

**ИЛИРИКА ЈУГОИСТОЧНА ЕВРОПА ФОНД–
Отворен Инвестициски Фонд**

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

Скопје, август 2016

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој завршува 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 обврските на фондот по видови инструменти	
7. Извештај за реализираните добивки (загуби) на фондот	
8. Извештај за нереализираните добивки (загуби) на фондот	
9. Трансакции на фондот со поврзани субјекти	
10. Приходи и расходи со поврзани субјекти	
11. Трансакции со овластени лица на фондот	
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 ЈУГОИСТОЧНА ЕВРОПА (ЈИЕ)- (Фондот), што го вклучуваат од 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.

Одговорноста на раководството за финансискиот 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.

Одговорноста на ревизорот

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

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка. Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на 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 ЈУГОИСТОЧНА ЕВРОПА (ЈИЕ) 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 ЈИЕ – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНД НА 30.06.2016

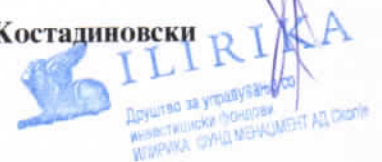
ИЛИРИКА ЈИЕ- отворен инвестициски фонд

Во МКД	<u>30.06.2015</u>	<u>30.06.2016</u>
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
Пари и парични средства	333.681	424.585
Вложувања во хартии од вредност и депозити	21.819.066	23.529.622
Финансиски средства кои се чуваат за тргување	21.819.066	23.529.622
Вложувања кои се чуваат до доспевање		
ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност		511.472
Побарувања по основ на дивиденди	305.547	280.122
Останати побарувања на фондот		
Побарувања по основ на камата и останати средства		
Вкупно средства	<u>22.458.294</u>	<u>24.745.801</u>
Обврски по основ вложувања во хартии од вредност	-2.995	-113.991
ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
Обврски кон друштво за управување со фондови	-65.386	-61.288
Обврски кон депозитна банка	-6.502	-7.119
Обврски по основ дозволени трошоци на фондот	-15.743	-9.683
Обврски по основ на исплата на иматели на удели	-2.000	
Останати обврски	-1.000	-2.196
ВКУПНО КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	<u>-93.626</u>	<u>-194.277</u>
НЕТО ИМОТ НА ФОНДОТ	22.364.668	24.551.524
Број на издадени удели	573476,8482	656669,4527
Нето имот по удел	38,9984	37,3879
Издадени удели на инвестицискиот фонд	92.188.415	99.641.831
Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-31.752.929	-36.044.467
Добивка/Загуба за тековната финансиска година	-1.509.946	-405.465
Задржана доб./загуба од претходните години	-36.560.872	-38.640.375
Ревалориз. на вложув. расположливи за продажба		
Ревалоризациски резерви		
ВКУПНО ОБВРСКИ СПРЕМА ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА	<u>22.364.668</u>	<u>24.551.524</u>

Скопје, август 2015 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски



ИЛИРИКА ЈИЕ – отворен инвестиционен фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА 30.06. 2016 ГОДИНА ИЛИРИКА ЈИЕ - отворен инвестициски фонд

Во МКД	<u>30.06.2015</u>	<u>30.06.2016</u>
ПРИХОДИ		
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	33.560	166.296
Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложување со фиксно доспевање	14	10
Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	3.570	1.964
Приходи од дивиденди	458.618	561.777
Останати приходи	14.850	160.759
ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА	<u>510.612</u>	<u>890.806</u>
РАСХОДИ		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	-356.253	-178.846
Негативни курсни разлики од монет.финансис. Инструменти	-8.163	-6.600
Расходи од односи со друштвото за управување со фондови	-618.688	-422.718
Расходи од камата		
Надоместоци на депозитна банка	-39.199	-41.510
Надоместок на Комисија за хартии од вредност		
Трансакциони трошоци	-165.310	-125.121
Намалување на имот		
Останати дозволени трошоци на фондот	-73.555	-221.428
ВКУПНО РАСХОДИ	<u>-1.261.168</u>	<u>-996.223</u>
НЕТО ДОБИВКА (ЗАГУБА) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	-750.556	-105.417
НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТНИ ИНСТРУМЕНТИ		
Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти	-877.935	-395.760
Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти		
Нето курсни разлики од вложувања во хар. од вр.	118.545	95.713
Останати обврски		
ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО Х.В.	-759.390	-300.047
НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ	-1.509.946	-405.464

ИЛИРИКА ЈИЕ – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА 30.06.2016 ГОДИНА

ИЛИРИКА ЈИЕ- отворен инвестициски фонд

Во МКД	<u>30.06.2015</u>	<u>30.06.2015</u>
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ		
Нето добивка(загуба) од вложувања во хартии од вредност	-750.556	-105.418
Вкупно нереализирани добивки(загуби)од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	-759.390	-300.047
Позитивни курсни разлики од монет. фин. Средства		
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	<u>-1.509.946</u>	<u>-405.465</u>
Приливи од продажба на издадени удели на фондот	1.918.063	2.724.312
Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	-842.513	-1.181.847
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	<u>1.075.550</u>	<u>1.542.465</u>
ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ	-434.396	1.137.000
На почетокот на периодот	22.799.064	23.414.523
На крајот на периодот	22.364.668	24.551.523
БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
Издадени удели на фондот во текот на периодот	1.249.785	1447897
Повлечени удели на фондот во периодот	-676.308	-791228
БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	573.476,8482	656.669,4556

ИЛИРИКА ЈИЕ – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ НА ФОНДОТ ЗА 30.06. 2016 ГОДИНА

ИЛИРИКА ЈИЕ- отворен инвестициски фонд

Во МКД	<u>30.06.2015</u>	<u>30.06.2016</u>
Добивка или загуба	-1.509.946	-405.465
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	-118.545	
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	877.935	
Приходи од камати		
Расходи од камати	-14	-10
Приходи од дивиденди	-764.164	-561.777
Намалување на финансискиот имот		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	-808.297	-592.943
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	14	10
Одливи од камати		
Приливи од дивиденда	458.618	561.777
Зголемување (намалување) на останат финансиски имот		
Зголемување (намалување) на останат имот		-720.454
Зголемување (намалување) на обврски по основ на вложувања во финансиски инструменти	2.995	113.991
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски		
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарна банка	-89.535	-18.860
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовно работење	9.406	-24.945
Парични текови од редовно работење	-1.941.533	-1.648.676
Приливи од издавање на удели	1.915.296	2.724.312
Одливи од откуп на удели	-842.513	-1.181.847
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	1.072.783	1.542.465
Нето зголемување (намалување) на пари	-868.750	-106.211
Пари на почетокот на периодот	1.202.432	530.796
Пари на крајот на периодот	333.682	424.585

ИЛИРИКА ЈИЕ – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

1. Основни податоци

Отворениот Инвестициски Фонд ИЛИРИКА ЈУГОИСТОЧНА ЕВРОПА (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 од Комисијата за хартии од вредност (КХВ) на ден 26.10.2007 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 37.10.2007 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 годината во која 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 ЈИЕ – отворен инвестиционен фонд
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

3. Основни сметководствени политики и проценки

3.1 Парични средства

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

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

3.2 Вложувања

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

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

Во текот на разгледуваниот период, Фондот има само вложувања во финансиски средства кои се чуваат за тргување (мерени според објективната вредност преку билансот на успех).

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

Последователно, вложувањата во финансиски средства кои се чуваат за тргување се мерат според нивната објективна вредност, без било какво намалување за трансакционите трошоци кои може да се направат при нивната 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 ЈИЕ – 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 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 дивиденда, 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 дивиденда 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 ЈИЕ – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

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

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

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

3.7 Нереализирани добивки и загуби

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

3.8 Даноци

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

3.9 Капитал

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

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

3.10 Нето вредност на имотот на Фондот

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

ИЛИРИКА ЈИЕ – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

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

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

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

3.11 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 ЈИЕ – отворен инвестиционен фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Изложеноста на кредитниот ризик и структурата на вложувањата на средствата од имотот на Фондот се дадени во белешката за Структура на вложувања. Вложувањата во акции на домашни и странски издавачи опфаќаат 52,38% од вкупните вложувања на Фондот.

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>30.06.2015</u>	<u>30.06.2016</u>
Финансиски средства		
<i>Некаматносни:</i>		
Побарувања по основ хартии од вредност		511471
Останати побарувања	305.547	280.122
Вложувања за тргување	21.819.066	23.529.623
	<u>22.124.613</u>	<u>24.321.216</u>
 <i>Каматносни со променлива каматна:</i>		
Парични средства	333.681	424.585
Побарувања		
	<u>333.681</u>	<u>424.585</u>
 <i>Каматносни со фиксна каматна:</i>		
Вложувања во депозити		
	<u>22.458.294</u>	<u>24.745.801</u>
 Финансиски обврски		
<i>Некаматносни:</i>		
Обврски од вложувања во хартии од вредност	2.995	-113.991
Обврски кон друштвото за управување	65.386	-61.288
Обврски кон депозитарна банка	6.502	-7.119
Обврски по основ на дозволени трошоци	15.743	-9.683
Обврски по основ на исплата на имател на удел	2.000	
Останати обврски	1.000	-2.196
	<u>93.626</u>	<u>-194.277</u>

г) Пазарен ризик

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

ИЛИРИКА ЈИЕ – 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 ЈУГОИСТОЧНА ЕВРОПА - отворен инвестициски фонд
РОИФ0126102007ИЛЈУЕВ6249450

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	22.801.830,91	23.414.523,44
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	554.557,9306	616.610,3795
A.	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот	41,1171	37,9730
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	22.364.667,97	24.551.523,56
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	573.476,8482	656.669,4527
Б.	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот	38,9984	37,3879
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	1,89%	2,02%
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-3,56%	-1,70%
7		Принос на инвестицискиот фонд	-5,15%	-1,54%
8				

5.

ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 30.06.2016
ИЛПРИКА ЈУГОИСТОЧНА ЕВРОПА - отворен инвестициски фонд
РОИФ0126102007ИЛЛУЕВ6249450

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 (%)
АКЦИИ							
Обични акции							
Ading AD Skopje	10	345,00	3.450,00	2.977,80	297,78	0,002588%	0,01%
Granit AD Skopje	2651	472,90	1.253.647,64	1.113.420,00	420,00	0,086313%	4,50%
Komercijalna Banka AD Skopje	245	2.202,45	539.600,00	527.485,00	2.153,00	0,010750%	2,13%
Hoteli Metropol Ohrid	217	163,89	35.563,29	28.861,00	133,00	0,000000%	0,12%
Makpetrol AD Skopje	118	18.087,02	2.134.267,90	2.236.345,44	18.952,08	0,011401%	9,04%
Makedonija Turist AD Skopje	79	3.520,26	278.100,56	265.440,00	3.360,00	0,017468%	1,07%
Ohridska banka Ohrid	20	2.268,63	45.372,56	45.800,00	2.290,00	0,004560%	0,19%
Rade Kon-ar - Aparatna tehnika AD Skopje	174	1.363,67	237.279,00	243.600,00	1.400,00	0,084372%	0,98%
R@ Tehni-ka kontrola AD Skopje	132	450,00	59.400,00	50.820,00	385,00	0,000000%	0,21%
Skopski Pazar AD Skopje	170	8.244,00	1.401.480,00	1.615.000,00	9.500,00	0,239649%	6,53%
Stopanska Banka AD Skopje	4206	420,13	1.767.084,83	1.766.520,00	420,00	2,628750%	7,14%
Makstil AD Skopje	13267	56,66	751.752,06	583.748,00	44,00	0,090727%	2,36%
Tehnokomerc AD Skopje	184	825,00	151.800,00	151.800,00	825,00	0,836364%	0,61%
Makedonski telekomunikacii AD	1897	255,07	483.867,09	474.250,00	250,00	0,001979%	1,92%
Tutunska banka AD Skopje	45	7.444,39	334.997,37	306.000,00	6.800,00	0,005269%	1,24%
Toplifkacija AD Skopje	1650	598,46	987.462,20	866.596,50	525,21	0,366667%	3,50%
UNI banka AD Skopje	133	611,00	81.263,00	74.613,00	561,00	0,000000%	0,30%
Приоритетни акции							
Skopski Pazar AD SkopjeПазар АД Скопје	86	2.071,00	178.106,00	213.710,00	2.485,00	0,587873%	0,86%
Акции на затворени инвестициски фондови							
Вкупно акции од домашни издавачи			10.724.493,50	10.566.986,74			42,70%
Обични акции							
Aerodrom Nikola Tesla AD Beograd	1.150	583,61	671.147,45	515.538,14	448,29	0,003354%	2,08%
AIK Banka AD Beograd	465	930,81	432.827,96	407.132,96	875,55	0,005332%	1,65%
Atlantik Grupa d.d.	73	6.678,23	487.510,77	483.959,22	6.629,58	0,002189%	1,96%
Atlantska plovidba d.d.	115	1.111,64	127.838,63	126.972,66	1.104,11	0,008241%	0,51%
Ericsson Nikola Tesla d.d.	75	8.353,88	626.540,73	616.251,79	8.216,69	0,005632%	2,49%
Gorenje, d.d.	800	283,34	226.668,50	308.523,86	385,65	0,003620%	1,25%
Hrvatski Telekom D.D.	390	1.158,82	451.940,70	452.211,40	1.159,52	0,000476%	1,83%
INA D.D.	7	23.803,60	166.625,23	160.448,16	22.921,17	0,000000%	0,65%
Kon-ar - elektroindustrija d.d.	106	5.282,13	559.905,39	553.293,50	5.219,75	0,000000%	2,24%
Kras d.d.	66	3.970,55	262.056,11	259.190,40	3.927,13	0,000000%	1,05%
Krka d.d. Novo Mesto	370	4.015,97	1.485.910,54	1.304.569,51	3.525,86	0,001044%	5,27%
LEDO DD	6	72.724,81	436.348,86	478.657,92	79.776,32	0,001911%	1,93%
LUKA KOPER, d.d., Koper	225	1.416,68	318.752,57	317.882,97	1.412,81	0,001607%	1,28%
NIS a.d., Novi Sad	1.680	303,93	510.597,53	521.054,54	310,15	0,001030%	2,11%
PRIVREDNA BANKA ZAGREB DD	113	4.831,11	545.915,96	543.708,45	4.811,58	0,000592%	2,20%
PETROL, d.d., Ljubljana	55	15.755,92	866.575,83	894.452,66	16.262,78	0,002632%	3,61%
Podravka d.d.	340	2.716,23	923.518,79	920.226,72	2.706,55	0,006273%	3,72%
Pozavarovalnica Sava dd	320	797,65	255.248,44	284.092,68	887,79	0,001858%	1,15%
Riviera Adria	1.918	192,92	370.024,35	391.278,56	204,00	0,001522%	1,58%
Turkiye Sise ve Cam Fabrikalari AS	0	61,71	7,22	7,97	68,11	0,000000%	0,00%
Telekom Slovenije d.d. Qubljana	120	4.497,03	539.643,49	509.501,16	4.245,84	0,001836%	2,06%
Turkiye Sinai Kalkinma Bank	1	25,10	28,70	29,17	25,52	0,000000%	0,00%
ZAGREBACKA BANKA D.D.	1.744	293,09	511.154,20	560.760,40	321,54	0,000545%	2,27%
Zavarovalnica Triglav dd	690	1.447,48	998.758,06	952.704,98	1.380,73	0,003034%	3,85%
Приоритетни акции							
Adris Grupa d.d	452	2.941,66	1.329.628,90	1.400.184,71	3.097,75	0,01%	5,66%
Акции на затворени инвестициски фондови							
Вкупно акции од странски издавачи			13.105.174,91	12.962.634,49			52,38%

позиција	номинална вредност	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во 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					
Вкупно обврзници од странски издавачи					

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

6. СТРУКТУРА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ И 30.06.2016
ИЛИРИКА ЈУГОИСТОЧНА ЕВРОПА - отворен инвестициски фонд

РОИФ0126102007ИЛЈУЕВ6249450

позиција	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)
акции	23.529.621,23	95,09%
обврзници	0,00	0,00%
останати хартии од вредност	0,00	0,00%
пласмани и депозити	0,00	0,00%
останати средства	791.594,71	3,20%
пари и парични еквиваленти	424.585,10	1,72%
Вкупно средства	24.745.801,04	100,00%
деривативни инструменти		
репо договори		

СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 30.06.2016
ИЛИРИКА ЈУГОИСТОЧНА ЕВРОПА - отворен инвестициски фонд
РОИФ0126102007ИЛЈУЕВ6249450

позиција	коллатерал ISIN	номинална вредност	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	вредност на коллатералот
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				

ВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016 30.06.2016
ИЛИРИКА ЈУГОИСТОЧНА ЕВРОПА - отворен инвестициски фонд
РОИФ0126102007ИЛЈУЕВ6249450

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				
04.01.2016	UNI banka AD Skopje	194,00	116.400,00	115.469,00	-931,00
05.01.2016	Stopanska Banka AD Bitola	70,00	77.796,60	74.821,00	-2.975,60
15.01.2016	UNI banka AD Skopje	50,00	30.000,00	30.434,00	434,00
20.01.2016	Makpetrol AD Skopje	7,00	128.750,33	124.903,00	-3.847,33
20.01.2016	Vitaminka AD Prilepen	4,00	35.654,22	35.648,00	-6,22
21.01.2016	Makpetrol AD Skopje	9,00	165.536,14	163.247,00	-2.289,14
21.01.2016	Vitaminka AD Prilepen	6,00	53.481,34	53.522,00	40,66
26.01.2016	Stopanska Banka AD Skopje	190,00	80.585,97	77.154,00	-3.431,97
28.01.2016	Granit AD Skopje	85,00	41.650,00	41.259,00	-391,00
28.01.2016	Makpetrol AD Skopje	4,00	73.571,62	71.988,00	-1.583,62
02.02.2016	Prilepska pivarnica AD Prilep	9,00	250.200,00	253.274,00	3.074,00
02.02.2016	Stopanska Banka AD Skopje	200,00	84.827,34	81.483,00	-3.344,34
03.02.2016	Prilepska pivarnica AD Prilep	6,00	166.800,00	169.632,00	2.832,00
03.02.2016	Stopanska Banka AD Skopje	358,00	151.800,61	147.330,00	-4.470,61
05.02.2016	Toplifikacija AD Skopje	60,00	35.918,13	34.278,00	-1.640,13
08.02.2016	Stopanska Banka AD Skopje	25,00	10.600,60	9.954,00	-646,60
09.02.2016	Stopanska Banka AD Bitola	288,00	314.774,43	314.265,00	-509,43
09.02.2016	Toplifikacija AD Skopje	72,00	43.101,75	43.535,00	433,25
10.02.2016	Alkaloid AD Skopje	26,00	139.277,67	137.698,00	-1.579,67
11.02.2016	Alkaloid AD Skopje	69,00	369.621,52	367.725,00	-1.896,52
11.02.2016	Stopanska Banka AD Skopje	200,00	84.641,33	80.929,00	-3.712,33
11.02.2016	Makstil AD Skopje	200,00	11.479,64	10.823,00	-656,64
12.02.2016	Makpetrol AD Skopje	9,00	164.307,81	160.657,00	-3.650,81
18.02.2016	Hoteli Metropol Ohrid	50,00	8.571,43	8.588,00	16,57
18.02.2016	Stopanska Banka AD Skopje	175,00	73.952,51	71.047,00	-2.905,51
19.02.2016	Hoteli Metropol Ohrid	850,00	145.714,28	147.559,00	1.844,72
22.02.2016	Alkaloid AD Skopje	24,00	128.462,97	126.104,00	-2.358,97
23.02.2016	Granit AD Skopje	65,00	31.952,81	31.646,00	-306,81
25.02.2016	Alkaloid AD Skopje	25,00	133.815,59	133.300,00	-515,59
25.02.2016	Stopanska Banka AD Bitola	65,00	70.048,62	70.927,00	878,38
26.02.2016	Alkaloid AD Skopje	16,00	85.641,98	84.915,00	-726,98
29.02.2016	Alkaloid AD Skopje	19,00	101.699,85	102.235,00	535,15
29.02.2016	Makedonija Turist AD Skopje	15,00	55.865,29	55.011,00	-854,29
29.02.2016	REPLEK MAKEDONIJA AD Skopje	3,00	111.900,00	113.385,00	1.485,00
29.02.2016	UNI banka AD Skopje	52,00	30.420,00	30.882,00	462,00
01.03.2016	Granit AD Skopje	65,00	31.952,81	31.527,00	-425,81
01.03.2016	Stopanska Banka AD Skopje	100,00	42.218,26	40.906,00	-1.312,26
01.03.2016	Makstil AD Skopje	100,00	5.739,82	5.361,00	-378,82
02.03.2016	REPLEK MAKEDONIJA AD Skopje	12,00	447.600,00	453.529,00	5.929,00
02.03.2016	Stopanska Banka AD Skopje	30,00	12.665,48	12.382,00	-283,48

02.03.2016	Makstil AD Skopje	1.300,00	74.617,67	65.802,00	-8.815,67
02.03.2016	Vitaminka AD Prilepen	6,00	49.500,00	50.483,00	983,00
03.03.2016	REPLEK MAKEDONIJA AD Skopje	5,00	186.500,00	188.480,00	1.980,00
03.03.2016	Stopanska Banka AD Skopje	709,00	299.327,47	288.365,00	-10.962,47
04.03.2016	Makpetrol AD Skopje	10,00	181.210,01	173.590,00	-7.620,01
04.03.2016	Vitaminka AD Prilepen	9,00	74.250,00	75.864,00	1.614,00
07.03.2016	Ohridska banka Ohrid	50,00	119.069,77	119.604,00	534,23
08.03.2016	Stopanska Banka AD Bitola	54,00	57.733,68	56.707,00	-1.026,68
09.03.2016	Alkaloid AD Skopje	25,00	133.815,60	132.999,00	-816,60
10.03.2016	Alkaloid AD Skopje	6,00	32.115,74	31.477,00	-638,74
10.03.2016	Makstil AD Skopje	569,00	32.457,64	28.616,00	-3.841,64
11.03.2016	Stopanska Banka AD Bitola	49,00	52.387,97	53.469,00	1.081,03
11.03.2016	Makedonski telekomunikacii AD	308,00	85.932,00	85.968,00	36,00
14.03.2016	Makstil AD Skopje	258,00	14.717,17	12.966,00	-1.751,17
17.03.2016	Alkaloid AD Skopje	20,00	107.052,48	106.104,00	-948,48
17.03.2016	Prilepska pivarnica AD Prilep	2,00	56.481,04	58.189,00	1.707,96
23.03.2016	Stopanska Banka AD Bitola	200,00	216.304,47	238.244,00	21.939,53
28.03.2016	Makpetrol AD Skopje	7,00	126.847,00	118.634,00	-8.213,00
28.03.2016	Prilepska pivarnica AD Prilep	5,00	141.202,59	145.505,00	4.302,41
28.03.2016	Stopanska Banka AD Bitola	2,00	2.163,04	2.215,00	51,96
28.03.2016	Stopanska Banka AD Skopje	371,00	156.183,14	152.365,00	-3.818,14
28.03.2016	Vitaminka AD Prilepen	10,00	85.240,00	85.794,00	554,00
30.03.2016	Prilepska pivarnica AD Prilep	13,00	367.126,74	374.348,00	7.221,26
31.03.2016	Prilepska pivarnica AD Prilep	7,00	197.683,63	201.376,00	3.692,37
01.04.2016	Granit AD Skopje	130,00	62.888,66	61.763,00	-1.125,66
01.04.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	150,00	344.957,75	342.608,00	-2.349,75
01.04.2016	Ohridska banka Ohrid	41,00	96.874,05	96.901,00	26,95
01.04.2016	Vitaminka AD Prilepen	9,00	76.716,00	76.758,00	42,00
04.04.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	9,00	20.697,46	20.455,00	-242,46
05.04.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	2,00	4.599,44	4.319,00	-280,44
07.04.2016	Stopanska Banka AD Skopje	76,00	31.926,86	31.664,00	-262,86
08.04.2016	Ohridska banka Ohrid	18,00	42.530,07	42.144,00	-386,07
11.04.2016	Makedonija Turist AD Skopje	15,00	55.557,30	55.011,00	-546,30
11.04.2016	Ohridska banka Ohrid	18,00	42.530,07	42.044,00	-486,07
12.04.2016	Alkaloid AD Skopje	10,00	52.151,61	52.529,00	377,39
12.04.2016	Ohridska banka Ohrid	42,00	99.236,83	98.702,00	-534,83
13.04.2016	Alkaloid AD Skopje	15,00	78.227,42	78.843,00	615,58
13.04.2016	Granit AD Skopje	244,00	117.014,15	115.457,00	-1.557,15
14.04.2016	Alkaloid AD Skopje	6,00	31.290,97	31.477,00	186,03
14.04.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	181,00	416.249,01	395.830,00	-20.419,01
21.04.2016	Makpetrol AD Skopje	7,00	126.388,09	123.250,00	-3.138,09
21.04.2016	REPLEK MAKEDONIJA AD Skopje	2,00	69.300,00	70.778,00	1.478,00
22.04.2016	Makedonija Turist AD Skopje	31,00	114.818,42	113.782,00	-1.036,42
22.04.2016	R@ Tehni-ka kontrola AD Skopje	77,00	34.650,00	29.408,00	-5.242,00
25.04.2016	Makpetrol AD Skopje	2,00	36.110,88	35.251,00	-859,88
25.04.2016	Stopanska Banka AD Skopje	280,00	117.654,32	118.048,00	393,68
26.04.2016	Makedonija Turist AD Skopje	15,00	55.385,83	55.316,00	-69,83
26.04.2016	Stopanska Banka AD Skopje	90,00	37.817,46	37.793,00	-24,46
27.04.2016	REPLEK MAKEDONIJA AD Skopje	8,00	277.200,00	283.227,00	6.027,00
28.04.2016	Stopanska Banka AD Bitola	50,00	53.643,12	54.018,00	374,88
03.05.2016	Stopanska Banka AD Skopje	686,00	288.177,62	286.254,00	-1.923,62

05.05.2016	Vitaminka AD Prilepen	7,00	58.371,60	56.608,00	-1.763,60
06.05.2016	Granit AD Skopje	40,00	19.182,65	18.528,00	-654,65
06.05.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	250,00	562.014,42	556.202,00	-5.812,42
09.05.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	68,00	152.867,92	151.844,00	-1.023,92
10.05.2016	Ohridska banka Ohrid	37,00	86.934,48	86.620,00	-314,48
10.05.2016	Stopanska Banka AD Skopje	100,00	42.008,40	41.916,00	-92,40
13.05.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	70,00	154.675,50	156.239,00	1.563,50
13.05.2016	Tutunska banka AD Skopje	17,00	127.285,63	128.040,00	754,37
16.05.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	30,00	66.289,50	66.927,00	637,50
16.05.2016	Ohridska banka Ohrid	21,00	49.341,19	49.113,00	-228,19
16.05.2016	Makedonski telekomunikacii AD	93,00	24.546,17	23.441,00	-1.105,17
17.05.2016	Alkaloid AD Skopje	49,00	245.073,00	246.386,00	1.313,00
17.05.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	100,00	220.965,00	223.200,00	2.235,00
17.05.2016	Makedonski telekomunikacii AD	30,00	7.918,12	7.586,00	-332,12
17.05.2016	Makedonski telekomunikacii AD	70,00	18.475,61	17.734,00	-741,61
19.05.2016	Granit AD Skopje	12,00	5.703,13	5.619,00	-84,13
20.05.2016	Granit AD Skopje	38,00	18.059,91	17.913,00	-146,91
23.05.2016	Makpetrol AD Skopje	5,00	90.277,21	86.783,00	-3.494,21
23.05.2016	Ohridska banka Ohrid	68,00	159.634,73	157.847,00	-1.787,73
23.05.2016	Stopanska Banka AD Bitola	47,00	49.558,40	48.438,00	-1.120,40
23.05.2016	Stopanska Banka AD Skopje	80,00	33.611,36	32.868,00	-743,36
23.05.2016	Makedonski telekomunikacii AD	5,00	1.281,35	1.171,00	-110,35
23.05.2016	Cementarnica Usje AD Skopje	10,00	200.000,00	212.288,00	12.288,00
31.05.2016	Stopanska Banka AD Skopje	3,00	1.260,43	1.166,00	-94,43
01.06.2016	Makedonija Turist AD Skopje	10,00	35.202,60	34.158,00	-1.044,60
01.06.2016	Ohridska banka Ohrid	42,00	98.597,92	93.780,00	-4.817,92
01.06.2016	Vitaminka AD Prilepen	3,00	25.016,40	22.689,00	-2.327,40
02.06.2016	Makpetrol AD Skopje	5,00	90.277,21	87.006,00	-3.271,21
06.06.2016	Alkaloid AD Skopje	15,00	73.962,86	73.630,00	-332,86
06.06.2016	Makpetrol AD Skopje	6,00	108.332,65	105.357,00	-2.975,65
07.06.2016	Ohridska banka Ohrid	43,00	100.945,50	97.254,00	-3.691,50
21.06.2016	Alkaloid AD Skopje	20,00	98.617,14	99.200,00	582,86
21.06.2016	Prilepska pivarnica AD Prilep	5,00	145.000,00	148.800,00	3.800,00
22.06.2016	Makedonski telekomunikacii AD	110,00	28.057,67	27.972,00	-85,67
23.06.2016	Granit AD Skopje	198,00	94.064,24	89.984,00	-4.080,24
28.06.2016	Stopanska Banka AD Bitola	160,00	168.709,43	174.743,00	6.033,57
29.06.2016	Ohridska banka Ohrid	73,00	165.609,83	165.785,00	175,17
30.06.2016	Makpetrol AD Skopje	9,00	162.783,15	170.943,00	8.159,85
	Домашни приоритетни акции				
	Странски редовни акции				
08.06.2016	Energoprojekt Holding AD Beograd	500,00	261.060,59	298.441,49	37.380,90
27.06.2016	Imlek a.d. , Beograd	65,00	170.392,83	188.580,92	18.188,09
	фондови				
	(загуба)		14.005.476,72	13.992.926,41	-12.550,31

8.

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГЪБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2016 30.06.2016
ИЛИРИКА ЈУГОИСТОЧНА ЕВРОПА - отворен инвестициски фонд
РОИФ0126102007ИЛЈУЕВ6249450

датум на продажба	Финансиски инструменти	набавна цена	објективна вредност	реализирана вредност на моментот на продажба	реализирана резерва на инструментите за заштита	нереализирана добивка (загуба) при завршен период од добивката (загубата) за периодот	нето курсни разлики на вложувањата во хартии од вредност	амортизација на (премијата) на моментот со фискално доспевање	намалување на вредност
	обични акции на трговски друштва								
30.06.2016	Ading AD Skopje	3.450,00	2.977,80	0,00	0,00	-472,20	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Granit AD Skopje	1.253.647,64	1.113.420,00	0,00	0,00	-140.227,64	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Komercijalna Banka AD Skopje	539.600,00	527.483,00	0,00	0,00	-12.115,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Hoteli Metropol Ohrid	35.563,29	28.861,00	0,00	0,00	-6.702,29	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Makpetrol AD Skopje	2.134.267,90	2.236.345,44	0,00	0,00	102.077,54	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Makedonija Turist AD Skopje	278.100,56	265.440,00	0,00	0,00	-12.660,56	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Ohridska banka Ohrid	45.372,56	45.800,00	0,00	0,00	427,44	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Rade Kon-ar - Aparatna tehnika AD Skopje	237.279,00	243.600,00	0,00	0,00	6.321,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	R@ Tehni-ka kontrola AD Skopje	59.400,00	50.820,00	0,00	0,00	-8.580,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Skopski Pazar AD Skopje	1.401.480,00	1.615.000,00	0,00	0,00	213.520,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Stopanska Banka AD Skopje	1.767.084,83	1.766.520,00	0,00	0,00	-564,83	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Makstil AD Skopje	751.751,06	583.748,00	0,00	0,00	-168.004,06	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Tehnokomerc AD Skopje	151.800,00	151.800,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Makedonski telekomunikacii AD	483.867,09	474.250,00	0,00	0,00	-9.617,09	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Tutunska banka AD Skopje	334.997,37	306.000,00	0,00	0,00	-28.997,37	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Toplikacija AD Skopje	987.461,20	866.596,50	0,00	0,00	-120.865,70	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	UNI banka AD Skopje	81.261,00	74.613,00	0,00	0,00	-6.650,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Aerodrom Nikola Tesla AD Beograd	671.141,45	515.538,14	0,00	0,00	-148.744,04	-6.865,27	0,00	0,00
30.06.2016	AIK Banka AD Beograd	432.827,96	407.132,96	0,00	0,00	-20.650,80	-5.044,20	0,00	0,00
30.06.2016	Atlantik Grupa d.d.	487.510,77	483.959,22	0,00	0,00	-11.286,62	7.735,07	0,00	0,00
30.06.2016	Atlantska plovidba d.d.	127.839,63	126.972,66	0,00	0,00	-2.333,43	1.467,46	0,00	0,00
30.06.2016	Ericsson Nikola Tesla d.d.	626.540,73	616.251,79	0,00	0,00	-20.276,03	9.987,09	0,00	0,00
30.06.2016	Gorenje, d.d.	226.668,50	308.523,86	0,00	0,00	81.489,83	365,53	0,00	0,00
30.06.2016	Hrvatski Telekom D.D.	451.940,70	452.211,40	0,00	0,00	-7.044,13	7.314,83	0,00	0,00
30.06.2016	INA D.D.	166.621,23	160.448,16	0,00	0,00	-8.379,89	2.202,82	0,00	0,00
30.06.2016	Kon-ar - elektroindustrija d.d.	539.901,39	533.293,50	0,00	0,00	-15.287,95	8.676,06	0,00	0,00
30.06.2016	Kras d.d.	262.056,11	259.190,40	0,00	0,00	-7.569,43	4.703,72	0,00	0,00
30.06.2016	Krka d.d. Novo Mesto	1.485.910,54	1.304.569,51	0,00	0,00	-183.583,49	2.242,46	0,00	0,00
30.06.2016	LEDO DD	436.348,86	478.657,92	0,00	0,00	35.307,58	7.001,48	0,00	0,00
30.06.2016	LUKA KOPER, d.d., Koper	318.752,57	317.882,97	0,00	0,00	-1.352,01	482,41	0,00	0,00
30.06.2016	NIS a.d., Novi Sad	510.597,53	521.054,54	0,00	0,00	16.328,97	-5.871,96	0,00	0,00
30.06.2016	PRIVREDNA BANKA ZAGREB DD	543.911,96	543.708,45	0,00	0,00	-10.228,89	8.021,38	0,00	0,00
30.06.2016	PETROL, d.d., Ljubljana	866.571,83	894.452,66	0,00	0,00	26.513,32	1.363,51	0,00	0,00
30.06.2016	Podravka d.d.	923.511,79	920.226,72	0,00	0,00	-16.822,33	13.530,26	0,00	0,00
30.06.2016	Pozavarovalnica Sava dd	255.240,44	284.092,68	0,00	0,00	28.451,58	392,66	0,00	0,00
30.06.2016	Riviera Adria	370.024,35	391.278,56	0,00	0,00	15.313,80	5.940,41	0,00	0,00
30.06.2016	Turkiye Sise ve Cam Fabrikalari AS	7,22	7,97	0,00	0,00	0,51	0,24	0,00	0,00
30.06.2016	Telekom Slovenije d.d. Qubljana	539.641,49	509.501,16	0,00	0,00	-31.005,88	863,55	0,00	0,00
30.06.2016	Turkiye Sinai Kalkinma Bank	28,70	29,17	0,00	0,00	0,36	-0,09	0,00	0,00
30.06.2016	ZAGREBAČKA BANKA D.D.	511.154,20	560.760,40	0,00	0,00	40.731,88	8.874,32	0,00	0,00
30.06.2016	Zavarovalnica Triglav dd	998.758,06	952.704,98	0,00	0,00	-47.687,56	1.634,48	0,00	0,00
	Вкупно обични акции на трговски друштва	22.321.931,51	21.915.726,52			-481.225,21	75.018,22		
	привредни акции на трговски друштва								
30.06.2016	Skopski Pazar AD Skopje/Пазар АД Скопје	178.106,00	213.710,00	0,00	0,00	35.604,00	0,00	0,00	0,00
30.06.2016	Adria Grupa d.d.	1.329.623,90	1.400.184,71	0,00	0,00	49.860,88	20.694,93	0,00	0,00
	Вкупно привредни акции на трговски друштва	1.507.734,90	1.613.894,71			85.464,88	20.694,93		
	обврзници од трговски друштва								
	државни и благајнички записи								
	комерцијални записи								
	удели во отворени инвестициски фондови								
	други неавдани долготочни хартии од вредност								
	структурирани хартии од вредност по објективна вредност								
	структурирани хартии од вредност со вграден дериват								
	дериватни инструменти								
	Вкупно верализирана добивка (загуба)	23.829.668,41	23.529.621,23			-395.760,33	95.713,15		

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

01.01.2016

30.06.2016

назив на поврзаните лица	приход	расход	цел на исплатата
Илирика Фонд Менаџмент АД Скопје		356.471,60	надомест за управување
НЛБ Тутунска Банка АД Скопје		41.510,63	надомест за депозитарна банка

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	356.471,60	1,49%
Надомест за депозитарна банка	41.510,63	0,17%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	0,00	0,00%
Трошоци за водење регистар на удели	25.830,00	0,11%
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	55.988,98	0,23%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	0,00	0,00%
Вкупно	482.601	2,02%
Просечна вредност:	23.856.988	

11

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	28.529.491,00	230.252,00	0,81%	98,96%	99,35%
2	Ilirika Investments AD Beograd	298.441,49	1.499,71	0,50%	1,04%	0,65%

12

ДВИЖЕЊЕ НА НЕТО ВРЕДНОСТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ

01.01.2016

30.06.2016

ИЛИРИКА ГЛОБАЛ РАСТЕЧКИ ПАЗАРИ - отворен инвестициски фонд
ROIF0231102007ILGLRAP614950

Датум	Вредност на фондот	Цена на удел
01.01.2016	23 432 650,98	37,9658
02.01.2016	23 430 256,32	37,9620
03.01.2016	23 427 861,88	37,9581
04.01.2016	23 388 153,21	37,8565
05.01.2016	23 304 137,28	37,7413
06.01.2016	23 282 898,87	37,6700
07.01.2016	23 198 401,24	37,4884
08.01.2016	23 059 413,87	37,3373
09.01.2016	23 064 567,60	37,3298
10.01.2016	23 062 208,06	37,3259
11.01.2016	23 001 893,92	37,2217
12.01.2016	23 163 101,58	36,9867
13.01.2016	23 152 285,36	36,9679
14.01.2016	22 813 983,33	36,5858
15.01.2016	22 909 090,44	36,5718
16.01.2016	22 929 792,00	36,5815
17.01.2016	22 927 445,18	36,5777
18.01.2016	22 685 338,88	36,1532
19.01.2016	22 742 212,04	36,2215
20.01.2016	22 744 912,18	36,2258
21.01.2016	22 683 803,91	36,1184
22.01.2016	22 795 550,69	36,2940
23.01.2016	22 794 896,32	36,2930
24.01.2016	22 792 662,26	36,2893
25.01.2016	22 686 180,83	36,1462
26.01.2016	22 759 599,03	36,2472
27.01.2016	22 781 999,89	36,2813
28.01.2016	22 815 462,97	36,3490
29.01.2016	22 922 790,80	36,5169
30.01.2016	22 920 416,15	36,5131
31.01.2016	22 918 070,13	36,5093
01.02.2016	23 021 214,52	36,6705
02.02.2016	22 968 989,73	36,5777
03.02.2016	23 018 803,87	36,6483
04.02.2016	23 934 270,91	36,5041
05.02.2016	22 910 830,20	36,4621
06.02.2016	22 918 315,89	36,4676
07.02.2016	22 915 970,05	36,4639
08.02.2016	22 957 275,13	36,5183
09.02.2016	22 854 485,00	36,3332
10.02.2016	22 784 443,75	36,2659
11.02.2016	22 875 213,73	36,4376
12.02.2016	22 897 997,04	36,4691
13.02.2016	22 905 866,30	36,4750
14.02.2016	22 903 321,67	36,4712
15.02.2016	22 787 159,93	36,2831
16.02.2016	22 872 602,52	36,4382
17.02.2016	22 878 861,44	36,4259
18.02.2016	23 016 359,91	36,6384
19.02.2016	22 972 311,11	36,5468
20.02.2016	22 969 900,21	36,5429
21.02.2016	22 967 549,41	36,5392
22.02.2016	23 155 782,43	36,7392
23.02.2016	23 110 282,41	36,6499
24.02.2016	23 020 544,48	36,5000
25.02.2016	22 943 226,94	36,3784
26.02.2016	23 034 502,99	36,5241
27.02.2016	23 032 327,53	36,5191
28.02.2016	23 029 970,63	36,5154
29.02.2016	23 019 604,52	36,4973
01.03.2016	23 246 699,57	36,5387
02.03.2016	23 314 428,63	36,6405
03.03.2016	23 313 198,97	36,5364
04.03.2016	23 451 633,28	36,7037
05.03.2016	23 458 003,50	36,7074
06.03.2016	23 455 800,77	36,7036
07.03.2016	23 540 440,30	36,8481
08.03.2016	23 466 653,71	36,7148
09.03.2016	23 481 126,51	36,7325
10.03.2016	23 506 923,79	36,9072
11.03.2016	23 660 286,89	37,0032
12.03.2016	23 653 861,58	36,9885
13.03.2016	23 651 440,25	36,9847
14.03.2016	23 648 349,54	36,9799
15.03.2016	23 673 440,07	37,0035
16.03.2016	23 769 987,87	36,9863
17.03.2016	23 744 771,38	36,9544
18.03.2016	23 858 727,82	37,1271
19.03.2016	23 874 288,19	37,1303
20.03.2016	23 871 845,89	37,1265
21.03.2016	23 882 577,21	37,1418
22.03.2016	23 858 828,56	37,1956
23.03.2016	24 011 565,03	37,4322
24.03.2016	24 020 253,33	37,4457
25.03.2016	23 984 672,19	37,3591
26.03.2016	23 984 007,92	37,3580
27.03.2016	23 981 556,70	37,3542
28.03.2016	23 939 705,66	37,2708
29.03.2016	24 040 521,53	37,4262
30.03.2016	24 070 156,16	37,4724
31.03.2016	24 135 375,48	37,5739
01.04.2016	24 152 793,14	37,5963
02.04.2016	24 166 140,74	37,6140
03.04.2016	24 163 670,12	37,6102
04.04.2016	24 098 129,88	37,5086
05.04.2016	24 068 636,73	37,4576
06.04.2016	24 089 871,59	37,4844
07.04.2016	24 108 392,54	37,5133
08.04.2016	24 114 704,31	37,5145
09.04.2016	24 127 756,19	37,5317
10.04.2016	24 125 289,38	37,5278
11.04.2016	24 053 936,28	37,5755
12.04.2016	24 080 731,04	37,5783
13.04.2016	24 010 584,92	37,4989
14.04.2016	23 972 555,09	37,4328
15.04.2016	24 027 106,94	37,5085
16.04.2016	24 023 016,80	37,4773
17.04.2016	24 020 714,14	37,4737
18.04.2016	24 041 009,79	37,4702
19.04.2016	24 091 351,60	37,5339
20.04.2016	24 163 952,38	37,6423
21.04.2016	24 206 244,73	37,7284

22.04.2016	24 277 568,07	37,8360
23.04.2016	24 272 417,81	37,8260
24.04.2016	24 270 091,24	37,8243
25.04.2016	24 238 535,96	37,7736
26.04.2016	24 235 018,30	37,7661
27.04.2016	24 225 770,11	37,7537
28.04.2016	24 193 559,84	37,7035
29.04.2016	24 221 677,34	37,7427
30.04.2016	24 219 356,65	37,7390
01.05.2016	24 217 034,18	37,7354
02.05.2016	24 223 663,37	37,7457
03.05.2016	24 184 625,82	37,6693
04.05.2016	24 137 698,58	37,5947
05.05.2016	24 218 797,04	37,7194
06.05.2016	24 223 025,80	37,7198
07.05.2016	24 236 590,93	37,7351
08.05.2016	24 234 267,83	37,7315
09.05.2016	24 333 528,27	37,8819
10.05.2016	24 375 300,56	37,9387
11.05.2016	24 379 649,96	37,8601
12.05.2016	24 515 040,95	38,0595
13.05.2016	24 542 032,81	38,0945
14.05.2016	24 543 141,71	38,0924
15.05.2016	24 540 789,27	38,0887
16.05.2016	24 520 824,01	38,0546
17.05.2016	24 592 265,34	38,1545
18.05.2016	24 771 269,46	38,1102
19.05.2016	24 711 744,72	38,0041
20.05.2016	24 863 201,02	38,2339
21.05.2016	24 872 150,47	38,2334
22.05.2016	24 889 612,15	38,2295
23.05.2016	24 886 439,54	38,0042
24.05.2016	24 717 278,49	37,9802
25.05.2016	24 647 926,43	37,9498
26.05.2016	24 599 491,46	37,8183
27.05.2016	24 583 357,92	37,7935
28.05.2016	24 587 218,71	37,7963
29.05.2016	24 584 707,83	37,7925
30.05.2016	24 601 719,58	37,8166
31.05.2016	24 899 932,70	37,7343
01.06.2016	24 720 294,08	37,7593
02.06.2016	24 627 659,22	37,6597
03.06.2016	24 618 654,52	37,6413
04.06.2016	24 621 634,76	37,6398
05.06.2016	24 619 120,47	37,6359
06.06.2016	24 620 694,10	37,6337
07.06.2016	24 601 772,35	37,6001
08.06.2016	24 730 632,79	37,6122
09.06.2016	25 285 302,92	37,8314
10.06.2016	25 640 673,26	38,3543
11.06.2016	25 635 953,30	38,3458
12.06.2016	25 633 341,96	38,3419
13.06.2016	25 264 791,09	36,5310
14.06.2016	24 953 225,96	36,0559
15.06.2016	24 940 256,09	36,0300
16.06.2016	24 793 168,83	37,7941
17.06.2016	24 764 352,85	37,7486
18.06.2016	24 762 824,88	37,7448
19.06.2016	24 760 297,07	37,7409
20.06.2016	24 781 486,42	37,7665
21.06.2016	24 759 551,16	37,7081
22.06.2016	24 827 269,76	37,8055
23.06.2016	24 732 111,11	37,6791
24.06.2016	24 534 206,65	37,3776
25.06.2016	24 530 940,20	37,3680
26.06.2016	24 528 434,60	37,3642
27.06.2016	24 437 776,51	37,2261
28.06.2016	24 486 835,43	37,2864
29.06.2016	24 521 547,13	37,3423
30.06.2016	24 551 523,56	37,3879