

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

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 31 декември 2017,
со извештај на независниот ревизор

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 31 декември 2017
со извештај на независниот ревизор

СОДРЖИНА

	<u>Страна</u>
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 2017 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.

Одговорности на раководството за финансискиите 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.

Одговорности на ревизорите

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие финансиски извештаи врз основа на нашата ревизија. Ние ја спроведовме нашата ревизија во согласност со Меѓународните стандарди за ревизија кои се во примена во Република Македонија, објавени во Службен весник на Република Македонија број 79 од 2010 година. Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување.

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка.

Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Друштвото за да обликува ревизорски постапки што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективност на интерната контрола на Друштвото.

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

Ние веруваме дека ревизорските докази што ги имаме прибавено се 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 2017 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 2017 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 2017 година.

Скопје, 15 март 2018 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 2017 година

во илјади денари	Белешка	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Приходи од провизии	5	11.907	6.096
Останати оперативни приходи		33	131
Трошоци за вработените	6	-1.928	-1.749
Трошоци за реклама и репрезентација	7	-418	-15
Амортизација		-131	-125
Трошоци за наемнини	8	-283	-260
Останати оперативни расходи	9	-5.758	-3.063
Оперативна добивка		3.422	1.015
Приходи од финансирање	10	90	32
Расходи од финансирање	10	<u> </u>	<u> </u>
Добивка пред оданочување		3.512	1.047
Данок од добивка		-402	-127
Добивка по оданочување		3.110	920
Основна заработувачка по акција во МКД	21	62,20	18.43

Скопје, март 2018 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски



ILIRIKA
Друштво за управување со
интелектуални 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 2017 ГОДИНА

во илјади денари	Белешки	2017	2016
Нето добивка за периодот		3.110	920
Друга сеопфатна добивка:			
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања расположливи за продажба			
Вкупна друга сеопфатна добивка		-	-
ВКУПНА СЕОПФАТНА ДОБИВКА (ЗАГУБА) ЗА ПЕРИОДОТ		<u>3.110</u>	<u>920</u>

**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 2017 година

во илјади денари	Белешка	<u>2017</u>	<u>2016</u>
СРЕДСТВА			
Парични средства	11	134	206
Депозити во банки	12	2.830	1.040
Побарувања од купувачи	13	2.617	1.090
Останати тековни средства и АВР	14	-	12
Залихи		6	6
Нематеријални средства	15	959	1.074
Опрема	16	88	55
Вкупно тековни средства		<u>6.634</u>	<u>3.484</u>
ВКУПНО СРЕДСТВА		<u><u>6.634</u></u>	<u><u>3.484</u></u>
ОБВРСКИ И ГЛАВНИНА			
Тековни обврски			
Обврски спрема добавувачи	17	597	277
Останати тековни обврски и ПВР	18	592	212
Обврски по заеми	19	-	659
		<u>1.189</u>	<u>1.148</u>
Главнина			
Акционерски капитал		30.653	30.653
Ревалоризациони резерви		1.204	1.204
Законски резерви		26	26
Акумулирана добивка/загуба		-26.438	-29.548
		<u>5.445</u>	<u>2.335</u>
ВКУПНО ОБВРСКИ И ГЛАВНИНА		<u><u>6.634</u></u>	<u><u>3.484</u></u>

Скопје, март 2018 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски

Придружните белешките се составен
дел на овие финансиски извештаи



ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИОТ ТЕК за годината завршена на 31 декември 2017 година

во илјади денари	2017	2016
А. Парични текови од оперативни активности		
Парични принања од провизии/надоместоци	10.379	5.584
Парични примања од останати приходи	45	64
Исплатени бруто плати и трошоци за вработените	-1.830	-1.640
Исплатени трошоци за реклама и репрезентација	-418	-15
Исплатени наемнини	-283	-
Исплатени останати трошоци и агенциска провизија	-5.383	-3.451
Платен данок на добивка на непризнаени расходи	-175	-38
	2.335	504
Нето готовински приливи од деловни активности		
Б. Парични текови од вложувачки активности		
Примени камати	90	32
Директни набавки на опрема	-48	-
Повлечени (дадени) депозити во банки	-1.790	-300
Стекнување вложувања во удели на инвестициски фондови	-	-
	-1.748	-268
Нето готовински одливи од инвестициони активности		
В. Парични текови од финансиски активности		
Платени камати на позајмици		
Корекции по проценка		
Заеми (вратени) позајмици	-659	-235
	-659	-235
Нето готовински одливи од финансиски активности		
Намн/зголем. на паричните средства и еквиваленти	-72	1
Парични средства и еквиваленти на почеток на годината	206	205
Парични средства и еквиваленти на 31.12.2017 година	134	206

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 2017 година

во илјади денари	Акционерски капитал	Ревалоризац. резерва	Законски резерви	Нераспре. добивка	Вкупно
Состојба 1.01.2017	30.653	1.204	26	-29.548	2.335
Соопфатна добивка Добивка за 2017 година				3.110	3.110
Вкупна соопфатна добивка Трансакции со сопствениците				3.110	3.110
Состојба на 31.12.2017	30.653	1.204	26	-26.438	5.445

во илјади денари	Акционерски капитал	Ревалоризац. резерва	Законски резерви	Нераспре. добивка	Вкупно
Состојба 1.01.2016	30.653	1.204	26	-30.469	1.415
Соопфатна добивка Добивка за 2016 година				920	920
Вкупна соопфатна добивка Трансакции со сопствениците				920	920
Состојба на 31.12.2016	30.653	1.204	26	-29.549	2.335

Придружните белешките се составен
дел на овие финансиски извештаи