инструменти					

6. СТРУКТУРА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИМОТ НА ДЕН 31.12.2016  
ИЛНРИКА КЕШ ФОНД - отворен инвестициски фонд

РОНФ1328122012ИЛКЕФО6249450

позиција	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)
акции	3.246.595,92	2,05%
обврзници	0,00	0,00%
останати хартии од вредност	0,00	0,00%
пласмани и депозити	99.328.117,00	62,82%
останати средства	480.802,22	0,30%
пари и парични еквиваленти	55.058.595,00	34,82%
<b>Вкупно средства</b>	<b>158.114.110,14</b>	<b>100,00%</b>
деривативни инструменти		
репо договори		

7. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2016  
 ИЛИРИКА КЕШ ФОНД - отворен инвестициски фонд  
 РОИФ1328122012ИЛКЕФО6249450

позиција	коллатерал ISIN	номинална вредност	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	вредност на коллатералот
РЕПО ДОГОВОРИ (ПАСИВА)					
<b>Вкупно репо договори</b>					

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

датум на продажба	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				
	Домашни приоритетни акции				
	Странски редовни акции				
	Удели на отворени инвестициски фондови				
	Државни обврзници				
26.02.2016	Obvrzници za denacionalizacija 5 emisija	836	37.446,86	37.136,00	-310,86
31.05.2016	Obvrzници za denacionalizacija 5 emisija	68	0,00	0,00	0,00
26.02.2016	Obvrzници za denacionalizacija 6 emisija	823	36.665,67	36.310,52	-355,15
31.05.2016	Obvrzници za denacionalizacija 6 emisija	329	0,00	0,00	0,00
03.06.2016	Obvrzници za denacionalizacija 6 emisija	329	30.104,87	9.500,05	-20.604,82
21.07.2016	Obvrzници za denacionalizacija 6 emisija	1.534	28.404,69	28.600,62	195,93
18.03.2016	Obvrzници za denacionalizacija 7 emisija	5	-6.007,93	-6.110,22	-102,29
31.05.2016	Obvrzници za denacionalizacija 7 emisija	2.687	0,00	0,00	0,00
03.06.2016	Obvrzници za denacionalizacija 7 emisija	3.374	405.127,65	234.645,55	-170.482,10
12.08.2016	Obvrzници za denacionalizacija 7 emisija	1.013	8.079,85	8.575,74	495,89
07.03.2016	Obvrzници za denacionalizacija 8 emisija	1.981	18.988,05	19.934,87	946,82
31.03.2016	Obvrzници za denacionalizacija 8 emisija	414	6.950,29	7.190,27	239,98
14.10.2016	Obvrzници za denacionalizacija 8 emisija	6.388	251.718,90	252.578,57	859,67
18.02.2016	Obvrzници za denacionalizacija 9 emisija	324	7.785,19	7.709,37	-75,82
02.09.2016	Obvrzници za denacionalizacija 9 emisija	1.700	24.933,86	26.288,36	1.354,50
14.10.2016	Obvrzници za denacionalizacija 9 emisija	2.500	20.449,73	22.341,85	1.892,12
31.10.2016	Obvrzници za denacionalizacija 9 emisija	2.616	3.043,56	4.927,29	1.883,73
24.11.2016	Obvrzници za denacionalizacija 9 emisija	1.350	5.449,93	6.295,45	845,52
22.02.2016	Obvrzници za denacionalizacija 10 emisija	200	-3.540,92	-3.456,84	84,08
01.04.2016	Obvrzници za denacionalizacija 10 emisija	1.778	-76.266,08	-75.058,30	1.207,78
31.05.2016	Obvrzници za denacionalizacija 10 emisija	67	0,00	0,00	0,00
03.06.2016	Obvrzници za denacionalizacija 10 emisija	333	13.129,43	9.249,63	-3.879,80
27.06.2016	Obvrzници za denacionalizacija 10 emisija	2.545	89.900,24	90.437,40	537,16
29.08.2016	Obvrzници za denacionalizacija 10 emisija	6.119	168.121,29	171.872,02	3.750,73
05.10.2016	Obvrzници za denacionalizacija 10 emisija	554	6.173,61	6.109,91	-63,70
05.12.2016	Obvrzници za denacionalizacija 10 emisija	3.533	113.411,35	114.253,01	841,66
23.03.2016	Obvrzници za denacionalizacija 11 emisija	2.225	103.700,61	103.379,16	-321,45
21.06.2016	Obvrzници za denacionalizacija 11 emisija	883	21.361,78	22.404,51	1.042,73
04.10.2016	Obvrzници za denacionalizacija 11 emisija	2.879	104.198,59	104.676,54	477,95
31.05.2016	Obvrzници za denacionalizacija 12 emisija	18	0,00	0,00	0,00
03.06.2016	Obvrzници za denacionalizacija 12 emisija	125	707,51	-425,20	-1.132,70
27.06.2016	Obvrzници za denacionalizacija 12 emisija	1.145	46.331,86	46.437,78	105,92
02.09.2016	Obvrzници za denacionalizacija 12 emisija	1.425	37.834,93	38.191,24	356,31
24.11.2016	Obvrzници za denacionalizacija 12 emisija	1.285	10.080,46	10.881,66	801,20
18.01.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	500	9.349,78	9.458,98	109,20
18.02.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	7.000	270.589,65	271.577,12	987,47
22.02.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	2.869	97.125,75	97.664,02	538,27
26.02.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	1.795	46.494,97	46.995,60	500,63
01.04.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	500	-3.588,67	-3.586,44	2,23
31.05.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	32	0,00	0,00	0,00
03.06.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	256	7.353,34	5.385,52	-1.967,82
28.06.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	644	15.957,42	16.061,00	103,58
14.07.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	644	2.100,20	2.412,63	312,43
03.08.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	1.623	91.071,39	91.837,77	766,38
18.08.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	4.025	32.270,28	35.009,70	2.739,42
26.10.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	15.096	666.563,54	668.461,12	1.897,58
15.11.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	1.468	9.387,21	10.312,15	924,94
29.12.2016	Obvrzници za denacionalizacija 13 emisija	322	253,17	348,20	95,03
07.03.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	7.330	107.691,31	110.957,10	3.265,79
29.03.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	1.004	25.479,47	25.582,14	102,67
20.04.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	14.535	399.888,54	403.254,62	3.366,08
04.05.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	18.242	777.390,39	771.191,96	-6.198,43
31.05.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	356	0,00	0,00	0,00
07.06.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	800	22.609,62	18.870,05	-3.739,57
07.07.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	2.272	26.781,43	21.868,23	-4.913,20
22.08.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	3.983	47.699,68	38.709,93	-8.989,75
13.09.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	2.434	104.601,90	100.796,30	-3.805,60
05.10.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	1.680	33.427,85	29.944,68	-3.483,17
04.11.2016	Obvrzници za denacionalizacija 14 emisija	204	-7.068,00	-7.276,66	-208,66
15.09.2016	Obvrzници za denacionalizacija 15 emisija	10.489	358.796,33	361.873,76	3.077,43
22.12.2016	Obvrzници za denacionalizacija 15 emisija	1.459	58.578,57	58.228,51	-350,06
26.12.2016	Obvrzници za denacionalizacija 15 emisija	1.749	208.572,65	208.059,66	-512,99
	<b>Вкупно реализирана добивка (загуба)</b>	<b>161.696,00</b>	<b>4.923.663,60</b>	<b>4.728.874,46</b>	<b>-194.789,13</b>

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ ##### 31.12.2016  
ИЛИРИКА КЕШ ФОНД - отворен инвестициски фонд  
РОИФ1328122012ИДКЕФО6249450

датум на продажба	Финансиски инструменти	набавна цена	објективна вредност	ревалоризација на имотот наменет за продажба	ревалоризационски резерви на инструментите за	нереализирана добивка (загуба) признаена директно од добивката (загубата) за	нето курсни разлики на вложувањата во хартии од вредност	амортизација на дисконтот (премијата) на имотот со фиксно	намалување на имотот
	обични акции на трговски друштва								
	Вкупно обични акции на трговски друштва								
	приоритетни акции на трговски друштва								
	Вкупно приоритетни акции на трговски друштва								
	Државни обврзници								
#####	Obveznici za denacionalizacija 15 emisija	3.240.796,41	3.246.595,92	0,00	0,00	6.093,74	-294,23	0,00	0,00
	Вкупно државни обврзници	3.240.796,41	3.246.595,92			6.093,74	-294,23		
	обврзници од трговски друштва								
	државни и благајнички записи								
	комерцијални записи								
	удели на отворени инвестициски фондови								
	други ненаведени должнички хартии од вредност								
	структурирани хартии од вредност со вграден дериват								
	деривативни инструменти								
	Вкупно нереализирана добивка (загуба)	3.240.796,41	3.246.595,92			6.093,74	-294,23		

10 а. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ  
ИЛИРИКА КЕШ ФОНД - отворен инвестициски фонд  
РОНФ1328122012ИЛКЕФО6249450

01.01.2016 31.12.2016

назив на поврзаните лица	опис на трансакцијата	датум на трансакцијата	номинална вредност	набавна цена	трансакцијата	добивка (загуба)
Илирика Фонд Менаџмент АД Скопје	надомест за управување	31.12.2016	1.203.365			
НЛБ Тутунска Банка АД Скопје	надомест за депозитарна банка	31.12.2016	450.196			
Боро и Љубчо доо Скопје	ревизија	31.12.2016	36.330			

10 б. ПРИХОДИ / РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ  
ИЛИРИКА КЕШ ФОНД - отворен инвестициски фонд  
РОИФ1328122012ИЛКЕФО6249450

01.01.2016 31.12.2016

назив на поврзаните лица	приход	расход	цел на исплатата
Илирика Фонд Менаџмент АД Скопје		1.203.364,58	надомест за управување
НЛБ Тутунска Банка АД Скопје		450.196,44	надомест за депозитарна банка
Боро и Љубчо доо Скопје		36.330,00	ревизија

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	1.203.365	0,80%
Надомест за депозитарна банка	0	0,00%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	0	0,00%
Трошоци за водење регистар на удели	20.475	0,01%
Трошоци за ревизија	0	0,00%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел	0	0,00%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот	0	0,00%
Трошоци за објава на проспект	0	0,00%
Други објави пропишани со закон	2.800	0,00%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	0	0,00%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	0	0,00%
<b>Вкупно</b>	<b>1.226.640</b>	<b>0,82%</b>
<b>Просечна вредност:</b>	<b>150.169.083</b>	



II. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПРЕКУ ОВЛАСТЕНИ УЧЕСНИЦИ ЗА ПЕРИОДОТ  
ИЛИРИКА КЕШ ФОНД - отворен инвестициски фонд  
РОИФ1328122012ИЛКЕФО6249450

01.01.2016

31.12.2016

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	Ilirika Investments AD Skopje	22.005.346,00	139.900,00	0,6358%	100,00%	100,00%

ЊЕ НА НЕТО ВРЕДНОСТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016 31.12.2016  
 ИЛРИНКА КЕШ ФОНД - отворен инвестициски фонд  
 РОИФ1328122012ИЛКЕФО6249450

Датум	Вредност на фондот	Цена на удел
01.01.2016	120.021.733,57	1.105,0569
02.01.2016	120.028.160,61	1.105,1161
03.01.2016	120.034.587,39	1.105,1752
04.01.2016	120.041.019,05	1.105,2345
05.01.2016	120.039.973,50	1.105,2939
06.01.2016	120.359.727,92	1.105,3533
07.01.2016	120.366.171,18	1.105,4125
08.01.2016	120.372.629,99	1.105,4718
09.01.2016	120.563.087,47	1.105,5311
10.01.2016	120.569.539,14	1.105,5903
11.01.2016	120.576.013,30	1.105,6496
12.01.2016	158.862.675,94	1.105,7382
13.01.2016	158.886.582,53	1.105,7976
14.01.2016	158.775.107,16	1.105,8569
15.01.2016	158.855.635,20	1.105,9163
16.01.2016	158.864.169,26	1.105,9757
17.01.2016	158.872.690,88	1.106,0350
18.01.2016	157.381.603,75	1.106,0971
19.01.2016	157.390.169,41	1.106,1573
20.01.2016	157.291.633,06	1.106,2168
21.01.2016	157.025.941,10	1.106,2759
22.01.2016	156.431.536,60	1.106,3153
23.01.2016	156.744.064,74	1.106,3749
24.01.2016	156.752.489,18	1.106,4344
25.01.2016	156.760.873,56	1.106,4936
26.01.2016	156.229.257,02	1.106,5528
27.01.2016	155.722.173,20	1.106,6088
28.01.2016	108.795.619,01	1.106,6682
29.01.2016	108.801.437,04	1.106,7274
30.01.2016	108.807.257,48	1.106,7866
31.01.2016	108.813.074,99	1.106,8458
01.02.2016	108.609.548,53	1.106,9059
02.02.2016	109.215.406,87	1.106,9656
03.02.2016	111.968.662,31	1.107,0268
04.02.2016	112.109.606,70	1.107,0856
05.02.2016	112.115.546,88	1.107,1442
06.02.2016	112.121.485,33	1.107,2029
07.02.2016	112.125.530,12	1.107,2428
08.02.2016	112.121.445,71	1.107,2975
09.02.2016	111.882.397,08	1.107,3563
10.02.2016	111.948.213,26	1.107,4138
11.02.2016	111.401.874,93	1.107,4430
12.02.2016	112.587.876,82	1.107,5027
13.02.2016	112.593.852,80	1.107,5615
14.02.2016	112.599.827,74	1.107,6203
15.02.2016	109.951.863,51	1.107,6567
16.02.2016	109.957.872,12	1.107,7172
17.02.2016	111.763.845,91	1.107,7774
18.02.2016	111.773.943,69	1.107,8375
19.02.2016	112.049.085,00	1.107,9284
20.02.2016	111.855.002,91	1.107,9869
21.02.2016	111.860.905,16	1.108,0454
22.02.2016	111.853.045,27	1.108,1161
23.02.2016	111.973.143,70	1.108,1666
24.02.2016	111.917.871,02	1.108,2253
25.02.2016	111.823.761,59	1.108,2836
26.02.2016	111.830.737,40	1.108,3528
27.02.2016	111.836.640,19	1.108,4113
28.02.2016	111.842.542,78	1.108,4698
29.02.2016	110.884.710,18	1.108,5283
01.03.2016	110.353.497,73	1.108,5870
02.03.2016	110.339.361,56	1.108,6459
03.03.2016	110.568.249,61	1.108,7051
04.03.2016	110.394.519,92	1.108,7679
05.03.2016	110.800.261,58	1.108,8256
06.03.2016	110.806.143,36	1.108,8845
07.03.2016	110.770.969,43	1.108,9828
08.03.2016	140.779.495,37	1.109,0681
09.03.2016	140.786.889,32	1.109,1264
10.03.2016	140.734.606,74	1.109,1872
11.03.2016	140.595.679,92	1.109,2468
12.03.2016	140.603.231,96	1.109,3064

13.03.2016	140.610.800,67	1.109,3661
14.03.2016	140.694.333,59	1.109,4255
15.03.2016	140.518.306,24	1.109,4849
16.03.2016	139.605.841,23	1.109,5445
17.03.2016	139.875.093,49	1.109,6046
18.03.2016	139.918.946,46	1.109,7065
19.03.2016	139.926.457,64	1.109,7661
20.03.2016	139.933.959,47	1.109,8256
21.03.2016	139.941.304,23	1.109,8838
22.03.2016	139.014.704,77	1.109,9437
23.03.2016	139.647.295,39	1.110,0043
24.03.2016	139.114.594,88	1.110,0638
25.03.2016	159.323.872,47	1.110,1378
26.03.2016	160.332.467,67	1.110,1977
27.03.2016	160.341.036,33	1.110,2570
28.03.2016	159.199.382,14	1.110,3148
29.03.2016	159.108.695,38	1.110,3798
30.03.2016	109.034.717,06	1.110,4394
31.03.2016	110.036.761,76	1.110,5041
01.04.2016	110.043.652,90	1.110,5737
02.04.2016	110.419.480,06	1.110,6325
03.04.2016	110.425.303,51	1.110,6911
04.04.2016	110.468.815,42	1.110,7497
05.04.2016	110.224.297,13	1.110,8073
06.04.2016	110.190.318,42	1.110,8625
07.04.2016	108.212.937,43	1.110,9182
08.04.2016	108.265.011,32	1.110,9753
09.04.2016	108.270.526,57	1.111,0319
10.04.2016	108.276.044,98	1.111,0885
11.04.2016	108.219.575,00	1.111,1453
12.04.2016	111.431.172,98	1.111,2027
13.04.2016	112.086.833,22	1.111,2591
14.04.2016	111.292.477,31	1.111,3151
15.04.2016	110.579.468,49	1.111,3642
16.04.2016	110.585.172,00	1.111,4215
17.04.2016	110.590.828,97	1.111,4783
18.04.2016	110.092.983,94	1.111,5000
19.04.2016	110.151.868,70	1.111,5594
20.04.2016	109.905.125,73	1.111,6932
21.04.2016	109.820.664,50	1.111,7492
22.04.2016	109.708.177,70	1.111,8050
23.04.2016	109.713.707,92	1.111,8611
24.04.2016	109.719.234,83	1.111,9171
25.04.2016	109.713.500,97	1.111,8590
26.04.2016	105.000.452,12	1.111,9163
27.04.2016	98.214.195,92	1.111,9734
28.04.2016	98.157.341,77	1.112,0294
29.04.2016	98.162.501,60	1.112,0878
30.04.2016	98.167.615,63	1.112,1458
01.05.2016	98.172.729,47	1.112,2037
02.05.2016	98.177.843,16	1.112,2616
03.05.2016	93.679.053,86	1.112,3170
04.05.2016	93.728.999,03	1.112,5138
05.05.2016	77.252.447,15	1.112,5711
06.05.2016	77.256.625,26	1.112,6313
07.05.2016	78.260.771,03	1.112,6910
08.05.2016	78.264.890,96	1.112,7496
09.05.2016	77.178.973,78	1.112,8076
10.05.2016	77.132.812,50	1.112,8630
11.05.2016	73.593.661,96	1.112,9213
12.05.2016	73.597.514,22	1.112,9795
13.05.2016	73.425.583,79	1.113,0378
14.05.2016	73.429.442,26	1.113,0963
15.05.2016	73.433.300,61	1.113,1548
16.05.2016	103.239.005,80	1.113,2521
17.05.2016	103.243.214,45	1.113,2975
18.05.2016	103.198.096,93	1.113,3541
19.05.2016	102.925.184,23	1.113,4126
20.05.2016	102.930.601,00	1.113,4712
21.05.2016	103.852.040,16	1.113,5300
22.05.2016	103.857.455,30	1.113,5881
23.05.2016	103.477.618,33	1.113,6434
24.05.2016	103.532.058,58	1.113,7020
25.05.2016	103.470.672,24	1.113,7584
26.05.2016	104.460.915,64	1.113,8579
27.05.2016	73.098.481,22	1.113,9161
28.05.2016	73.291.535,45	1.114,0156
29.05.2016	73.298.059,05	1.114,1147

16.08.2016	190.662.962,05	1.118,8377
17.08.2016	197.034.715,53	1.118,9039
18.08.2016	197.307.968,84	1.118,9891
19.08.2016	196.790.568,16	1.119,0508
20.08.2016	196.991.479,30	1.119,1129
21.08.2016	197.002.404,76	1.119,1749
22.08.2016	196.811.679,33	1.119,2276
23.08.2016	196.740.025,50	1.119,2905
24.08.2016	197.468.812,47	1.119,3405
25.08.2016	197.530.388,26	1.119,4061
26.08.2016	197.210.959,37	1.119,4665
27.08.2016	197.221.907,28	1.119,5286
28.08.2016	197.232.836,29	1.119,5907
29.08.2016	152.190.994,19	1.119,6736
30.08.2016	152.565.226,43	1.119,7415
31.08.2016	151.973.637,40	1.119,8033
01.09.2016	151.865.329,54	1.119,8633
02.09.2016	151.849.718,27	1.119,9399
03.09.2016	151.858.279,10	1.120,0030
04.09.2016	151.866.738,10	1.120,0654
05.09.2016	151.339.019,98	1.120,0822
06.09.2016	151.216.529,90	1.120,1378
07.09.2016	151.135.394,08	1.120,2035
08.09.2016	151.143.103,26	1.120,2606
09.09.2016	151.150.648,57	1.120,3165
10.09.2016	151.458.384,16	1.120,3739
11.09.2016	151.466.105,58	1.120,4310
12.09.2016	151.473.862,21	1.120,4884
13.09.2016	152.037.818,47	1.120,5916
14.09.2016	152.045.577,62	1.120,6488
15.09.2016	172.118.298,22	1.120,7425
16.09.2016	172.498.558,61	1.120,7936
17.09.2016	174.239.503,61	1.120,8517
18.09.2016	174.248.424,07	1.120,9091
19.09.2016	174.257.139,71	1.120,9652
20.09.2016	174.296.137,64	1.121,0231
21.09.2016	184.735.782,40	1.121,0892
22.09.2016	184.690.410,02	1.121,1476
23.09.2016	184.700.041,18	1.121,2061
24.09.2016	184.709.685,76	1.121,2646
25.09.2016	184.719.324,97	1.121,3232
26.09.2016	184.428.908,41	1.121,3830
27.09.2016	186.563.532,67	1.121,4442
28.09.2016	187.597.328,76	1.121,5031
29.09.2016	155.386.287,59	1.121,5625
30.09.2016	155.393.074,56	1.121,6114
01.10.2016	155.411.780,06	1.121,6743
02.10.2016	155.420.482,47	1.121,7371
03.10.2016	155.411.306,82	1.121,7955
04.10.2016	155.866.292,01	1.121,8495
05.10.2016	156.104.205,12	1.121,9065
06.10.2016	156.221.169,54	1.121,9565
07.10.2016	156.297.859,41	1.122,0193
08.10.2016	156.446.545,19	1.122,0817
09.10.2016	156.455.277,82	1.122,1443
10.10.2016	156.153.015,16	1.122,1281
11.10.2016	156.178.082,88	1.122,1932
12.10.2016	186.189.609,48	1.122,2761
13.10.2016	186.319.836,00	1.122,3377
14.10.2016	186.334.912,06	1.122,4285
15.10.2016	186.345.296,86	1.122,4911
16.10.2016	186.355.592,05	1.122,5531
17.10.2016	180.697.159,60	1.122,4674
18.10.2016	177.783.078,28	1.122,6809
19.10.2016	177.827.908,69	1.122,7432
20.10.2016	177.837.805,45	1.122,8057
21.10.2016	180.227.081,84	1.122,8565
22.10.2016	180.237.045,17	1.122,9186
23.10.2016	180.247.069,91	1.122,9810
24.10.2016	180.257.094,32	1.123,0435
25.10.2016	180.267.109,88	1.123,1059
26.10.2016	180.113.044,66	1.123,2052
27.10.2016	180.123.623,48	1.123,2711
28.10.2016	149.163.802,64	1.123,3460
29.10.2016	149.296.280,18	1.123,4400
30.10.2016	149.307.277,01	1.123,5227
31.10.2016	148.638.380,71	1.123,2727
01.11.2016	148.739.635,68	1.123,6600

02.11.2016	149.317.665,70	1.123,7207
03.11.2016	149.396.542,83	1.123,7701
04.11.2016	149.702.765,51	1.123,8169
05.11.2016	149.760.883,74	1.123,8778
06.11.2016	149.769.204,21	1.123,9403
07.11.2016	179.779.529,20	1.124,0178
08.11.2016	180.012.838,58	1.124,0774
09.11.2016	180.148.423,31	1.124,1435
10.11.2016	180.558.489,45	1.124,2064
11.11.2016	180.568.428,87	1.124,2682
12.11.2016	181.078.633,74	1.124,3318
13.11.2016	181.088.688,33	1.124,3942
14.11.2016	181.363.782,73	1.124,4569
15.11.2016	181.587.165,71	1.124,5399
16.11.2016	211.599.566,34	1.124,6167
17.11.2016	211.747.089,20	1.124,6767
18.11.2016	211.759.141,42	1.124,7407
19.11.2016	212.211.204,97	1.124,8048
20.11.2016	212.223.033,69	1.124,8675
21.11.2016	211.634.868,74	1.124,9302
22.11.2016	211.741.846,94	1.124,9939
23.11.2016	211.582.641,28	1.125,0570
24.11.2016	211.536.555,14	1.125,1310
25.11.2016	211.198.996,45	1.125,1972
26.11.2016	211.210.697,43	1.125,2595
27.11.2016	211.222.507,62	1.125,3224
28.11.2016	150.797.300,56	1.125,3853
29.11.2016	150.603.768,29	1.125,4485
30.11.2016	150.612.491,66	1.125,5136
01.12.2016	151.040.961,59	1.125,5769
02.12.2016	151.754.684,06	1.125,6792
03.12.2016	211.688.220,55	1.125,7796
04.12.2016	211.700.023,92	1.125,8424
05.12.2016	211.980.734,72	1.125,9075
06.12.2016	214.110.513,02	1.125,9725
07.12.2016	214.161.961,51	1.126,0327
08.12.2016	214.174.146,79	1.126,0968
09.12.2016	213.046.968,65	1.126,0590
10.12.2016	213.068.727,10	1.126,1212
11.12.2016	213.080.689,36	1.126,1844
12.12.2016	213.092.557,41	1.126,2471
13.12.2016	213.123.963,77	1.126,4131
14.12.2016	214.041.367,59	1.126,4766
15.12.2016	214.853.278,76	1.126,5393
16.12.2016	214.247.952,96	1.126,6030
17.12.2016	215.559.584,80	1.126,6647
18.12.2016	215.571.559,74	1.126,7273
19.12.2016	215.583.492,11	1.126,7896
20.12.2016	215.463.970,76	1.126,8539
21.12.2016	215.919.403,89	1.126,9346
22.12.2016	256.131.038,08	1.127,0997
23.12.2016	255.794.048,40	1.127,1734
24.12.2016	255.947.788,15	1.127,2340
25.12.2016	255.961.666,93	1.127,2951
26.12.2016	254.513.318,83	1.127,3521
27.12.2016	255.520.773,36	1.127,4294
28.12.2016	156.829.749,35	1.127,4919
29.12.2016	157.185.898,22	1.127,5505
30.12.2016	157.194.463,23	1.127,6119
31.12.2016	157.885.161,74	1.127,6743