

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

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој завршува на 30 јуни 2016,
со извештај на независните ревизори

Скопје, август 2016

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 30 јуни 2016
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
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 со 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 ГЛОБАЛ – РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ (ГРП)**

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворен Инвестициски Фонд ИЛИРИКА ГЛОБАЛ- РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ (ГРП)- (Фондот), што ги вклучува Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 30 јуни 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 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 – РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ (ГРП) Скопје заклучно со 30 јуни 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, 25 август 2016 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 инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНД НА 30.06.2016 ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ- отворен инвестициски фонд

Во МКД	30.06.2015	30.06.2016
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
Пари и парични средства	84.444	281.943
Вложувања во хартии од вредност и депозити	36.046.397	41.848.927
Финансиски средства кои се чуваат за тргување	36.046.397	41.848.927
Вложувања кои се чуваат до доспевање		
ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност	95.326	513.308
Побарувања по основ на дивиденди	68.932	210.273
Побарувања по основ на камата и останати средства	2	1
Вкупно средства	36.295.101	42.854.452
Обврски по основ вложувања во хартии од вредност		
ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
Обврски кон друштво за управување со фондови	-138.022	-180.150
Обврски кон депозитна банка	-10.474	-11.987
Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот	-17.445	-11.770
Обврски по основ на исплата на иматели на удели		-214.000
Останати обврски	-62.500	-4.850
ВКУПНО КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	-228.441	-422.757
НЕТО ИМОТ НА ФОНДОТ	36.066.660	42.431.695
Број на издадени удели	649.473,8877	769349,1135
Нето имот по удел	55,5321	55,1527
Издадени удели на инвестицискиот фонд	99.344.599	110.749.366
Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-44.565.475	-48.525.672
Добивка/Загуба за тековната финансиска година	2.229.928	-834.959
Задржана доб./загуба од претходните години	-20.942.392	-18.957.040
Ревалориз. на вложув. расположливи за продажба		
Ревалоризациски резерви		
ВКУПНО ОБВРСКИ СПРЕМА ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА	36.066.660	42.431.695

Скопје, август 2016 година

Главен извршен директор

Коста Костадиновски

Друштво за управување со
инв. тв.циски фондови
ИЛИРИКА ФОНД МЕНАџМЕНТ АД Скопје

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА 30.06.2015ГОДИНА ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

Во МКД	30.06.2015	30.06.2016
ПРИХОДИ		
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	818.011	176.715
Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложување со фиксно доспевање	226	17
Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	551.305	61.830
Приходи од дивиденди	399.623	628.694
Останати приходи	186.482	53.823
ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА	1.955.647	921.079
РАСХОДИ		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	-161.880	-140.639
Негативни курсни разлики од монет.финансис. Инструменти	-421.875	-84.611
Расходи од односи со друштвото за управување со фондови	-874.014	-1.138.029
Расходи од камата		
Надоместоци на депозитна банка	-62.999	-71.682
Надоместок на Комисија за хартии од вредност		
Трансакциони трошоци	-64.409	-119.095
Намалување на имот		
Останати дозволени трошоци на фондот	-257.024	-120.535
ВКУПНО РАСХОДИ	-1.842.201	-1.674.591
НЕТО ДОБИВКА (ЗАГУБА) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	113.446	-753.512
НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТНИ ИНСТРУМЕНТИ		
Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти	-77.367	417.759
Нереализирани добивки (загуби) од дериватни инструменти		
Нето курсни разлики од вложувања во хар. од вр. Останати обврски	2.193.849	-499.206
ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО Х.В.	2.116.482	-81.447
НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ	2.229.928	-834.959

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА 30.06.2016 ГОДИНА ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ- отворен инвестициски фонд

Во МКД	30.06.2015	30.06.2016
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ		
Нето добивка(загуба) од вложувања во хартии од вредност	113.446	-753.512
Вкупно нереализирани добивки(загуби)од вложувања во хартии од вредност и дериватни инструменти	2.116.482	-81.447
Позитивни курсни разлики од монет. фин. Средства		
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	2.229.928	-834.959
Приливи од продажба на издадени удели на фондот	2.365.646	4.129.824
Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	-2.379.809	-2.420.838
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	-14.162	1.708.985
ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ	2.215.766	874.026
На почетокот на периодот	33.850.894	41.557.669
На крајот на периодот	36.066.660	42.431.695
БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
Издадени удели на фондот во текот на периодот	1.513.231	1.705.836
Повлечени удели на фондот во периодот	-863.757	-936.487
БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	649.473.8877	769.349.1135

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ-РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ НА ФОНДОТ ЗА 30.06. 2016 ГОДИНА ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ- отворен инвестициски фонд

Во МКД	30.06.2015	30.06.2016
Добивка или загуба	2.229.928	-834.959
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	-2.193.850	
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	77.367	
Приходи од камати		-17
Расходи од камати	-228	
Приходи од дивиденди	-468.555	-628.694
Намалување на финансискиот имот		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	-4.103.338	-977.126
Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пазарот на пари		
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		
Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		
Приливи од камата	226	17
Одливи од камати		
Приливи од дивиденда	399.623	628.694
Зголемување (намалување) на останат финансиски имот		-665.821
Зголемување (намалување) на останат имот		
Зголемување (намалување) на обврски по основ на вложувања во финансиски инструменти	-95.326	
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски		
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарна банка	24.803	-17.093
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовно работење	-60.824	210.038
Парични текови од редовно работење	-4.190.174	-2.284.961
Приливи од издавање на удели	2.365.646	4.129.824
Одливи од откуп на удели	-2.435.793	-2.420.838
Исплата на имателите на удел од остварената добивка		
Останати приливи од финансиски активности		
Останати одливи од финансиски активности		
Останати обврски		
Паричен тек од финансиски активности	-70.147	1.708.986
Нето зголемување (намалување) на пари	-4.260.321	-575.975
Пари на почетокот на периодот	4.344.764	857.919
Пари на крајот на периодот	84.444	281.943

ИЛИРИКА ГРП – отворен инвестициски 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 30. 06. 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 ГРП – отворен инвестициски 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 продажба или друго отуѓување, 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 инвестициски 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 купопродажба на 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 дивиденди, камати, продадени хартии од вредност, а сеуште ненаплатени и сл.

3.4 Деловни обврски

Обврските на Фондот ги опфаќаат:

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

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

3.5 Приходи

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

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

3.6 Расходи

Расходите ги опфаќаат од 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 инвестициски 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 продажба на 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 инвестициски 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 Управување со ризици

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

а) Валутен ризик

Фондот влегува во 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

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
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд
ROIF0231102007ILGLRAPA6249450

01.01.2016

30.06.2016

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	33.906.878,32	41.557.668,98
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	654858,7444	746300,3472
A.	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот	51,7774	55,6849
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	36.066.659,63	42.431.695,17
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	649473,8877	769349,1135
B.	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот	55,5321	55,1527
B.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	1,81%	1,81%
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	0,33%	-2,03%
7		Принос на инвестицискиот фонд	7,25%	-0,96%
8				

5. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 30.06.2016
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд
ROIF0231102007ILGLRAPA6249450

позиција	број на акции	набавна цена по акција	вкупно набавна цена	вредност на датумот на извештајот	вредност по акција	учество во сопственоста на издавачот (%)	во имотот на
АКЦИИ							
Обични акции							
Ading AD Skopje	110	301,00	33 110,00	32.755,80	297,78	0,028468%	0,08%
Granit AD Skopje	4679	479,42	2.243.199,21	1.965.180,00	420,00	0,152342%	4,59%
Komercijalna Banka AD Skopje	69	2.231,45	153.970,00	148.557,00	2.153,00	0,003028%	0,35%
Makpetrol AD Skopje	70	17.732,72	1.241.290,36	1.326.645,60	18.952,08	0,006763%	3,10%
Makedonija Turist AD Skopje	35	3.631,57	127.104,78	117.600,00	3.360,00	0,007739%	0,27%
OKTA Skopje	186	800,95	148.975,78	176.514,00	949,00	0,021976%	0,41%
Skopski Pazar AD Skopje	173	8.244,00	1.426.212,00	1.643.500,00	9.500,00	0,243878%	3,84%
Stopanska Banka AD Skopje	1903	416,39	792.385,57	799.260,00	420,00	1,189375%	1,87%
Makstil AD Skopje	2820	53,28	150.242,64	124.080,00	44,00	0,019285%	0,29%
Makedonski telekomunikacii AD	858	264,59	227.016,00	214.500,00	250,00	0,000895%	0,50%
Tutunska banka AD Skopje	46	7.245,41	333.289,03	312.800,00	6.800,00	0,005386%	0,73%
Toplifkacija AD Skopje	562	575,70	323.542,98	295.168,02	525,21	0,124889%	0,69%
UNI banka AD Skopje	275	601,45	165.400,00	154.275,00	561,00	0,000000%	0,36%
Приоритетни акции							
Skopski Pazar AD SkopjeПазар АД Скопје	86	2.071,00	178.106,00	213.710,00	2.485,00	0,587873%	0,50%
фондови							
Вкупно акции од домашни издавачи			7.543.844,35	7.524.545,42			17,56%
Обични акции							
Cheung Kong Infrastructure Holding Ltd	500	521,36	260.678,66	238.630,91	477,26	0,000020%	0,56%
China Shineway Pharmaceutical Group Ltd	500	72,08	36.039,70	30.366,64	60,73	0,000060%	0,07%
Apple Inc	400	5.933,97	2.373.587,74	2.127.333,26	5.318,33	0,000044%	4,96%
Bank of Amerika Corp	1.100	948,78	1.043.659,27	812.047,17	738,22	0,000010%	1,89%
Barnes & Noble Inc	420	491,02	206.228,83	265.193,45	631,41	0,000000%	0,62%
BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG	48	5.659,24	271.643,01	194.827,56	4.058,91	0,000000%	0,45%
BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	130	7.443,68	967.677,85	1.047.127,51	8.054,83	0,000011%	2,44%
Citigroup INC	235	2.917,38	685.583,17	554.177,55	2.358,20	0,000008%	1,29%
Comcast Corp	175	3.181,21	556.711,29	634.653,50	3.626,59	0,000007%	1,48%
ConocoPhillips	92	2.632,12	242.155,11	223.147,47	2.425,52	0,000007%	0,52%
CISCO SYSTEMS INC	350	1.530,85	535.796,39	558.619,69	1.596,06	0,000007%	1,30%
Chevron Corporation	138	5.071,44	699.858,86	804.789,53	5.831,81	0,000007%	1,88%
WALT DISNEY CO THE	100	5.923,82	592.382,20	544.183,42	5.441,83	0,000006%	1,27%
TOTAL SA	173	2.541,71	439.715,02	463.004,18	2.676,32	0,000007%	1,08%
GENERAL ELECTRIC COMPANY	750	1.756,06	1.317.046,92	1.313.450,27	1.751,27	0,000007%	3,06%
GILEAD SCIENCES INC	110	5.704,53	627.497,81	510.482,10	4.640,75	0,000007%	1,19%
Alphabet Inc	20	42.781,40	855.628,09	770.045,69	38.502,28	0,000000%	1,80%
Alphabet Inc	20	43.859,85	877.196,94	782.762,96	39.138,15	0,000000%	1,83%
GLAXOSMITHKLINE PLC	300	1.145,93	343.778,74	359.743,66	1.199,15	0,000006%	0,84%
HSBC HOLDINGS PLC	1.380	447,52	617.579,86	480.511,70	348,20	0,000004%	1,12%
International Business Machines Corp	60	7.758,24	465.494,70	506.621,30	8.443,69	0,000006%	1,18%
Intel Corp	380	1.942,10	737.997,27	693.386,03	1.824,70	0,000008%	1,62%
Johnson & Johnson	219	5.790,78	1.268.180,46	1.477.823,48	6.748,05	0,000008%	3,45%
JPMorgan Chase & Co	300	3.722,40	1.116.720,49	1.037.074,97	3.456,92	0,000008%	2,42%
Coca Cola Co THE	445	2.421,84	1.077.720,68	1.122.182,20	2.521,76	0,000010%	2,62%
Manchester United Plc	200	1.004,03	200.805,61	177.240,68	886,20	0,000503%	0,41%
MCDONALD'S CORP	140	6.660,07	932.410,03	937.250,52	6.694,65	0,000014%	2,19%
Merck & Co Inc	250	2.977,70	744.423,95	801.226,92	3.204,91	0,000009%	1,87%
Microsoft Corp	640	3.127,65	2.001.697,10	1.821.851,77	2.846,64	0,000008%	4,25%
Nestle SA	240	4.246,24	1.019.097,90	1.025.178,87	4.271,58	0,000007%	2,39%
Novartis AG ADR	170	4.850,45	824.577,07	780.320,75	4.590,12	0,000006%	1,82%
Oracle Corporation	222	2.059,36	457.177,22	505.489,76	2.276,98	0,004430%	1,18%
Pepsico inc	100	5.632,93	563.293,00	589.355,87	5.893,56	0,000007%	1,38%
Pfizer Inc	540	1.819,77	982.673,44	1.057.736,36	1.958,77	0,000009%	2,47%
Procter & Gamble Co/The	200	4.476,69	895.338,22	942.057,05	4.710,29	0,000007%	2,20%
Philip Morris International Inc	135	4.955,87	669.042,92	763.937,39	5.658,80	0,000009%	1,78%
Roche Holding AG	63	15.743,27	991.826,27	917.084,91	14.556,90	0,000009%	2,14%
Sanofi	82	4.841,34	396.990,16	379.018,92	4.622,18	0,000006%	0,88%
Schlumberger Ltd	85	3.932,11	334.229,72	373.941,13	4.399,31	0,000007%	0,87%
Samsung Electronics Co Ltd	15	29.962,99	449.444,90	518.203,70	34.546,91	0,000005%	1,21%
AT&T INC	390	1.939,84	756.538,81	937.489,73	2.403,82	0,000008%	2,19%
TOYOTA MOTOR CORP -SPON ADR	120	6.936,31	832.356,74	667.506,44	5.562,55	0,000007%	1,56%
VODAFONE GROUP PLC-SP ADR	275	1.818,64	500.125,49	472.572,29	1.718,44	0,000010%	1,10%
VERIZON COMMUNICATIONS INC	295	2.605,62	768.659,31	916.399,98	3.106,44	0,000007%	2,14%
Wal-Mart Stores Inc	160	3.455,75	552.920,12	649.949,27	4.062,18	0,000005%	1,52%
Exxon Mobil Corp	295	4.394,38	1.296.343,42	1.538.383,50	5.214,86	0,000007%	3,59%
Приоритетни акции							
фондови							
Вкупно акции од странски издавачи			34.386.530,46	34.324.382,01			80,10%

позиција	на вредност	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	сопственоста на издавачот (%)	учество во имотот на фондот (%)
ОБВРЗНИЦИ					
Државни обврзници					
Обврзници на локалната самоуправа					
Обврзници од трговски друштва					
издавачи					
Државни обврзници					
Обврзници на локалната самоуправа					
Обврзници од трговски друштва					
издавачи					

позиција	на вредност	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	сопственоста на издавачот (%)	учество во имотот на фондот (%)
ОСТАНАТИ ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ					
Државни записи					
Благајнички записи					
Удели во отворени инвестициски фондови					
Други ненаведени хартии од вредност					
издавачи					
Државни записи					
Благајнички записи					
Удели во отворени инвестициски фондови					
Други ненаведени хартии од вредност					
издавачи					

позиција	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)
ПЛАСМАНИ И ДЕПОЗИТИ			
Краткорочни депозити			
Долгорочни депозити			
Останати пласмани			
Вкупно пласмани и депозити	0,00	0,00	0,00

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

позиција	колатерал ISIN	номинална вредност	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	вредност на колатералот
РЕПО ДОГОВОРИ (АКТИВА)					
Вкупно деривативни инструменти					

СТРУКТУРА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИМОТ НА ДЕН 30.06.2016
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд

ROIF0231102007ILGLRAPA6249450

позиција	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)
акции	41.848.927,43	97,65%
обврзници	0,00	0,00%
останати хартии од вредност	0,00	0,00%
пласмани и депозити	0,00	0,00%
останати средства	723.581,50	1,69%
пари и парични еквиваленти	281.943,22	0,66%
Вкупно средства	42.854.452,15	100,00%
деривативни инструменти		
репо договори		

7. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 30.06.2016
 ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд
 ROIF0231102007ILGLRAPA6249450

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. ИТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016 30.06.2016
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд
ROIF0231102007ILGLRAPA6249450

датум на продажба	Финансиски инструменти	број на хартии од вредност	книговодство на вредност	продажна цена	реализирана добивка (загуба)
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	обични акции на трговски друштва				
04.01.2016	Hoteli Metropol Ohrid	70	12.600,00	13.802,00	1.202,00
04.01.2016	Stopanska Banka AD Skopje	100	42.500,00	42.499,00	-1,00
05.01.2016	Feriped AD Skopje	2	75.660,00	78.347,00	2.687,00
05.01.2016	Stopanska Banka AD Skopje	279	118.575,00	118.734,00	159,00
08.01.2016	OKTA Skopje	100	70.000,00	78.246,00	8.246,00
15.01.2016	Makpetrol AD Skopje	5	91.818,18	89.408,00	-2.410,18
15.01.2016	Stopanska Banka AD Skopje	25	10.602,21	10.550,00	-52,21
15.01.2016	Teteks AD Tetovo	50	31.300,00	31.875,00	575,00
15.01.2016	UNI banka AD Skopje	158	94.800,00	96.289,00	1.489,00
26.01.2016	Stopanska Banka AD Skopje	80	33.724,82	32.371,00	-1.353,82
28.01.2016	Stopanska Banka AD Bitola	59	63.607,43	60.630,00	-2.977,43
29.01.2016	Makedonija Turist AD Skopje	30	112.530,00	114.787,00	2.257,00
29.01.2016	Stopanska Banka AD Bitola	105	113.199,67	109.176,00	-4.023,67
02.02.2016	OKTA Skopje	100	76.700,00	78.481,00	1.781,00
03.02.2016	Stopanska Banka AD Bitola	20	21.561,84	21.746,00	184,16
03.02.2016	Stopanska Banka AD Skopje	200	84.312,06	82.319,00	-1.993,06
09.02.2016	Stopanska Banka AD Bitola	165	177.902,18	180.047,00	2.144,82
09.02.2016	Toplifikacija AD Skopje	6	3.602,04	3.629,00	26,96
10.02.2016	Alkaloid AD Skopje	20	107.873,10	105.831,00	-2.042,10
11.02.2016	Alkaloid AD Skopje	60	323.619,30	319.801,00	-3.818,30
11.02.2016	Vitaminka AD Prilep	10	88.000,00	89.260,00	1.260,00
12.02.2016	Makedonija Turist AD Skopje	20	74.856,10	75.368,00	511,90
18.02.2016	OKTA Skopje	119	92.858,00	95.516,00	2.658,00
18.02.2016	Stopanska Banka AD Skopje	50	21.007,67	20.256,00	-751,67
19.02.2016	Stopanska Banka AD Skopje	150	63.023,00	60.969,00	-2.054,00
22.02.2016	Alkaloid AD Skopje	27	145.628,68	141.892,00	-3.736,68
23.02.2016	Granit AD Skopje	150	73.778,48	73.257,00	-521,48
23.02.2016	Ohridska banka Ohrid	25	59.368,35	61.094,00	1.725,65
24.02.2016	Granit AD Skopje	653	321.182,31	317.410,00	-3.772,31
24.02.2016	Makedonski telekomunikacii AD	400	108.000,00	109.019,00	1.019,00
25.02.2016	Alkaloid AD Skopje	25	134.841,37	133.300,00	-1.541,37
25.02.2016	Beton	11	73.700,00	75.268,00	1.568,00
25.02.2016	Stopanska Banka AD Bitola	140	148.243,83	152.768,00	4.524,17
25.02.2016	Teteks AD Tetovo	20	12.820,00	13.048,00	228,00
26.02.2016	Alkaloid AD Skopje	24	129.447,72	127.373,00	-2.074,72
26.02.2016	Makedonija Turist AD Skopje	38	137.653,35	138.084,00	430,65
26.02.2016	Ohridska banka Ohrid	4	9.416,32	9.234,00	-182,32
29.02.2016	Ohridska banka Ohrid	46	108.287,73	108.148,00	-139,73

01.03.2016	Granit AD Skopje	70	34.404,79	33.959,00	-445,79
01.03.2016	Makedonija Turist AD Skopje	134	485.409,20	491.832,00	6.422,80
02.03.2016	Ohridska banka Ohrid	20	47.081,62	48.456,00	1.374,38
02.03.2016	Makstil AD Skopje	592	33.556,55	29.911,00	-3.645,55
02.03.2016	UNI banka AD Skopje	63	36.855,00	38.374,00	1.519,00
03.03.2016	REPLEK MAKEDONIJA AD Skopje	5	185.000,00	188.480,00	3.480,00
03.03.2016	Stopanska Banka AD Skopje	314	131.707,70	127.626,00	-4.081,70
04.03.2016	Granit AD Skopje	78	38.336,77	37.962,00	-374,77
04.03.2016	Ohridska banka Ohrid	13	30.603,06	31.107,00	503,94
04.03.2016	Vitaminka AD Prilep	10	82.500,00	84.305,00	1.805,00
07.03.2016	Alkaloid AD Skopje	28	150.879,59	147.989,00	-2.890,59
07.03.2016	Ohridska banka Ohrid	73	171.847,92	174.622,00	2.774,08
08.03.2016	Makpetrol AD Skopje	3	53.618,70	51.932,00	-1.686,70
09.03.2016	Alkaloid AD Skopje	66	355.578,70	350.983,00	-4.595,70
09.03.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	10	23.560,00	23.275,00	-285,00
11.03.2016	Alkaloid AD Skopje	6	32.295,33	31.775,00	-520,33
11.03.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	50	117.705,41	117.528,00	-177,41
11.03.2016	Stopanska Banka AD Bitola	40	42.273,28	43.648,00	1.374,72
15.03.2016	Makstil AD Skopje	650	35.849,91	32.172,00	-3.677,91
17.03.2016	Alkaloid AD Skopje	34	182.378,58	180.331,00	-2.047,58
18.03.2016	Alkaloid AD Skopje	17	91.189,29	90.097,00	-1.092,29
21.03.2016	Alkaloid AD Skopje	20	107.281,52	105.654,00	-1.627,52
23.03.2016	Makedonija Turist AD Skopje	10	36.179,86	36.631,00	451,14
23.03.2016	Stopanska Banka AD Bitola	328	351.084,10	390.721,00	39.636,90
24.03.2016	Stopanska Banka AD Skopje	155	64.591,79	63.883,00	-708,79
28.03.2016	Makedonija Turist AD Skopje	6	21.694,02	21.885,00	190,98
29.03.2016	Stopanska Banka AD Skopje	322	134.184,24	132.151,00	-2.033,24
30.03.2016	Prilepska pivarnica AD Prilep	13	367.247,40	374.348,00	7.100,60
31.03.2016	Prilepska pivarnica AD Prilep	7	197.748,60	201.376,00	3.627,40
01.04.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	91	209.956,43	207.823,00	-2.133,43
04.04.2016	Alkaloid AD Skopje	3	15.890,98	15.686,00	-204,98
04.04.2016	Granit AD Skopje	183	89.217,60	87.025,00	-2.192,60
05.04.2016	Alkaloid AD Skopje	73	386.680,58	383.568,00	-3.112,58
05.04.2016	Granit AD Skopje	141	68.741,43	67.107,00	-1.634,43
06.04.2016	Stopanska Banka AD Bitola	45	48.091,33	49.366,00	1.274,67
07.04.2016	Stopanska Banka AD Skopje	50	20.818,85	20.832,00	13,15
11.04.2016	Alkaloid AD Skopje	2	10.583,25	10.426,00	-157,25
11.04.2016	Makedonija Turist AD Skopje	38	137.365,04	139.437,00	2.071,96
12.04.2016	Granit AD Skopje	200	96.944,56	94.928,00	-2.016,56
13.04.2016	Granit AD Skopje	68	32.961,15	32.109,00	-852,15
14.04.2016	Alkaloid AD Skopje	41	216.956,52	215.561,00	-1.395,52
14.04.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	75	169.054,14	162.662,00	-6.392,14
18.04.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	25	56.351,38	54.195,00	-2.156,38
19.04.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	43	96.924,37	92.942,00	-3.982,37
20.04.2016	Ohridska banka Ohrid	26	60.288,67	60.860,00	571,33
25.04.2016	Stopanska Banka AD Skopje	280	116.585,56	118.048,00	1.462,44
26.04.2016	Makedonija Turist AD Skopje	10	36.315,65	36.878,00	562,35
27.04.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	37	83.400,04	80.510,00	-2.890,04

27.04.2016	Stopanska Banka AD Bitola	26	27.640,34	27.267,00	-373,34
28.04.2016	Granit AD Skopje	127	61.444,68	59.046,00	-2.398,68
28.04.2016	Stopanska Banka AD Bitola	180	191.356,19	194.100,00	2.743,81
03.05.2016	OKTA Skopje	87	69.682,22	78.688,00	9.005,78
03.05.2016	Stopanska Banka AD Skopje	414	172.421,74	172.746,00	324,26
05.05.2016	Granit AD Skopje	65	31.347,85	30.172,00	-1.175,85
06.05.2016	Granit AD Skopje	40	19.290,99	18.528,00	-762,99
06.05.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	265	592.160,99	590.464,00	-1.696,99
09.05.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	111	248.037,24	247.958,00	-79,24
09.05.2016	Toplifikacija AD Skopje	57	33.726,53	31.836,00	-1.890,53
10.05.2016	Ohridska banka Ohrid	40	93.177,21	93.639,00	461,79
11.05.2016	Ohridska banka Ohrid	2	4.658,86	4.587,00	-71,86
11.05.2016	Toplifikacija AD Skopje	15	8.875,40	8.331,00	-544,40
12.05.2016	Ohridska banka Ohrid	30	69.882,91	70.204,00	321,09
13.05.2016	Tutunska banka AD Skopje	18	134.212,97	135.669,00	1.456,03
13.05.2016	Toplifikacija AD Skopje	59	34.909,92	33.060,00	-1.849,92
16.05.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	100	221.200,00	222.910,00	1.710,00
16.05.2016	Ohridska banka Ohrid	75	174.707,26	175.584,00	876,74
17.05.2016	Alkaloid AD Skopje	25	122.500,00	123.900,00	1.400,00
18.05.2016	Alkaloid AD Skopje	28	137.200,00	140.241,00	3.041,00
18.05.2016	Granit AD Skopje	14	6.717,17	6.417,00	-300,17
20.05.2016	Stopanska Banka AD Skopje	33	13.740,79	13.529,00	-211,79
20.05.2016	Toplifikacija AD Skopje	30	17.499,29	16.552,00	-947,29
27.05.2016	Toplifikacija AD Skopje	40	23.253,53	21.129,00	-2.124,53
01.06.2016	Makpetrol AD Skopje	3	53.198,16	52.327,00	-871,16
01.06.2016	Ohridska banka Ohrid	18	41.929,74	40.024,00	-1.905,74
01.06.2016	Toplifikacija AD Skopje	60	34.541,96	32.510,00	-2.031,96
02.06.2016	Makpetrol AD Skopje	5	88.663,60	87.006,00	-1.657,60
02.06.2016	Toplifikacija AD Skopje	20	11.513,99	10.803,00	-710,99
03.06.2016	Ohridska banka Ohrid	38	88.518,35	84.801,00	-3.717,35
21.06.2016	Prilepska pivarnica AD Prilep	3	87.000,00	89.270,00	2.270,00
28.06.2016	Stopanska Banka AD Bitola	470	487.848,89	513.308,00	25.459,11
	Домашни приоритетни акции				
27.05.2016	Stopanska Banka AD Bitola prioritetni	108	39.636,00	40.438,00	802,00
06.06.2016	Stopanska Banka AD Bitola prioritetni	42	15.414,00	15.665,00	251,00
	Странски редовни акции				
02.06.2016	Apple Inc	40	237.358,78	214.499,24	-22.859,54
02.06.2016	International Business Machines Corp	24	186.197,89	201.896,48	15.698,59
	удели на отворени инвестициски фондови				
	Вкупно реализирана добивка (загуба)		12.945.836,64	12.981.912,72	36.076,08

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016 30.06.2016
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд
ROIF0231102007ILGLRAP6249450

датум на продажба	Финансиски инструменти	набавна цена	објективна вредност	ревалоризиранја на имотот наменет за продажба	ревалоризациски резерви на инструментите за заштита	нереализирана добивка (загуба) приласена директно од добивката (загубата) за периодот	нето курсни разлики на вложувањата по хартии од вредност	амортизација на дисконто (премијата) на имотот со фиксно доспевање	намадување на имотот
	обични акции на трговски друштва								
30.06.2016	Ading AD Skopje	33.110,00	32.755,80	0,00	0,00	-354,20	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Granit AD Skopje	2.243.199,21	1.965.180,00	0,00	0,00	-278.019,21	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	153.970,00	148.557,00	0,00	0,00	-5.413,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Makpetrol AD Skopje	1.241.290,36	1.326.645,60	0,00	0,00	85.355,24	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Makedonija Turist AD Skopje	127.104,78	117.600,00	0,00	0,00	-9.504,78	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	OKTA Skopje	148.975,78	176.514,00	0,00	0,00	27.538,22	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Skopski Pazar AD Skopje	1.426.212,00	1.643.500,00	0,00	0,00	217.288,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Stopanska Banka AD Skopje	792.385,57	799.260,00	0,00	0,00	6.874,43	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Makstil AD Skopje	150.242,64	124.080,00	0,00	0,00	-26.162,64	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Makedonski telekomunikacij AD	227.016,00	214.500,00	0,00	0,00	-12.516,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Tutunska banka AD Skopje	333.289,03	312.800,00	0,00	0,00	-20.489,03	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Toplifkacija AD Skopje	323.542,98	295.168,02	0,00	0,00	-28.374,96	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	UNI banka AD Skopje	165.400,00	154.275,00	0,00	0,00	-11.125,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Cheung Kong Infrastructure Holding Ltd	260.678,66	238.630,91	0,00	0,00	-18.363,11	-3.684,64	0,00	0,00
30.06.2016	China Shineway Pharmaceutical Group Ltd	36.039,70	30.366,64	0,00	0,00	-5.130,72	-542,34	0,00	0,00
30.06.2016	Apple Inc	2.373.587,74	2.127.333,26	0,00	0,00	-213.417,47	-32.837,01	0,00	0,00
30.06.2016	Bank of Amerika Corp	1.043.659,27	812.047,17	0,00	0,00	-219.701,23	-11.910,87	0,00	0,00
30.06.2016	Barnes & Noble Inc	206.228,83	265.193,45	0,00	0,00	63.197,53	-4.232,91	0,00	0,00
30.06.2016	BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG	271.643,01	194.827,56	0,00	0,00	-77.236,20	420,75	0,00	0,00
30.06.2016	BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	967.677,85	1.047.127,51	0,00	0,00	92.922,46	-13.472,80	0,00	0,00
30.06.2016	Citigroup INC	685.583,17	554.177,55	0,00	0,00	-123.298,63	-8.106,99	0,00	0,00
30.06.2016	Comcast Corp	556.711,29	634.653,50	0,00	0,00	86.014,01	-8.071,80	0,00	0,00
30.06.2016	ConocoPhillips	242.155,11	223.147,47	0,00	0,00	-16.002,63	-3.005,01	0,00	0,00
30.06.2016	CISCO SYSTEMS INC	535.796,39	558.619,69	0,00	0,00	28.964,37	-6.141,07	0,00	0,00
30.06.2016	Chevron Corporation	699.858,86	804.789,53	0,00	0,00	112.602,06	-7.671,39	0,00	0,00
30.06.2016	WALT DISNEY COTHE	592.382,20	544.183,42	0,00	0,00	-40.387,51	-7.811,27	0,00	0,00
30.06.2016	TOTAL SA	439.715,02	463.004,18	0,00	0,00	22.614,24	674,92	0,00	0,00
30.06.2016	GENERAL ELECTRIC COMPANY	1.317.046,92	1.313.450,27	0,00	0,00	15.726,66	-19.323,31	0,00	0,00
30.06.2016	GILEAD SCIENCES INC	627.497,81	510.482,10	0,00	0,00	-108.824,18	-8.191,53	0,00	0,00
30.06.2016	Alphabet Inc	855.628,09	770.045,69	0,00	0,00	-73.793,92	-11.788,48	0,00	0,00
30.06.2016	Alphabet Inc	877.196,94	782.762,96	0,00	0,00	-82.261,15	-12.172,83	0,00	0,00
30.06.2016	GLAXOSMITHKLINE PLC	343.778,74	359.743,66	0,00	0,00	53.118,30	-37.153,38	0,00	0,00
30.06.2016	HSBC HOLDINGS PLC	617.579,86	480.511,70	0,00	0,00	-83.081,43	-53.986,73	0,00	0,00
30.06.2016	International Business Machines Corp	465.494,70	506.621,30	0,00	0,00	48.701,19	-7.574,59	0,00	0,00
30.06.2016	Intel Corp	737.997,27	693.386,03	0,00	0,00	-35.091,29	-9.519,95	0,00	0,00
30.06.2016	Johnson & Johnson	1.268.180,46	1.477.823,48	0,00	0,00	225.843,98	-16.200,96	0,00	0,00
30.06.2016	JPMorgan Chase & Co	1.116.720,49	1.037.074,97	0,00	0,00	-67.295,33	-12.350,17	0,00	0,00
30.06.2016	Coca Cola Co THE	1.077.720,68	1.122.182,20	0,00	0,00	60.260,92	-15.799,40	0,00	0,00
30.06.2016	Manchester United Plc	200.805,61	177.240,68	0,00	0,00	-22.083,68	-1.481,25	0,00	0,00
30.06.2016	MCDONALD'S CORP	932.410,03	937.250,52	0,00	0,00	18.518,01	-13.677,52	0,00	0,00
30.06.2016	Merck & Co Inc	744.423,95	801.226,92	0,00	0,00	64.986,77	-8.183,80	0,00	0,00
30.06.2016	Microsoft Corp	2.001.697,10	1.821.851,77	0,00	0,00	-151.061,89	-28.783,44	0,00	0,00
30.06.2016	Nestle SA	1.019.097,90	1.025.178,87	0,00	0,00	9.149,53	-3.068,56	0,00	0,00
30.06.2016	Novartis AG ADR	824.577,07	780.320,75	0,00	0,00	-34.910,71	-9.345,61	0,00	0,00
30.06.2016	Oracle Corporation	457.177,22	505.489,76	0,00	0,00	55.230,40	-6.917,86	0,00	0,00
30.06.2016	Pepsico inc	563.293,00	589.355,87	0,00	0,00	33.400,30	-7.337,43	0,00	0,00
30.06.2016	Pfizer Inc	982.673,44	1.057.736,36	0,00	0,00	83.644,22	-8.581,30	0,00	0,00
30.06.2016	Procter & Gamble Co/The	895.338,22	942.057,05	0,00	0,00	59.209,11	-12.490,28	0,00	0,00
30.06.2016	Philip Morris International Inc	669.042,92	763.937,39	0,00	0,00	104.755,10	-9.860,63	0,00	0,00
30.06.2016	Roche Holding AG	991.826,27	917.084,91	0,00	0,00	-71.632,49	-3.108,87	0,00	0,00
30.06.2016	Sanofi	396.990,16	379.018,92	0,00	0,00	-18.581,39	610,15	0,00	0,00
30.06.2016	Schlumberger Ltd	334.229,72	373.941,13	0,00	0,00	44.420,35	-4.708,94	0,00	0,00
30.06.2016	Samsung Electronics Co Ltd	449.444,90	518.203,70	0,00	0,00	74.462,02	-5.703,22	0,00	0,00
30.06.2016	AT&T INC	756.538,81	937.489,73	0,00	0,00	191.687,05	-10.736,13	0,00	0,00
30.06.2016	TOYOTA MOTOR CORP -SPON ADR	832.356,74	667.506,44	0,00	0,00	-152.861,17	-11.989,13	0,00	0,00
30.06.2016	VODAFONE GROUP PLC-SP ADR	500.125,49	472.572,29	0,00	0,00	-19.215,47	-8.337,73	0,00	0,00
30.06.2016	VERIZON COMMUNICATIONS INC	768.659,31	916.399,98	0,00	0,00	159.669,50	-11.928,83	0,00	0,00
30.06.2016	Wal-Mart Stores Inc	552.920,12	649.949,27	0,00	0,00	105.092,72	-8.063,57	0,00	0,00
30.06.2016	Exxon Mobil Corp	1.296.343,42	1.538.383,50	0,00	0,00	257.099,18	-15.059,10	0,00	0,00
	Вкупно обични акции на трговски друштва	41.752.268,81	41.635.217,43			382.155,43	-499.206,81		
	приоритетни акции на трговски друштва								
30.06.2016	Skopski Pazar AD Skopje друштва	178.106,00 178.106,00	213.710,00 213.710,00	0,00	0,00	35.604,00 35.604,00	0,00 0,00	0,00	0,00
	обврзници од трговски друштва								
	државни и блајајнички записи								
	комерцијални записи								
	удели на отворени инвестициски фондови								
	вредност								
	вредност								
	дериват								
	деривативни инструменти								
	Вкупно нереализирана добивка (загуба)	41.930.374,81	41.848.927,43			417.759,43	-499.206,81		

10(a) ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016 30.06.2016
 ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд
 ROIF0231102007ILGLRAPA6249450

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	30.06.2016	615.560			
НЛБ Тутунска Банка АД Скопје	надомест за депозитарна банка	30.06.2016	71.682			

ПРИХОДИ / РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016
 ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд
 ROIF0231102007ILGLRAPA6249450

30.06.2016

назив на поврзаните лица	приход	расход	цел на исплатата
Илирика Фонд Менаџмент АД Скопје		615.560,38	управување
НЛБ Тутунска Банка АД Скопје		71.681,96	депозитарна банка

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	615.560,38	1,49%
Надомест за депозитарна банка	71.681,96	0,17%
Трошоци за купопродожба на имот на фонд	0,00	0,00%
Трошоци за водење регистар на удели	23.151,17	0,06%
Трошоци за ревизија	0,00	0,00%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел	0,00	0,00%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот	0,00	0,00%
Трошоци за објава на проспект	0,00	0,00%
Други објави пропишани со закон	2.800,00	0,01%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	30.721,89	0,07%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	0,00	0,00%
Вкупно	743.915	1,81%
Просечна вредност:	41.190.988	


ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПРЕКУ ОВЛАСТЕНИ УЧЕСНИЦИ ЗА ПЕРИОДОТ
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд
ROIF0231102007ILGLRAPA6249450

01.01.2016

30.06.2016

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	26.417.338,00	219.584,00	0,83%	97,46%	99,97%
2	ConvergEx	688.079,36	60,52	0,01%	2,54%	0,03%

12.

ДВИЖЕЊЕ НА НЕТО ВРЕДНОСТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд
ROIF0231102001ILGLRAPA6249450

01.01.2016

30.06.2016

Датум	Вредност на фондот	Цена на удел
01.01.2016	41.667.140,83	55,8256
02.01.2016	41.663.002,21	55,8200
03.01.2016	41.658.864,18	55,8145
04.01.2016	41.209.173,49	55,2053
05.01.2016	41.208.124,10	55,1897
06.01.2016	41.249.193,20	55,2302
07.01.2016	40.462.665,89	54,1771
08.01.2016	40.105.549,39	53,6909
09.01.2016	39.969.354,51	53,2431
10.01.2016	39.965.378,46	53,2378
11.01.2016	40.047.492,33	53,3391
12.01.2016	40.517.083,10	53,5147
13.01.2016	40.171.923,97	53,0041
14.01.2016	40.690.966,52	53,6697
15.01.2016	39.811.205,72	52,3154
16.01.2016	39.790.383,22	52,2565
17.01.2016	39.786.424,26	52,2513
18.01.2016	39.791.376,49	52,2525
19.01.2016	40.008.020,30	52,5020
20.01.2016	39.459.414,81	51,7947
21.01.2016	39.576.772,07	51,9196
22.01.2016	40.355.132,86	52,9322
23.01.2016	40.603.894,45	53,2556
24.01.2016	40.599.857,64	53,2503
25.01.2016	40.052.429,17	52,6388
26.01.2016	40.532.838,03	53,2632
27.01.2016	40.152.123,22	52,7178
28.01.2016	40.172.396,81	52,7431
29.01.2016	40.999.348,02	53,8262
30.01.2016	40.841.075,35	53,7382
31.01.2016	40.937.006,10	53,7329
01.02.2016	40.875.168,71	53,6584
02.02.2016	40.357.016,91	52,9683
03.02.2016	40.358.948,35	52,9583
04.02.2016	40.345.299,72	52,9378
05.02.2016	39.191.197,60	51,2608
06.02.2016	39.259.198,14	51,2778
07.02.2016	39.255.289,66	51,2727
08.02.2016	39.104.902,07	51,0291
09.02.2016	39.252.557,41	51,1426
10.02.2016	38.796.482,63	50,5227
11.02.2016	38.503.787,32	50,1246
12.02.2016	38.903.048,15	50,5965
13.02.2016	39.129.164,20	50,8435
14.02.2016	39.125.268,18	50,8385
15.02.2016	39.167.302,40	50,8824
16.02.2016	39.737.363,28	51,6104
17.02.2016	40.207.665,86	52,1889
18.02.2016	40.159.358,82	52,1178
19.02.2016	40.249.439,59	52,2146
20.02.2016	40.234.052,05	52,1646
21.02.2016	40.230.050,38	52,1594
22.02.2016	40.601.531,21	52,6332
23.02.2016	40.329.693,91	52,2181
24.02.2016	40.392.865,54	52,3363
25.02.2016	40.799.309,19	52,8618
26.02.2016	40.572.879,22	52,6029
27.02.2016	40.632.495,26	52,6737
28.02.2016	40.628.456,52	52,6685
29.02.2016	40.258.270,98	52,3923
01.03.2016	41.368.847,19	53,8337
02.03.2016	41.654.947,55	54,1649
03.03.2016	41.636.011,05	54,1649
04.03.2016	41.703.594,01	54,1956
05.03.2016	41.497.419,52	53,9225
06.03.2016	41.493.287,67	53,9171
07.03.2016	41.301.984,77	53,9536
08.03.2016	41.196.492,89	53,8037
09.03.2016	41.189.295,65	53,5904
10.03.2016	41.351.549,82	53,7884
11.03.2016	42.171.538,40	54,8259
12.03.2016	41.530.006,71	53,9594
13.03.2016	41.525.871,82	53,9540
14.03.2016	41.509.469,26	53,9275
15.03.2016	41.259.619,92	53,8480
16.03.2016	41.445.434,16	53,9890
17.03.2016	41.747.226,30	54,3667
18.03.2016	41.070.987,96	53,4795
19.03.2016	41.183.759,33	53,5997
20.03.2016	41.178.657,56	53,5943
21.03.2016	41.261.844,17	53,6974
22.03.2016	41.352.149,48	53,7167
23.03.2016	41.371.102,14	53,7551
24.03.2016	41.399.626,38	53,8297
25.03.2016	41.407.162,80	53,8369
26.03.2016	41.369.286,00	53,7850
27.03.2016	41.365.166,43	53,7797
28.03.2016	41.341.610,51	53,7722
29.03.2016	41.655.480,67	54,1765
30.03.2016	41.792.716,27	54,3550
31.03.2016	41.354.864,81	53,7777
01.04.2016	41.353.971,02	53,6888
02.04.2016	41.224.516,09	53,5090
03.04.2016	41.220.410,41	53,5037
04.04.2016	41.211.063,80	53,4890
05.04.2016	41.053.143,08	53,2848
06.04.2016	41.474.485,74	53,8150
07.04.2016	41.213.335,78	53,4518
08.04.2016	41.282.185,99	53,4938
09.04.2016	41.290.900,75	53,4938
10.04.2016	41.286.788,81	53,4884
11.04.2016	41.236.449,82	53,4114
12.04.2016	41.466.566,33	53,6968
13.04.2016	41.874.310,45	54,2076
14.04.2016	42.270.817,16	54,6325
15.04.2016	42.334.711,02	54,6446
16.04.2016	42.259.951,55	54,5208
17.04.2016	42.255.900,85	54,5155

18.04.2016	42.415.675,10	54.7177
19.04.2016	42.546.802,84	54.8676
20.04.2016	42.471.215,88	54.7523
21.04.2016	42.135.888,19	54.4478
22.04.2016	42.043.240,00	54.3242
23.04.2016	42.295.286,69	54.6453
24.04.2016	42.291.234,63	54.6400
25.04.2016	42.248.378,38	54.5834
26.04.2016	42.228.245,92	54.5262
27.04.2016	42.110.918,44	54.3637
28.04.2016	41.736.500,17	53.8669
29.04.2016	41.277.434,41	53.2706
30.04.2016	41.273.477,88	53.2655
01.05.2016	41.269.521,74	53.2603
02.05.2016	41.471.591,25	53.5211
03.05.2016	41.218.670,17	53.1921
04.05.2016	40.486.558,93	52.2009
05.05.2016	40.684.438,64	52.4485
06.05.2016	41.028.773,50	52.8012
07.05.2016	41.084.281,96	52.8648
08.05.2016	41.080.323,94	52.8196
09.05.2016	41.119.505,67	52.8648
10.05.2016	41.620.884,95	53.4964
11.05.2016	41.447.631,29	53.1800
12.05.2016	41.464.867,48	53.1693
13.05.2016	41.302.552,99	52.9517
14.05.2016	41.421.381,21	53.0925
15.05.2016	41.417.410,98	53.0874
16.05.2016	41.718.684,90	53.4672
17.05.2016	41.548.970,95	53.2315
18.05.2016	41.616.104,04	53.3433
19.05.2016	41.655.339,35	53.3208
20.05.2016	42.145.292,49	53.9203
21.05.2016	42.085.906,77	53.8259
22.05.2016	42.081.718,53	53.8206
23.05.2016	41.891.482,78	53.6097
24.05.2016	42.327.439,48	54.1594
25.05.2016	42.599.471,61	54.5138
26.05.2016	42.774.090,71	54.7309
27.05.2016	42.794.283,97	54.7625
28.05.2016	42.855.357,26	54.7544
29.05.2016	42.851.095,29	54.7489
30.05.2016	42.845.653,20	54.7477
31.05.2016	42.694.499,76	54.7462
01.06.2016	42.282.780,24	54.6895
02.06.2016	42.115.357,10	54.5096
03.06.2016	41.987.340,77	54.3214
04.06.2016	42.085.546,44	54.4397
05.06.2016	42.081.358,19	54.4343
06.06.2016	42.293.501,07	54.7010
07.06.2016	41.840.871,46	54.0954
08.06.2016	41.513.500,43	54.1914
09.06.2016	41.444.974,57	54.1035
10.06.2016	41.586.136,21	54.2512
11.06.2016	41.729.029,89	54.3852
12.06.2016	41.724.875,86	54.3797
13.06.2016	41.501.466,59	54.0647
14.06.2016	41.492.280,97	53.9007
15.06.2016	41.565.440,48	53.9674
16.06.2016	41.655.312,85	54.0284
17.06.2016	41.711.219,36	54.0840
18.06.2016	41.708.067,01	54.0786
19.06.2016	41.703.914,97	54.0732
20.06.2016	41.937.159,84	54.3699
21.06.2016	41.707.626,57	54.0396
22.06.2016	41.744.109,51	54.0869
23.06.2016	42.186.504,01	54.6697
24.06.2016	40.837.275,92	52.9186
25.06.2016	41.649.460,75	53.9633
26.06.2016	41.645.314,35	53.9579
27.06.2016	41.164.945,36	53.3355
28.06.2016	41.804.610,35	54.1501
29.06.2016	42.136.965,35	54.5767
30.06.2016	42.431.695,17	55.1527