

АНЕКС 7

ОБРАЗЕЦ 1 ИФС

ГОДИШНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ НА ДРУШТВОТО ЗА УПРАВУВАЊЕ СО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА

Позиција		број	Претходен период 31.12.2022		Тековен период 31.12.2023
АКТИВА					
	I. Финансиски средства (Σ од 2 до 6)	1	8.390.905,00	8.254.729,00	
	<i>Парични средства</i>	2	8.178.237,00	71.954,00	
	<i>Финансиски средства по фер вредност</i>	3			
	<i>Финансиски средства расположиви за продажба</i>	4	212.668	208.209,00	
	<i>Заеми и побарувања</i>	5			
	<i>Финансиски средства кои се чуваат до доспевање</i>	6		7.974.566,00	
	II. Побарувања (8+9)	7	141.028,00	155.226,00	
	<i>Побарувања врз основа на управување со фондови и портфолио</i>	8	135.507,00	149.705,00	
	<i>Останати побарувања</i>	9	5.521,00	5.521,00	
	III. Платени трошоци за идниот период и недостасана наплата на приходи	10			
	IV. Одложени даночни средства	11		23.654,00	
	V. Недвижности, постројки и опрема	12			
	VI. Вложувања во недвижности	13			
	VII. Нематеријални средства	14			

	VIII. Други средства	15		
	ВКУПНА АКТИВА (1+7+10+ 11 +12+13+ 14+15)		8.555.587,00	8.433.609,00
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	17		
ПАСИВА				
	A.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ (19+20+21 +26+30+31)	18	8.515.114,00	8.395.681,00
	<i>I.Запипан капитал</i>	19	18.293.470,00	18.293.470,00
	<i>II. Капитални резерви</i>	20		
	<i>III.Резерви(Σ од 22 до 25)</i>	21		
	1.Законски резерви	22		
	2.Статутарни резерви	23		
	3.Резерви за сопствени акции/удели	24		
	4.Други резерви	25		
	<i>IV.Ревалоризациски резерви(Σ 27 до 29)</i>	26		
	1.Ревалоризација на финансиски средства расположиви за продажба	27		
	2.Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита	28		
	3.Останати ревалоризациски резерви	29		
	<i>V.Задржана добивка или пренесена загуба</i>	30	-8.860.504,00	-9.778.357,00
	<i>VI.Добивка или загуба за тековната година</i>	31	-917.852,00	-119.432,00
	Б.ОБВРСКИ (Σ од 33 до 38)	32	40.473,00	37.928,00
	1.Обврски по основ на управување со фондови и потрфолио	33		
	2.Обврски по основ на кредити и заеми	34		

	3.Останати обврски по основ на финансиски инструменти	35	666,00	666,00
	4.Обврски спрема добавувачи	36	39.807,00	37.262,00
	5.Обврски за исплата на дивиденда или удел во добивката	37		
	6.Останати обврски	38		
	В.Резервации	39		
	Г.Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди	40		
	Д. Одложени даночни обврски	41		
	ВКУПНА ПАСИВА(број18+32+39+40+41)	42	8.555.587,00	8.433.609,00
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	43		

ОБРАЗЕЦ 2 ИСД

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА

Позиција		број	Претходен период 31.12.2022	Тековен период 31.12.2023
	1. Приходи од управување (45+ 46)	44	1.614.127,00	1.753.756,00
	1.1 отворени фондови	45	1.614.127,00	1.753.756,00
	1.2 затворени фондови	46		
	2. Приход од влезен надомест (48+ 49)	47		61.375,00
	2.1 отворени фондови	48		61.375,00
	2.2 затворени фондови	49		
	3. Приход од излезен надомест (51+ 52)	50		
	3.1 отворени фондови	51		
	3.2 затворени фондови	52		
	4. Останати приходи	53		
	I. Приход од надомест за управување (44+47+50+53)	54	1.614.127,00	1.815.131,00
	1. Трошоци за посредување и продажба на удели	55		
	2. Останати трошоци	56		
	II. Расходи од управување со фондот (55+ 56)	57		
	Нето резултат од надомест за управување со фондови (54+57)	58	1.614.127,00	1.815.131,00
	III. Нето приход од управување со портфолио	59		
	IV. Приход од инвестициско советување	60	300.000,00	
	V. Финансиски приходи и расходи (Σ од 62 до 67)	61	-249.386,00	280.062,00
	1. Нето приход од камата	62	-14,00	

				276.049,00
	2.Нето курсни разлики	63	-3.342,00	-5.340,00
	3.Нето нереализирани и реализирани добивки од финансиски средства по фер вредност низ сметката за добивка и загуба	64		9.335,00
	4.Нето реализирани добивки од продажба на финансиски средства расположиви за продажба	65	-291.198,00	
	5.Останати приходи и расходи од финансиски инструменти	66	45.168,00	18,00
	6.Намалување на вредноста на финансиските средства	67		
	VI.Општи и административни трошоци на работењето	68	-2.629.400,00	-2.214.625,00
	VII.Амортизација и вредносно усогласување на останатите средства	69		
	VIII.Резервации	70		
	IX. Останати приходи и расходи од работењето	71		
	Вкупни приходи	72	1.960.934,00	2.045.193,00
	Вкупни расходи	73	2.878.786,00	2.214.625,00
	X.Добивка или загуба пред оданочување (58+59+ 60+ 61+68+ 69+70+71)	74	-917.852,00	-119.432,00
	XI.Данок на добивка	75		
	XII. Добивка или загуба(74-75)	76	-917.852,00	-119.432,00
	1.Промена на ревалоризациски резерви(недвижност, постројки, опрема и нематеријални средства)	77		
	2.Нереализирани добивки/загуби од финансиски средства расположиви за продажба	78		
	3.Добивки/загуби од инструменти за заштита на паричен тек	79		

	XIII.Останата вкупна добивка (Σ од 77 до 79)	80		
	XIV.Вкупна добивка (76+80)	81	-917.852,00	-119.432,00
	XV.Рекласификациски усогласувања	82		

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

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ

(директна метода)

<i>Позиција</i>	<i>Број</i>	<i>Претходна период 31.12.2022</i>	<i>Тековен период 31.12.2023</i>
Парични приливи од надомест за управување со фондови	83		
Парични приливи од останати надомести и провизии	84		
Останати парични приливи	85		
Останати парични приливи од управување со фондови	86		
Исплата кон добавувачи	87		
Исплата кон вработени	88		
Парични приливи од продажба на финансиски средства по фер вредност	89		
Парични одливи за купување на финансиски средства по фер вредност низ сметката за добивка и загуба	90		
Парични приливи од дивиденда	91		
Парични приливи од камата	92		
Парични одливи за камата	93		

Парични одливи за данок на добивка	94		
Останати парични приливи од финансиски активности	95		
Останати парични одливи од финансиски активности	96		
I. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ФИНАНСИСКИ АКТИВНОСТИ (Σ од 83 до 96)	97		
Парични приливи од продажба на финансиски средства расположиви за продажба	98		
Парични одливи за купување на финансиски средства расположиви за продажба	99		
Парични приливи од вложувања во заеми и побарувања	100		
Парични одливи за пласмани во заеми и побарувања	101		
Парични приливи од вложувања во финансиски средства кои се држат до доспевање	102		
Парични одливи за вложувања во финансиски средства кои се држат до доспевање	103		
Парични одливи за купување на недвижности, опрема и нематеријални средства	104		
Парични приливи од продажба на недвижности, опрема и нематеријални средства	105		
Останати парични приливи од инвестициски активности	106		
Останати парични одливи од инвестициски активности	107		
II. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ИНВЕСТИЦИСКИ АКТИВНОСТИ (Σ од 98 до 107)	108		

Уплата на сопствениците на друштвото	109		
Парични одливи за купување на сопствени акции/откуп на удели	110		
Исплата на дивиденда или удели во добивката	111		
Парични приливи од кредити	112		
Парични одливи за исплата на кредити	113		
Парични приливи од издадени финансиски инструменти	114		
Парични одливи за издадени финансиски инструменти	115		
Останати парични приливи од финансиска активност	116		
Останати парични одливи од финансиска активност	117		
III.НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ФИНАНСИСКА АКТИВНОСТ(Σ од 109 до 117)	118		
IV.Ефекти од промена на курсот на странски валути	119		
V.Нето зголемување/намалување на парични средства и парични еквиваленти (97+108+118+119)	120		
VI.Парични средства и парични еквиваленти на почетокот на периодот	121		
VII.Парични средства и парични еквиваленти на крајот на периодот (120+121)	122		

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	-917.852,00	-119.432,00
Амортизација на долгорочните материјални и нематеријални средства	124		
Исправка на вредноста на побарувањата и сл.	125		
Резервации	126		
Приходи од камата	127		
Расходи за камата	128		
Зголемување/намалување на побарувањата поврзани со управувањето со фондови и портфолио	129	98.650,00	-14.198,00
Зголемување/намалување на останатите побарувања	130		
Зголемување/намалување на финансиските средства по фер вредност низ сметката за добивка и загуба	131		
Парични приливи од камата	132		
Парични одливи за камата	133		
Парични приливи од дивиденда	134		
Зголемување/намалување на останати позиции во активата	135	-23.654,00	
Зголемување/намалување на обврските по основ на управување со фондови и портфолио	136		
Зголемување/намалување на обврските кон добавувачите	137	-785,00	-2.546,00
Зголемување/намалување на останатите обврски	138		
Зголемување/намалување на останатите позиции во пасивата	139		
Платен данок на добивка	140		
І.НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ФИНАНСИСКИ АКТИВНОСТИ (Σ од	141	-843.641,00	-136.176,00

123 до 140)			
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		
II. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ИНВЕСТИЦИСКИ АКТИВНОСТИ (Σ од 142 до 151)	152		
Уплата на сопствениците на друштвото	153	4.919.548,00	
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	1.790.245,00	-7.970.107,00
Парични одливи за издадени финансиски инструменти	159		
Останати парични приливи од финансиска активност	160		
Останати парични одливи од финансиска активност	161		
III. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ФИНАНСИСКА АКТИВНОСТ (Σ од 153 до 161)	162	6.709.793,00	7.970.107,00
IV. Нето зголемување/намалување на парични средства и парични еквиваленти (140+152+162)	163	5.866.152,00	-8.106.283,00
V. Парични средства и парични еквиваленти на почетокот на периодот	164	2.312.085,00	8.178.237,00
VI. Парични средства и парични еквиваленти на крајот на периодот (163+164)	165	8.178.237,00	71.954 ,00

ОБРАЗЕЦ 5

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

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА КАПИТАЛОТ

Капитал и 88.204резер Позиција	Акционерс ки капитал	Акумулиран а добивка/заг уба	Ревалоризаци они резерви	Законс ки резерви	Добивка или загуба за тековни от период	Вкупно
Состојба на почеток на претходниот период	13.373.922	-8.860.505				4.513.41 7
Промена на сметководствен ите политики						
Исправка на грешки за претходниот период						
Состојба на почетокот на претходната година (исправка)						
Добивка или загуба за периодот					-917.582	- 917.852
)Останата сеопфатна добивка						
Вкупна сеопфатна добивка	13,373,922	-8.860.506	0,00	0,00	-917.852	3.595.56 5.
Трансакции со сопствениците :	/	/	/	/	/	/
Уплатен капитал	4.919.548					
Распределба за резерви						
Распределба за дивиденди						

Состојба на последниот ден на претходниот период	18.293.470	-8.860.505			-917.852	8.515.11 3
Состојба на почетокот на тековниот период	18.293.470	-9.778.357				8.515.11 3
Промена на сметководствените политики						
Исправка на грешки за претходниот период						
Состојба на почетокот на тековниот период (исправка)						
Сеопфатна добивка:						
Добивка или загуба за периодот					-119.432	119.432
Резерви						
Останата сеопфатна добивка						
Вкупна сеопфатна добивка	18.293.470	-9.778.357			-119.432	8.395.68 1
Трансакции со сопствениците :	/	/	/	/	/	/
Уплатен капитал						

Распределба за резерви						
Распределба за дивиденди						
Состојба на последниот ден на тековниот период	18.293.470	-9.778.357			-119.432	8.395.68 1