

ЗАНЕКС 7**ОБРАЗЕЦ 1 ИФС****ПОЛУГОДИШНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ НА ДРУШТВОТО ЗА УПРАВУВАЊЕ СО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ****ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА**

Позиција		број	претходен период 30.06.2023	тековен период 30.06.2024
АКТИВА				
	I. Финансиски средства (Σ од 2 до 6)	1	8.206.937	8.304.489
	<i>Парични средства</i>	2	257.631	510.541
	<i>Финансиски средства по фер вредност</i>	3		
	<i>Финансиски средства расположиви за продажба</i>	4	195.288	246.480
	<i>Заеми и побарувања</i>	5		0
	<i>Финансиски средства кои се чуваат до доспевање</i>	6	7.754.018	7.547.468
	II. Побарувања (8+9)	7	149.941	207.817
	<i>Побарувања врз основа на управување со фондови и портфолио</i>	8	144.420	155.327
	<i>Останати побарувања</i>	9	5.521	52490
	III. Платени трошоци за идниот период и недостасана наплата на приходи	10	23.654	23.654
	IV. Одложени даночни средства	11		

	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)		8.380.532	8.535.960
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	17		
	ПАСИВА			
	A.КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ (19+20+21 +26+30+31)	18	8.349.311	8.384.211
	<i>I.Запипан капитал</i>	19	18.293.470	18.293.470
	<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.Ревалоризацисрезерви на инструментите за заштита	28		
	3.Останати ревалоризациски резерви	29		

	<i>V.Задржана добивка или пренесена загуба</i>	30	(9.778.357)	(9.897.789)
))	<i>VI.Добивка или загуба за тековната година</i>	31	(165.802)	(11.470)
	Б.ОБВРСКИ (Σ од 33 до 38)	32	31.221	151.749
	9.			
	1.Обврски по основ на управување со фондови и портфолио	33		
	2.Обврски по основ на кредити и заеми	34		
	3.Останати обврски по основ на финансиски инструменти	35		0
	4.Обврски спрема добавувачи	36	31.221	32.376
	5.Обврски за исплата на дивиденда или удел во добивката	37		
	6.Останати обврски	38		119.373
	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	8.380.532	8.535.960
	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	43		

ОБРАЗЕЦ 2 ИСД***ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА***

Позиција		број	претходен период 30.06.2023	Тековен период 30.06.2024
	1. Приходи од управување (45+ 46)	44	870.034	908.266
	1.1 отворени фондови	45	870.034	908.266
	1.2 затворени фондови	46		
	2. Приход од влезен надомест (48+ 49)	47	60.935	2.029
	2.1 отворени фондови	48	60.935	2.029
	2.2 затворени фондови	49		

	3. Приход од излезен надомест (51+ 52)	50		0
	3.1 отворени фондови	51		0
	3.2 затворени фондови	52		
	4.Останати приходи	53		
	I.Приход од надомест за управување (44+47+50+53)	54	930.969	910.295
	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	930.969	910.295
	III.Нето приход од управување со портфолио	59		0
	IV. Приход од инвестициско советување	60		0
	V.Финансиски приходи и расходи (Σ од 62 до 67)	61	47.028	247.052
	1.Нето приход од камата	62	82.498	189.646
	2.Нето курсни разлики	63	(31.884)	59
	3.Нето нереализирани и реализирани добивки од финансиски средства по фер вредност низ сметката за добивка и загуба	64	(3.586)	57.347
	4.Нето реализирани добивки од продажба на финансиски средства расположиви за продажба	65		
	5.Останати приходи и расходи од финансиски инструменти	66		
	6.Намалување на вредноста на финансиските	67		

	средства			
	VI.Општи и административни трошоци на работењето	68	(1.143.799)	(1.168.817)
	VII.Амортизација и вредносно усогласување на останатите средства	69		
	VIII.Резервации	70		
	IX. Останати приходи и расходи од работењето	71		
	Вкупни приходи	72	977.997	1.157.347
	Вкупни расходи	73	1.143.799	1.168.817
	X.Добивка или загуба пред оданочување (58+59+ 60+ 61+68+ 69+70+71)	74	(165.802)	(11.470)
	XI.Данок на добивка	75		
	XII. Добивка или загуба(74-75)	76	(165.802)	(11.470)
	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	(165.802)	(11.470)
	XV.Рекласификациски усогласувања	82		

ОБРАЗЕЦ 3**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ***(директна метода)*

<i>Позиција</i>	<i>Број</i>	<i>Претходна период</i> 30.06.2023	<i>Тековен период</i> 30.06.2024
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	108		

98 до 107)			
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	(165.802)	(11.470)
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	(8.913)	(5.622)
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		0
Парични одливи за камата	133		
Парични приливи од дивиденда	134		
Зголемување/намалување на останати позиции во активата	135		
Зголемување/намалување на обврските по основ на управување со фондови и	136		

портфолио			
Зголемување/намалување на обврските кон добавувачите	137	(9.253)	1.114
Зголемување/намалување на останатите обврски	138		112.707
Зголемување/намалување на останатите позиции во пасивата	139		
Платен данок на добивка	140		
I.НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ФИНАНСИСКИ АКТИВНОСТИ (Σ од 123 до 140)	141	(183.968)	96.729
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		(46.969)
Парични одливи за вложувања во финансиски средства кои се држат до доспевање	147	(7.736.638)	388.827
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	150		

активности			
Останати парични одливи од инвестициски активности	151		
II. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ИНВЕСТИЦИСКИ АКТИВНОСТИ (Σ од 142 до 151)	152	(7.736.638)	341.858
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		
III. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ФИНАНСИСКА АКТИВНОСТ (Σ од 153 до 161)	162		0
IV. Нето зголемување/намалување на парични средства и парични еквиваленти (140+152+162)	163	(7.920.606)	438.587
V. Парични средства и парични еквиваленти на почетокот на периодот	164	8.178.237	71.954
VI. Парични средства и парични еквиваленти на крајот на периодот (163+164)	165	257.631	510.541

ОБРАЗЕЦ 5

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА КАПИТАЛОТ

<i>Капитал и резерви</i>	<i>Акционерски капитал</i>	<i>Акумулирана добивка/загуба</i>	<i>Ревалоризационни резерви</i>	<i>Законски резерви</i>	<i>Добивка или загуба за тековниот период</i>	<i>Вкупно</i>
<i>Позиција</i>						
Состојба на почеток на претходниот период	18.293.470	(9.778.356)				8.515.114
Промена на сметководствените политики						
Исправка на грешки за претходниот период						
Состојба на почетокот на претходната година (исправка)						
Добивка или загуба за периодот					-119.432	-119.432
)Останата сеопфатна добивка						
Вкупна	18.293.470	(9.778.356)			(119.432)	(8.395.682)

сеопфатна добивка						
Трансакции со сопствениците:	/	/	/	/	/	/
Уплатен капитал						
Распределба за резерви						
Распределба за дивиденди						
Состојба на последниот ден на претходниот период	18.293.470	(9.778.356)			(119.432)	8.395.682
Состојба на почетокот на тековниот период	18.293.470	(9.897.788)				8.395.682
Промена на сметководствен ите политики						
Исправка на грешки за претходниот период						
Состојба на почетокот на тековниот период (исправка)	18.293.470	(9.897.788)				8.395.682
Сеопфатна добивка:						
Добивка или загуба за периодот					(11.470)	(11.470)

Резерви						
Останата сеопфатна добивка						
Вкупна сеопфатна добивка	<i>18.293.470</i>	<i>(9.897.788)</i>			<i>(11.470)</i>	<i>8.384.212</i>
Трансакции со сопствениците:	<i>/</i>	<i>/</i>	<i>/</i>	<i>/</i>	<i>/</i>	<i>/</i>
Уплатен капитал						
Распределба за резерви						
Распределба за дивиденди						
Состојба на последниот ден на тековниот период	<i>18.293.470</i>	<i>(9.897.788)</i>			<i>(11.470)</i>	<i>8.384.212</i>