

**БРОКЕРСКА КУЌА
ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС
А.Д. – Скопје**

**ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 31 декември 2023,
со извештај на независните ревизори**

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 31 декември 2023
со извештај на независните ревизори

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 КАПИТАЛОТ	9
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ	10 - 28
Додатоци	
Додаток 1- Годишна сметка	
Додаток 2- Годишен извештај за работа	

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

ДО СОБРАНИЕТО НА АКЦИОНЕРИ НА Брокерската куќа ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС АД - СКОПЈЕ

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Брокерската куќа Илирика Инвестментс АД Скопје што ги вклучуваат извештај за финансиска состојба заклучно со 31 декември 2023 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 информации.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

Раководството на Брокерската куќа Илирика Инвестментс АД Скопје 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.

Одговорност на ревизорот

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. 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 ефективноста 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 Брокерската куќа Илирика Инвестментс АД Скопје заклучно со 31 декември 2023 година, како и неговата финансиска успешност и неговите парични текови за годината што заврши тогаш во согласност со Меѓународните стандарди за финансиско известување што се прифатени и објавени во 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 2023 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 Брокерската куќа Илирика Инвестментс АД Скопје за годината што заврши на 31 декември 2023 година.

Скопје, 29 април 2024 година

Овластен ревизор

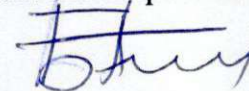
Атанасовска Ивана



Расел Бедфорд Атанасовски
Доо - Скопје

Управител

Атанасовски Борислав



БРОКЕРСКА КУЌА ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС А.Д. - Скопје

БИЛАНС НА УСПЕХ ЗА 2023 ГОДИНА

во илјади денари	Белешка	2023	2022
Приходи од надоместоци и провизии	6	18,507	20,199
Расходи од провизии и надоместоци	6	-1,131	-1,163
Бруто добивка		17,376	19,036
Приходи од камати	7	3	1
Останати приходи	8	147	3,245
Трошоци за вработените	9	-11,293	-12,368
Амортизација		-278	-279
Останати расходи	10	-5,398	-5,664
Добивка пред оданочување		557	3,970
Данок од добивка		-251	-537
Добивка по оданочување		307	3,432
Заработувачка по акција (во МКД)	17	123	2,288

**Белешките се составен дел на
овие финансиски извештаи**

БРОКЕРСКА КУЌА ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС А.Д. - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА

во илјади денари	Белешки	2023	2022
Нето добивка/загуба за периодот		307	3,432
Друга сеопфатна добивка:			
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања расположливи за продажба			
Вкупна друга сеопфатна добивка			
ВКУПНА СЕОПФАТНА ЗАГУБА (ДОБИВКА) ЗА ПЕРИОДОТ		307	3,432

**Белешките се составен дел на
овие финансиски извештаи**

БРОКЕРСКА КУЌА ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС АД. - Скопје**ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКА СОСТОЈБА НА 31.12. 2023 ГОДИНА**

во илјади денари	Белешка	<u>2023</u>	<u>2022</u>
СРЕДСТВА			
Парични средства и парични еквиваленти	11	9,709	9,573
Останати тековни побарувања	12	517	423
Ситен Инвентар		75	90
Вложувања во хартии од вредност за тргување	13	<u>258</u>	<u>268</u>
Вкупно тековни средства		10,559	10,353
Вложувања расположливи за продажба	14	15	15
Недвижности, постројки и опрема	15	<u>225</u>	<u>467</u>
Вкупно нетековни средства		240	482
ВКУПНО СРЕДСТВА		<u>10,799</u>	<u>10,835</u>
ОБВРСКИ И КАПИТАЛ			
Останати тековни обврски	16	<u>876</u>	<u>878</u>
		876	878
Капитал			
Акционерски капитал		7,680	4,604
Законски резерви		1,336	1,336
Останати резерви		-	-
Акумулирана добивка		<u>907</u>	<u>4,017</u>
		9,923	9,957
ВКУПНО ОБВРСКИ И КАПИТАЛ		<u>10,799</u>	<u>10,835</u>

Одборот на Директори на Илирика Инвестментс АД Скопје ги одобрил овие финансиски извештаи за објавување и му ги предложил на Собранието на акционери заради нивно усвојување.

Извршен директор

Васко Митев

**Белешките се составен дел на
овие финансиски извештаи**

БРОКЕРСКА КУЌА ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС А.Д. - Скопје**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИОТ ТЕК**

во илјади денари	2023	2022
А. Готовински текови од деловни активности		
Нето добивка/загуба	307	3,432
Коригирано за:		
Амортизација	278	279
Останати тековни побарувања	-100	-240
Останати тековни обврски	-2	-114
	<u>483</u>	<u>3,357</u>
Нето готовински приливи од деловни активности	483	3,357
Б. Готовински текови од инвестициони активности		
Директни набавки на основни средства	10	-9
Продажба/расход на материјални средства		
Вложувања расположливи за продажба		2,500
Вложувања за тргување		65
	<u>10</u>	<u>2,556</u>
Нето готовински одливи од инвестициони активности	10	2,556
В. Готовински текови од финансиски активности		
Докапитализација	3,075	
Сведување по објективнавредност		-983
Исплата на награди	-3,432	-3,315
Нето готовински одливи од финансиски активности	<u>-357</u>	<u>-4,298</u>
Зголем./намалување на паричните средства и еквиваленти	136	1,615
Парични средства и еквиваленти на почеток на годината	9,573	7,958
Парични средства и еквиваленти на крајот на годината	9,709	9,573

Белешките се составен дел на
овие финансиски извештаи