

## АНЕКС 7

## ОБРАЗЕЦ 1 ИФС

## ГОДИШНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ НА ДРУШТВОТО ЗА УПРАВУВАЊЕ СО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ

## ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА

Позиција		број	Претходен период 31.12.2016		Тековен период 31.12.2017
<b>АКТИВА</b>					
	<b>I. Финансиски средства (Σ од 2 до 6)</b>	<b>1</b>	<b>2.896.165,00</b>	<b>3.108.070,00</b>	
	<i>Парични средства</i>	<b>2</b>	2.776.165,00	3.058.070,00	
	<i>Финансиски средства по фер вредност</i>	<b>3</b>			
	<i>Финансиски средства расположиви за продажба</i>	<b>4</b>			
	<i>Заеми и побарувања</i>	<b>5</b>	120.000,00	50.000,00	
	<i>Финансиски средства кои се чуваат до доспевање</i>	<b>6</b>			
	<b>II. Побарувања (8+9)</b>	<b>7</b>	<b>124.236,00</b>	<b>130.327,00</b>	
	<i>Побарувања врз основа на управување со фондови и портфолио</i>	<b>8</b>	118.715,00	124.806,00	
	<i>Останати побарувања</i>	<b>9</b>	5.521,00	5.521,00	
	<b>III. Платени трошоци за идниот период и недостасана наплата на приходи</b>	<b>10</b>			
	<b>IV. Одложени даночни средства</b>	<b>11</b>			
	<b>V. Недвижности, постројки и опрема</b>	<b>12</b>	<b>2.393,00</b>		
	<b>VI. Вложувања во недвижности</b>	<b>13</b>			
	<b>VII. Нематеријални средства</b>	<b>14</b>	<b>156.726,00</b>	<b>104.481,00</b>	

	<b>VIII. Други средства</b>	<b>15</b>		
	<b>ВКУПНА АКТИВА (1+7+10+ 11 +12+13+ 14+15)</b>		<b>3.179.520,00</b>	<b>3.342.878,00</b>
	<b>ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА</b>	<b>17</b>		
<b>ПАСИВА</b>				
	<b>A.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ (19+20+21 +26+30+31)</b>	<b>18</b>	<b>3.142.791,00</b>	<b>3.303.000,00</b>
	<i>I.Затишан капитал</i>	<b>19</b>	<b>13.373.922,00</b>	<b>13.373.922,00</b>
	<i>II. Капитални резерви</i>	<b>20</b>		
	<i>III.Резерви(Σ од 22 до 25)</i>	<b>21</b>		
	1.Законски резерви	<b>22</b>		
	2.Статутарни резерви	<b>23</b>		
	3.Резерви за сопствени акции/удели	<b>24</b>		
	4.Други резерви	<b>25</b>		
	<i>IV.Ревалоризациски резерви(Σ 27 до 29)</i>	<b>26</b>		
	1.Ревалоризација на финансиски средства расположиви за продажба	<b>27</b>		
	2.Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита	<b>28</b>		
	3.Останати ревалоризациски резерви	<b>29</b>		
	<i>V.Задржана добивка или пренесена загуба</i>	<b>30</b>	<b>-10.444.734,00</b>	<b>-10.231.131,00</b>
	<i>VI.Добивка или загуба за тековната година</i>	<b>31</b>	<b>213.603,00</b>	<b>160.209,00</b>
	<b>Б.ОБВРСКИ (Σ од 33 до 38)</b>	<b>32</b>	<b>36.729,00</b>	<b>39.878,00</b>
	1.Обврски по основ на управување со фондови и потрфолио	<b>33</b>		
	2.Обврски по основ на кредити и заеми	<b>34</b>		
	3.Останати обврски по основ на	<b>35</b>	666,00	666,00

	финансиски инструменти			
	4.Обврски спрема добавувачи	<b>36</b>	36.063,00	39.212,00
	5.Обврски за исплата на дивиденда или удел во добивката	<b>37</b>		
	6.Останати обврски	<b>38</b>		
	<b>В.Резервации</b>	<b>39</b>		
	<b>Г.Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди</b>	<b>40</b>		
	<b>Д. Одложени даночни обврски</b>	<b>41</b>		
	<b>ВКУПНА ПАСИВА(број18+32+39+40+41)</b>	<b>42</b>	<b>3.179.520,00</b>	<b>3.342.878,00</b>
	<b>ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА</b>	<b>43</b>		

ОБРАЗЕЦ 2 ИСД

*ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА*

Позиција	број	Претходен период 31.12.2016	Тековен период 31.12.2017
<b>1. Приходи од управување (45+ 46)</b>	<b>44</b>	<b>1.290.559,00</b>	<b>1.450.920,00</b>
1.1 отворени фондови	45	1.290.559,00	1.450.920,00
1.2 затворени фондови	46		
<b>2. Приход од влезен надомест (48+ 49)</b>	<b>47</b>	59.636,00	0,00
2.1 отворени фондови	48	59.636,00	0,00
2.2 затворени фондови	49		
<b>3. Приход од излезен надомест (51+ 52)</b>	<b>50</b>		
3.1 отворени фондови	51		
3.2 затворени фондови	52		
<b>4. Останати приходи</b>	<b>53</b>		
<b>I. Приход од надомест за управување (44+47+50+53)</b>	<b>54</b>	<b>1.350.195,00</b>	<b>1.450.920,00</b>
1. Трошоци за посредување и продажба на удели	55		
2. Останати трошоци	56		
<b>II. Расходи од управување со фондот (55+ 56)</b>	<b>57</b>		
Нето резултат од надомест за управување со фондови (54+57)	58	1.350.195,00	1.450.920,00
<b>III. Нето приход од управување со портфолио</b>	<b>59</b>		
<b>IV. Приход од инвестициско советување</b>	<b>60</b>	<b>760.000,00</b>	<b>600.000,00</b>
<b>V. Финансиски приходи и расходи (Σ од 62 до 67)</b>	<b>61</b>	<b>4.297,00</b>	<b>10.192,00</b>
1. Нето приход од камата	62	254,00	297,00
2. Нето курсни разлики	63	4.043,00	9.895,00
3. Нето нереализирани и реализирани добивки од финансиски средства по фер	64		

	вредност низ сметката за добивка и загуба			
	4.Нето реализирани добивки од продажба на финансиски средства расположиви за продажба	<b>65</b>		
	5.Останати приходи и расходи од финансиски инструменти	<b>66</b>		
	6.Намалување на вредноста на финансиските средства	<b>67</b>		
	<b>VI.Општи и административни трошоци на работењето</b>	<b>68</b>	<b>-1.858.764,00</b>	<b>-1.846.265,00</b>
	<b>VII.Амортизација и вредносно усогласување на останатите средства</b>	<b>69</b>	<b>-54.640,00</b>	<b>-54.638,00</b>
	<b>VIII.Резервации</b>	<b>70</b>		
	<b>IX. Останати приходи и расходи од работењето</b>	<b>71</b>	<b>12.515,00</b>	<b>0,00</b>
	<b>Вкупни приходи</b>	<b>72</b>	<b>2.127.007,00</b>	<b>2.061.112,00</b>
	<b>Вкупни расходи</b>	<b>73</b>	<b>1.913.404,00</b>	<b>1.900.903,00</b>
	<b>X.Добивка или загуба пред оданочување (58+59+ 60+ 61+68+ 69+70+71)</b>	<b>74</b>	<b>213.603,00</b>	<b>160.209,00</b>
	<b>XI.Данок на добивка</b>	<b>75</b>		
	<b>XII. Добивка или загуба(74-75)</b>	<b>76</b>	<b>213.603,00</b>	<b>160.209,00</b>
	1.Промена на ревалоризациски резерви(недвижност, постројки, опрема и нематеријални средства)	<b>77</b>		
	2.Нереализирани добивки/загуби од финансиски средства расположиви за продажба	<b>78</b>		
	3.Добивки/загуби од инструменти за заштита на паричен тек	<b>79</b>		
	<b>XIII.Останата вкупна добивка (Σ од 77 до 79)</b>	<b>80</b>		
	<b>XIV.Вкупна добивка (76+80)</b>	<b>81</b>	<b>213.603,00</b>	<b>160.209,00</b>

	<b>XV.Рекласификациски усогласувања</b>	<b>82</b>		
--	---	-----------	--	--

**ОБРАЗЕЦ 3 (Заб.Овој извештај заполугодишен и годишен извештај не се бара , се бара индиректна метода образец 4)**

**ОБРАЗЕЦ 4**

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ**  
(индиректна метода)

<i>Позиција</i>	<i>Број</i>	<i>Претходен период</i>	<i>Тековен период</i>
Добивка/загуба пред оданочување во тековната година	123	213.603,00	160.209,00
Амортизација на долгорочните материјални и нематеријални средства	124	54.640,00	54.638,00
Исправка на вредноста на побарувањата и сл.	125		
Резервации	126		
Приходи од камата	127	-254,00	-297,00
Расходи за камата	128		
Зголемување/намалување на побарувањата поврзани со управувањето со фондови и портфолио	129	-12.600,00	-6.091,00
Зголемување/намалување на останатите побарувања	130	-50.000,00	70.000,00
Зголемување/намалување на финансиските средства по фер вредност низ сметката за добивка и загуба	131		
Парични приливи од камата	132	-254,00	-297,00
Парични одливи за камата	133		
Парични приливи од дивиденда	134		
Зголемување/намалување на останати	135		

позиции во активата			
Зголемување/намалување на обврските по основ на управување со фондови и портфолио	136		
Зголемување/намалување на обврските кон добавувачите	137	-11.899,00	3.149,00
Зголемување/намалување на останатите обврски	138		
Зголемување/намалување на останатите позиции во пасивата	139		
Платен данок на добивка	140		
<b>I.НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ФИНАНСИСКИ АКТИВНОСТИ (Σ од 123 до 140)</b>	141	<b>193.744,00</b>	<b>281.905,00</b>
Парични приливи од продажба на финансиски средства расположиви за продажба	142		
Парични одливи за купување на финансиски средства расположиви за продажба	143		
Парични приливи од вложувања во заеми и побарувања	144		
Парични одливи за пласмани во заеми и побарувања	145		
Парични приливи од вложувања во финансиски средства кои се држат до доспевање	146		
Парични одливи за вложувања во финансиски средства кои се држат до доспевање	147		
Парични одливи за купување на недвижности, опрема и нематеријални средства	148		
Парични приливи од продажба на недвижности, опрема и нематеријални средства	149		

Останати парични приливи од инвестициски активности	150		
Останати парични одливи од инвестициски активности	151		
<b>II. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ИНВЕСТИЦИСКИ АКТИВНОСТИ (Σ од 142 до 151)</b>	152		
Уплата на сопствениците на друштвото	153		
Парични одливи за купување на сопствени акции/откуп на удели	154		
Исплата на дивиденда или удели во добивката	155		
Парични приливи од кредити	156		
Парични одливи за исплата на кредити	157		
Парични приливи од издадени финансиски инструменти	158		
Парични одливи за издадени финансиски инструменти	159		
Останати парични приливи од финансиска активност	160		
Останати парични одливи од финансиска активност	161		
<b>III. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ФИНАНСИСКА АКТИВНОСТ (Σ од 153 до 161)</b>	162		
<b>IV. Нето зголемување/намалување на парични средства и парични еквиваленти (140+152+162)</b>	163	<b>193.744,00</b>	<b>281.905,00</b>
<b>V. Парични средства и парични еквиваленти на почетокот на периодот</b>	164	<b>2.582.421,00</b>	<b>2.776.165,00</b>
<b>VI. Парични средства и парични еквиваленти на крајот на периодот (163+164)</b>	165	<b>2.776.165,00</b>	<b>3.058.070,00</b>



Заб. (Овој извештај е направен според пресметковните правила на sris-софтвер за доставување на податоци до КХВ)

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА КАПИТАЛОТ**

<i>Капитал и резерви</i>	<i>Акционерски капитал</i>	<i>Акумулирана добивка/загуба</i>	<i>Ревалоризацион и резерви</i>	<i>Законски резерви</i>	<i>Добивка или загуба за тековниот период</i>	<i>Вкупно</i>
<i>Позиција</i>						
<b>Состојба на почеток на претходниот период</b>	13373922	-10444734				2929188
Промена на сметководствените политики						
Исправка на грешки за претходниот период						
<b>Состојба на почетокот на претходната година (исправка)</b>						
Добивка или загуба за периодот					213603	3142791
)Останата сеопфатна добивка						
<b>Вкупна сеопфатна добивка</b>	13373922	-10444734	0,00	0,00	213603	3142791
<b>Трансакции со сопствениците:</b>	/	/	/	/	/	/
Уплатен капитал						
Распределба за резерви						

Рапределба за дивиденди						
<b>Состојба на последниот ден на претходниот период</b>	13373922	-10444734	0,00	0,00	213603	3142791
<b>Состојба на почетокот на тековниот период</b>	13373922	-10231131				3142791
Промена на сметководствените политики						
Исправка на грешки за претходниот период						
<b>Состојба на почетокот на тековниот период (исправка)</b>						
<b>Сеопфатна добивка:</b>						
Добивка или загуба за периодот					160209	160209
Резерви						
Останата сеопфатна добивка						
<b>Вкупна сеопфатна добивка</b>	13373922	-10444734			373812	3303000
<b>Трансакции со сопствениците:</b>	/	/	/	/	/	/
Уплатен капитал						
Распределба за резерви						
Рапределба за						

дивиденди						
Состојба на последниот ден на тековниот период	13373922	-10444734			373812	3303000