ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ А.Д. – Скопје
Друштво за управување со фондови

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 31 декември 2016,
со извештај на независниот ревизор

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 31 декември 2016
со извештај на независниот ревизор

СОДРЖИНА

	Страна
ИЗВЕШТАЈ НА РЕВИЗОРИТЕ	3 - 5
БИЛАНС НА УСПЕХ	6
ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	7
ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКА СОСТОЈБА	8
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ	9
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА ГЛАВНИНАТА	10
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ	11 - 28

Додатоци

Додаток 1- Годишна сметка

Додаток 2- Годишен извештај за работа

Б и Љ, Боро и Љупчо д.о.о. – Скопје	Ревизија, Проценка и Финансиски Консалтинг	Дрезденска бр 52 1000 Скопје Македонија	Тел: + 389 (02) 3066-604 + 389 (02) 3061-185 Факс:+389 (02) 3094-919

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

ДО СОБРАНИЕТО НА АКЦИОНЕРИ НА
Друштвото за управување со фондови
ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - СКОПЈЕ

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје што ги вклучуваат Извештајот за финансиска состојба заклучно со 31 декември 2016 година, како и билансот на успех, Извештајот за сеопфатна добивка, Извештајот за промени во главнината и Извештајот за парични текови за годината што заврши тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

Раководството на Друштвото е одговорно за подготвувањето и објективното презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со 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 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 кои се во примена во Република Македонија, објавени во Службен весник на Република Македонија број 79 од 2010 година. Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување.

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка.
Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Друштвото за да обликува ревизорски постапки што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективноста 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 доволни и соодветни за да обезбедат основа за нашето ревизорско мислење.

Мислење

Според наше мислење, финансиските извештаи објективно ја презентираат, од сите материјални аспекти, финансиската состојба на ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје заклучно со 31 декември 2016 година, како и неговата финансиска успешност и неговите парични текови за годината што заврши тогаш во согласност со сметководствените стандарди прифатени Република Македонија.

Извештај за други правни и регулативни барања

Раководството на Друштвото, исто така, е одговорно за подготвување на годишниот извештај за работа во согласност со член 384 од Законот за трговски друштва. Наша одговорност во согласност со Законот за ревизија е да известиме дали годишниот извештај за работа е конзистентен со годишната сметка и финансиските извештаи за годината што заврши на 31 декември 2016 година. Нашата работа во однос на годишниот извештај за работа е извршена во согласност со МСР 720 и е ограничена на известување дали историските финансиски информации прикажани во годишниот извештај за работа се конзистентни со годишната сметка и ревидираните финансиски извештаи.

Финансиските информации во годишниот извештај за работа се конзистентни, во сите материјални аспекти, со годишната сметка и ревидираните финансиски извештаи на ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје за годината што заврши на 31 декември 2016 година.

Скопје, 24 март 2017 година

Управител

Атанасовски Борислав

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

Управител

Атанасовски Борислав

ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје

БИЛАНС НА УСПЕХ
за периодот кој завршува на 31 декември 2016 година

во илјади денари	**Белешка**	**2016**	**2015**
Приходи од провизии	5	6.096	4.974
Останати оперативни приходи		131	21
Трошоци за вработените	6	-1.749	-1.571
Трошоци за реклама и репрезентација	7	15	-133
Амортизација		-125	-155
Трошоци за наемнини	8	-260	-203
Останати оперативни расходи	9	-3.092	-2.474
Оперативна добивка		**1.016**	**459**
Приходи од финансирање	10	32	24
Расходи од финансирање	10		
Добивка пред оданочување		1.048	483
Данок од добивка		-127	-75
Добивка по одданочување		**921**	**408**
Основна заработувачка по акција во МКД	21	18.43	8.16

Скопје, 24 март 2016 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски

ILIRIKA
Друштво за управување со инвестициски фондови
ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД Скопје

Придружните белешките се составен дел на овие финансиски извештаи

ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА ЗА 2015 ГОДИНА

во илјади денари	**Белешки**	**2016**	**2015**
Нето добивка за периодот		**921**	**408**
Друга сеопфатна добивка:			
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања расположливи за продажба			
Вкупна друга сеопфатна добивка		**-**	**-**
ВКУПНА СЕОПФАТНА ДОБИВКА (ЗАГУБА) ЗА ПЕРИОДОТ		**921**	**408**

Придружните белешките се составен дел на овие финансиски извештаи

ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКА СОСТОЈБА
за периодот кој завршува на 31 декември 2016 година

во илјади денари	**Белешка**	**2016**	**2015**
СРЕДСТВА			
Парични средства	11	206	205
Депозити во банки	12	1.040	740
Побарувања од купувачи	13	1.090	578
Останати тековни средства и АВР	14	12	45
Залихи		6	6
Нематеријални средства	15	1.074	1.190
Опрема	16	55	25
Вкупно тековни средства		**3.483**	**2.789**
ВКУПНО СРЕДСТВА		**3.483**	**2.789**
ОБВРСКИ И ГЛАВНИНА			
Тековни обврски			
Обврски спрема добавувачи	17	277	377
Останати тековни обврски и ПВР	18	212	104
Обврски по заеми	19	659	894
		1.148	**1.375**
Главнина			
Акционерски капитал		30.653	30.653
Ревалоризациони резерви		1.204	1.204
Законски резерви		26	26
Акумулирана добивка/загуба		-29.548	-30.469
		2.335	**1.414**
ВКУПНО ОБВРСКИ И ГЛАВНИНА		**3.483**	**2.789**

Скопје,24 март 2017 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски

ILIRIKA
Друштво за управување со ... фондови
ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД Скопје

Придружните белешките се составен дел на овие финансиски извештаи

ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИОТ ТЕК
за годината завршена на 31 декември 2016 година

во илјади денари	2016	2015
А. Парични текови од оперативни активности		
Парични принања од провизии/надоместоци	5.584	5.136
Парични примања од останати приходи	64	-24
Исплатени бруто плати и трошоци за вработените	-1.640	-1.656
Исплатени трошоци за реклама и репрезентација	-15	-133
Исплата за набавки на залихи	-	-
Исплатени останати трошоци и агенциска провизија	-3.451	-2.386
Платен данок на добивка на непризнаени расходи	-38	-56
Нето готовински приливи од деловни активности	**504**	**881**
Б. Парични текови од вложувачки активности		
Примени камати	32	24
Директни набавки на опрема		-334
Продажба на основни средства		234
Повлечени (дадени) депозити во банки	-300	-339
Стекнување вложувања во удели на инвестициски фондови	-	-
Нето готовински одливи од инвестициони активности	**-268**	**-415**
В. Парични текови од финансиски активности		
Платени камати на позајмици		
Корекции по проценка		-97
Заеми (вратени) позајмици	-235	-184
Нето готовински одливи од финансиски активности	**-235**	**-281**
Намл/зголем. на паричните средства и еквиваленти	**1**	**185**
Парични средства и еквиваленти на почеток на годината	**205**	**20**
Парични средства и еквиваленти на 31.12.2016 година	**206**	**205**

Придружните белешките се составен дел на овие финансиски извештаи

ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО ГЛАВНИНАТА
за периодот кој завршува на 31 декември 2015 година

во илјади денари	Акционерски капитал	Ревалоризац. резерва	Законски резерви	Нераспре. добивка	Вкупно
Состојба 1.01.2016	**30.653**	**1.204**	**26**	**-30.469**	**1.414**
Сеопфатна добивка					
Добивка за 2016 година				921	921
Корекции по проценка					0
Вкупна сопфатна добивка				**920**	**920**
Трансакции со сопствениците					
Состојба на 31.12.2016	**30.653**	**1.204**	**26**	**-29.548**	**2.335**

во илјади денари	Акционерски капитал	Ревалоризац. резерва	Законски резерви	Нераспре. добивка	Вкупно
Состојба 1.01.2015	**30.653**	**1.267**	**26**	**-30.843**	**1.103**
Сеопфатна добивка					
Добивка за 2015 година				408	408
Корекции по проценка		-63		-34	-97
Вкупна сопфатна добивка				**408**	**408**
Трансакции со сопствениците					
Состојба на 31.12.2015	**30.653**	**1.204**	**26**	**-30.469**	**1.414**

Придружните белешките се составен дел на овие финансиски извештаи