

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

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 30 јуни 2018,
со извештај на независниот ревизор

Скопје, август 2018 година

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 30 јуни 2018
со извештај на независниот ревизор

СОДРЖИНА

	<u>Страна</u>
ИЗВЕШТАЈ НА РЕВИЗОРИТЕ	3 - 4
БИЛАНС НА УСПЕХ	5
ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА	6
ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКА СОСТОЈБА	7
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ	8
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА ГЛАВНИНАТА	9
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ	10 - 28



ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

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

Извештај за меѓупериодиските финансиски извештаи

Ние извршивме ревизија на приложените меѓупериодиски финансиски извештаи на ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје што ги вклучуваат Извештајот за финансиска состојба заклучно со 30 јуни 2018 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.

Одговорноси на раководството за меѓупериодиските финансиски извештаи

Раководството е одговорно за подготвувањето и објективното презентирање на овие меѓупериодиски финансиски извештаи во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување, преведени и објавени во Република Македонија, односно со Правилникот за водење на сметководство (Службен весник на Република Македонија бр. 94/2004, бр. 11/2005 и бр. 116/2005, и за интерната контрола којашто е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиски извештаи кои што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали е резултат на измама или грешка.

Одговорноси на ревизорите

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие меѓупериодиски финансиски извештаи врз основа на нашата ревизија. Ние ја спроведовме нашата ревизија во согласност со Законот за ревизија и Меѓународните стандарди за ревизија прифатени и објавени во Службен Весник на Република Македонија (79/2010). Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали меѓупериодиските 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 меѓупериодиските 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 подготвување и објективното презентирање на меѓупериодиските финансиските извештаи на друштвото за да обликува ревизорски постапки коишто се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективност на интерната контрола на друштвото. Ревизијата исто така вклучува оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на менаџментот, како и оценка на севкупното презентирање на меѓупериодиските финансиските извештаи.



ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР - продолжува

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 30 јуни 2018 година, како и неговата финансиска успешност и неговите парични текови за годината што заврши тогаш во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување, преведени и објавени во Република Македонија.

Тетово, 24 август 2018 година

Овластен ревизор

Душко Апостоловски

“БЕНД” Ревизија и Консалтинг

Д.О.О - Тетово
Управител
Апостоловски Душко



ИЛИРИКА ФУНД МЕНАџМЕНТ АД - Скопје
БИЛАНС НА УСПЕХ
за периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

во илјади денари	Белешка	<u>30 јуни 2018</u>	<u>30 јуни 2017</u>
Приходи од провизии	7	6,727	4,569
Останати оперативни приходи		0	24
Трошоци за вработените	8	(1,182)	(883)
Трошоци за реклама и репрезентација	9	(139)	(222)
Трошоци за наемнини	10	(134)	(142)
Амортизација	16.17	(74)	(65)
Останати оперативни расходи	11	(2,432)	(2,189)
Оперативна добивка		2,766	1,092
Приходи од финансирање	12	50	29
Расходи од финансирање	12	0	(1)
Добивка пред оданочување		2,816	1,120
Данок од добивка		(309)	(112)
Добивка по оданочување		2,507	1,008
Основна заработувачка по акција во МКД	22	50.146	20.169

Скопје, август 2018 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски



Белешките содржани од страна 10 до 27 се составен дел на овие финансиски извештаи

ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА

во илјади денари	Белешки	30 јуни 2018	30 јуни 2017
Нето добивка за периодот		2,507	1,008
Друга сеопфатна добивка:			
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања расположливи за продажба			
Вкупна друга сеопфатна добивка		-	-
ВКУПНА СЕОПФАТНА ДОБИВКА (ЗАГУБА) ЗА ПЕРИОДОТ		2,507	1,008

Скопје, август 2018 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски



Белешките содржани од страна 10 до 27 се составен дел на овие финансиски извештаи

ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКА СОСТОЈБА
за периодот кој завршува на 30 јуни 2017 година**

во илјади денари	Белешка	<u>30 јуни 2018</u>	<u>30 јуни 2017</u>
СРЕДСТВА			
Парични средства	13	896	195
Депозити во банки	14	2,765	1,840
Побарувања од купувачи	15	1,833	859
Побарувања за краткорочни кредити во земјата	15	2,465	
Останати тековни средства и АВР		0	1
Залихи		6	6
Нематеријални средства	16	901	1,017
Опрема	17	134	57
Вкупно тековни средства		9,000	3,975
ВКУПНО СРЕДСТВА		9,000	3,975
ОБВРСКИ И ГЛАВНИНА			
Тековни обврски			
Обврски спрема добавувачи	18	193	151
Останати тековни обврски и ПВР	19	855	180
Обврски по заеми	20	0	300
		1,048	631
Главнина			
Акционерски капитал		30,653	30,653
Ревалоризациски резерви		1,204	1,204
Законски резерви		26	26
Акумулирана добивка/загуба		(23,931)	(28,539)
		7,952	3,344
ВКУПНО ОБВРСКИ И ГЛАВНИНА		9,000	3,975

Скопје, август 2018 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски

Белешките содржани од страна 10 до 27 се составен дел на овие финансиски извештаи



ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИОТ ТЕК
за периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година**

во илјади денари	30 јуни 2018	30 јуни 2017
А. Парични текови од оперативни активности		
Парични примања од провизии/надоместоци	7,511	4,800
Парични примања од останати приходи		35
Исплатени бруто плати и трошоци за вработените	(935)	(915)
Исплатени трошоци за реклама и репрезентација	(195)	(222)
Исплатени трошоци за наемнини	(135)	(142)
Исплатени останати трошоци и агенциска провизија	(2,545)	(2,315)
Платен данок на добивка на непризнаени расходи	(402)	(112)
Нето готовински приливи од деловни активности	3,299	1,129
Б. Парични текови од вложувачки активности		
Примени камати	50	29
Платени камати	0	(1)
Директни набавки на опрема	(58)	(9)
Повлечени (дадени) депозити во банки	(65)	(800)
Стекнување вложувања во удели на инвестициски фондови		
Нето готовински одливи од инвестициони активности	(73)	(781)
В. Парични текови од финансиски активности		
Дасдени позајмици	(2,464)	
Засми (вратени) позајмици	0	(359)
Нето готовински одливи од финансиски активности	(2,464)	(359)
Намал./зголем. на паричните средства и еквиваленти	762	(11)
Парични средства и еквиваленти на почеток на годината	134	206
Парични средства и еквиваленти на 30.06.2018 година	896	195

Скопје, август 2018 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски



Белешките содржани од страна 10 до 27 се составен
дел на овие финансиски извештаи

ИЛИРИКА ФУНД МЕНАЏМЕНТ АД - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ ВО ГЛАВНИНАТА за периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

во илјади денари	Акционерски капитал	Ревалоризац. резерва	Законски резерви	Нераспре. добивка	Вкупно
Состојба 1.01.2018	30,653	1,204	26	(26,438)	5,445
Соопфатна добивка					
Добивка 30 јуни 2018 година				2,507	2,507
Усогласување на вложувања расположливи за продажба до нивната пазрна вредност					
Вкупна соопфатна добивка				1,120	1,120
Трансакции со сопствениците					
Распределба на добивка					
Проценка					
Состојба на 30.06.2018	30,653	1,204	26	(23,931)	7,952

Состојба 1.01.2017	30,653	1,204	26	(29,547)	2,336
Соопфатна добивка					
Добивка 30 јуни 2017 година				1,008	1,008
Усогласување на вложувања расположливи за продажба до нивната пазрна вредност					
Вкупна соопфатна добивка					
Трансакции со сопствениците					
Распределба на добивка					
Проценка					
Состојба на 30.06.2017	30,653	1,204	26	(28,539)	3,344

Скопје, август 2018 година

Главен Извршен Директор

Коста Костадиновски



Белешките содржани од страна 10 до 27 се составен дел на овие финансиски извештаи