БРОКЕРСКА КУЌА

ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС
А.Д. – Скопје

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 31 декември 2024,
со извештај на независните ревизори

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 31 декември 2024
со извештај на независните ревизори

СОДРЖИНА

	Страна
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

Russell Bedford
taking you further

Расел Бедфорд Атанасовски Доо, Скопје
Бул.Кузман Јосифовски - Питу бр.19 - 4/21
1000 Скопје
Република Северна Македонија
Т: +389 (2) 30 90 495
+389 (2) 30 96 226
Е: rba@russellbedford.mk

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 2024 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 онформации.

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 2024 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 изве штаи за годината што заврши на 31 декември 2024 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 2024 година.

Скопје, 30 април 2025 година

Овластен ревизор

Атанасовска Ивана

Расел Бедфорд Атанасовски
Доо - Скопје

Управител

Атанасовски Борислав

Друштво за ревизија РАСЕЛ БЕДФОРД АТАНАСОВСКИ ДОО Скопје

БРОКЕРСКА КУЌА ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС А.Д. - Скопје

БИЛАНС НА УСПЕХ ЗА 2024 ГОДИНА

во илјади денари	**Белешка**	**2024**	**2023**
Приходи од надоместоци и провизии	6	51.601	18.507
Расходи од провизии и надоместоци	6	-1.676	-1.131
Бруто добивка		**49.925**	**17.376**
Приходи од камати	7	85	3
Останати приходи	8	18	147
Трошоци за вработените	9	-16.717	-11.293
Амортизација		-267	-278
Останати расходи	10	-8.739	-5.398
Добивка пред оданочување		**24.306**	**557**
Данок од добивка		-3.054	-251
Добивка по оданочување		**21.252**	**307**
Заработувачка по акција (во МКД)	17	**8.501**	**123**

Белешките се составен дел на
овие финансиски извештаи

БРОКЕРСКА КУЌА ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС А.Д. - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА

во илјади денари	**Белешки**	**2024**	**2023**
Нето добивка за периодот		**21.252**	**307**
Друга сеопфатна добивка:			
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања расположливи за продажба			
Вкупна друга сеопфатна добивка			
ВКУПНА СЕОПФАТНА ДОБИВКА ЗА ПЕРИОДОТ		**21.252**	**307**

Белешките се составен дел на овие финансиски извештаи

БРОКЕРСКА КУЌА ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС А.Д. - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКА СОСТОЈБА НА 31.12. 2024 ГОДИНА

во илјади денари	**Белешка**	**2024**	**2023**
СРЕДСТВА			
Парични средства и парични еквиваленти	11	37.193	9.709
Останати тековни побарувања	12	1.776	517
Ситен Инвентар		31	75
Вложувања во хартии од вредност за тргување	13	258	258
Вкупно тековни средства		**39.258**	**10.559**
Вложувања расположливи за продажба	14	15	15
Недвижности,постројки и опрема	15	2	225
Вкупно нетековни средства		**17**	**240**
ВКУПНО СРЕДСТВА		**39.275**	**10.799**
ОБВРСКИ И КАПИТАЛ			
Останати тековни обврски	16	8.100	876
		8.100	**876**
Капитал			
Акционерски капитал		7.680	7.680
Законски резерви		1.336	1.336
Останати резерви		-	-
Акумулирана добивка		22.159	907
		31.175	**9.923**
ВКУПНО ОБВРСКИ И КАПИТАЛ		**39.275**	**10.799**

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

Брокерска куќа ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС АД Скопје

Белешките се составен дел на овие финансиски извештаи

БРОКЕРСКА КУЌА ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС А.Д. - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИОТ ТЕК

во илјади денари	**2024**	**2023**
А. Готовински текови од деловни активности		
Нето добивка/загуба	21.252	307
Корегирано за:		
Амортизација	267	278
Останати тековни побарувања	-1.259	-100
Останати тековни обврски	7.224	-2
Нето готовински приливи од деловни активности	**27.484**	**483**
Б. Готовински текови од инвестициони активности		
Директни набавки на основни средства	-	10
Продажба/расход на материјални средства	-	-
Вложувања расположливи за продажба	-	-
Вложувања за тргување	-	-
Нето готовински одливи од инвестициони активности	-	**10**
В. Готовински текови од финансиски активности		
Докапитализација	-	3.075
Сведување по објективнавредност	-	-
Исплата на награди	-	-3.432
Нето готовински одливи од финансиски активности	**-**	**-357**
Зголем./намалување на паричните средства и еквиваленти	**27.484**	**136**
Парични средства и еквиваленти на почеток на годината	**9.709**	**9.573**
Парични средства и еквиваленти на крајот на годината	**37.193**	**9.709**

Белешките се составен дел на овие финансиски извештаи

БРОКЕРСКА КУЌА ИЛИРИКА ИНВЕСТМЕНТС А.Д. - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА КАПИТАЛОТ

во илјади денари	Акционерски капитал	Законски резерви	Резерви за реинвестирана добивка	Резерва за објектив. вредност	Нераспред. добивка	Вкупно
Состојба 1.01.2024	**7.679**	**862**	**468**	**6**	**908**	**9.923**
Сеофатна добивка						
Добивка за 2024 година					21.252	21.252
Усогласување на вложувања расположливи за продажба до нивната пазрна вредност						
Вкупна сопфатна добивка					**21.252**	21.252
Докапитализација						
Награди						
Состојба на 31.12.2024	**7.679**	**862**	**468**	**6**	**22.160**	**31.175**

во илјади денари	Акционерски капитал	Законски резерви	Резерви за реинвестирана добивка	Резерва за објектив. вредност	Нераспред. добивка	Вкупно
Состојба 1.01.2023	**4.604**	**862**	**468**	**6**	**4.017**	**9.957**
Сеофатна добивка						
Добивка за 2023 година					307	307
Усогласување на вложувања расположливи за продажба до нивната пазрна вредност						
Вкупна сопфатна добивка					**307**	307
Докапитализација	3.075					3.075
Награди					-3.417	-3.417
Состојба на 31.12.2023	**7.679**	**862**	**468**	**6**	**908**	**9.923**

Белешките се составен дел на овие финансиски извештаи