

КД ФОНДОВИ А.Д. – Скопје
Друштво за управување до фондови

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 31 декември 2008,
со извештај на овластените ревизори

Б и Љ, Боро и Љупчо д.о.о. - Скопје

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за годината завршена на 31 декември 2008
со извештај на овластените ревизори

СОДРЖИНА

	<u>Страна</u>
ИЗВЕШТАЈ НА РЕВИЗОРИТЕ	3 - 4
БИЛАНС НА УСПЕХ	5
БИЛАНС НА СОСТОЈБА	6
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ	7
ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА КАПИТАЛОТ	8
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ	9 - 15

**Б и Љ,
Боро и Љупчо
д.о.о. – Скопје**

Ревизија, Проценка
и Финансиски
Консалтинг

Дрезденска бр 52
1000 Скопје
Македонија

Тел: + 389 (91) 3066-604
Факс: + 389 (91) 3061-185

ИЗВЕШТАЈ НА РЕВИЗОРИТЕ

ДО СОБРАНИЕТО НА АКЦИОНЕРИ НА КД ФОНДОВИ АД - СКОПЈЕ

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на КД ФОНДОВИ АД - Скопје што ги вклучуваат билансот на состојба заклучно со 31 декември 2008 година, како и билансот на успех, извештајот за промени во главнината и извештајот за парични текови за годината што заврши тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

Раководството на КД ФОНДОВИ 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. Оваа одговорност вклучува: обликување, имплементирање и одржување на 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, избирање и примена на соодветни сметководствени политики, како и правење на сметководствени проценки што се разумни во околностите.

Одговорност на ревизорите

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 ефективност 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 ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, финансиската состојба на КД ФОНДОВИ АД - Скопје заклучно со 31 декември 2008 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.

Скопје, 1 март 2009 година

Овластен ревизор

Атанасовски Борислав



Ревизија, проценка и
финансиски консалтинг
Б и Л, Боро и Љупчо
Д.О.О - Скопје

Б и Л, Боро и Љупчо Д.О.О. - Скопје

КД ФОНДОВИ АД - Скопје

БИЛАНС НА УСПЕХ ЗА 2008 ГОДИНА

во илјади денари	Белешка	2008
Приходи од провизии	4	132
Расходи од провизии	5	-33
Бруто добивка		<u>99</u>
Приходи од камати	6	181
Трошоци за плати		-2.215
Трошоци за услуги		-1.205
Општи административни трошоци	7	-981
Амортизација		-166
Останати расходи	8	-520
Загуба пред оданочување		<u>-4.807</u>
Данок од добивка		
Загуба по оданочување		<u><u>-4.807</u></u>

Белешките содржани од страна 9 до 15 се составен дел на овие финансиски извештаи

КД ФОНДОВИ АД - Скопје

БИЛАНС НА СОСТОЈБА НА 31.12. 2008 ГОДИНА

во илјади денари	Белешка	2008
СРЕДСТВА		
Парични средства и парични еквиваленти	9	3.166
Побарувања од купувачИ	10	54
Вкупно тековни средства		3.220
Основни средства	11	1.562
Вкупно нетековни средства		1.562
ВКУПНО СРЕДСТВА		4.782
ОБВРСКИ И КАПИТАЛ		
Тековни обврски		
Обврски спрема добавувачИ	12	346
Останати тековни обврски		5
		351
Главнина		
Акционерски капитал		9.180
Акумулирана добивка/загуба		-4.749
		4.431
ВКУПНО ОБВРСКИ И КАПИТАЛ		4.782

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

За одборот на Директори

Председател

Белешките содржани од страна 9 до 15 се составен дел на овие финансиски извештаи

КД ФОНДОВИ АД - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИОТ ТЕК

во илјади денари	2008
А. Готовински текови од деловни активности	
Нето загуба	-4.749
Амортизација	166
Побарувања за провизии	-54
Обврски спрема добавувачи	347
Останати обврски	5
Нето готовински приливи од деловни активности	-4.285
Б. Готовински текови од инвестициони активности	
Директни набавки	-1.728
Нето готовински одливи од инвестициони активности	-1.728
В. Готовински текови од финансиски активности	
Нови влогови на оснивачите	9.180
Нето готовински одливи од финансиски активности	9.180
Намал./Зголемув. на паричните средства и еквиваленти	3.167
Парични средства и еквиваленти на почеток на годината	
Парични средства и еквиваленти на крајот на годината	3.166

Белешките содржани од страна 9 до 15 се составен дел на овие финансиски извештаи

КД ФОНДОВИ АД - Скопје

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА КАПИТАЛОТ

во илјади денари	Акционер. капитал	Резерви	Други резерви	Акумул. добивка	Вкупно
Состојба 1.01.2008 година					0
Загуба за 2008 година				-4.749	-4.749
Влогови на оснивачите	9.180				9.180
Состојба 31.12.2008 година	9.180	0	0	-4.749	4.431

Белешките содржани од страна 9 до 15 се составен дел на овие финансиски извештаи