

АНЕКС 5

Квартални извештаи

ОБРАЗЕЦ 1

БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 30.09.2022

ред.број	Збирно конто	позиција на имотот	Претходна година	Тековна година
		ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	10	Парични средства и парични еквиваленти	4376112	6180528
2	(сум од 2а:2д)	Вложувања во хартии од вредност и депозити	60501436	59972766
2а	3	финансиски средства кои се чуваат за тргување	60501436	59972766
2б	4	финансиски средства расположиви за продажба		
2в	8	заеми и побарувања		
2г	5	вложувања кои се чуваат до доспевање		
		ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
3	11+12	Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност и останати побарувања	47974	

4	13	Побарувања по основ на дивиденди, парични депозити и отплата на обврзници		3306
5	14	Побарувања по основ на дадени аванси		
6	15	Побарувања од друштвото за управување		
7	16	Побарувања од депозитарната банка		
8	17	Останати побарувања на фондот		
9	18	Побарувања по основ на камата и останати средства		
A. (Σ од 1 до 9)		Вкупно средства	64925522	66156600
	99	Вонбилансна евиденција актива	0,00	0,00
		ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ		
10	20+21	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и останати обврски		3799253
11	22	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити и репо договори и гарантни депозити		
		ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
12	23	Обврски кон друштвото за управување со фондови	133276	128591
13	24	Обврски кон депозитарната банка	18658	18003

14	25	Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот		
15	26	Обврски по основ на исплата на имателите на удели		
16	27	Останати обврски	7997	6166
17	28	Обврски по основ на пресметана камата		
Б. (Σ од 10 до 17)		Вкупно краткорочни обврски	159931	3952013
В. (А-Б)		Нето имот на фондот	64765591	62204587
Г.		Број на издадени удели	1751064,1420	1730713,0607
Д. (В/Г)		Нето имот по удел	36,9864	35,9416
18	90	Издадени удели на инвестицискиот фонд	51409822,56	51309952,33
19	92	Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-106279	-773988
20	94	добивка/загуба во тековната финансиска година	3402669	-911614
21	95	задржана добивка/загуба од претходните периоди	10059378	12580237

22	96	ревалоризација на финансискиот имот расположив за продажба		
23	97	Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита		
Г. (Σ од 18 до 23)		Вкупно обврски спрема изворите на средства	64765591	62204587
99	99	Вонбилансна евиденција пасива	0,00	0,00

ОБРАЗЕЦ 2

**БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА
НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-30.09.2022 ГОДИНА**

ред.број	збирно konto	Позиција	претходен период	тековен период
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА		
1	73	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		80083
2	70	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на средствата со фиксно доспевање	294344	870772
3	71 (без 71x)	Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучот на хартии од вредност)	3406	3706
4	74	Приходи од дивиденди	614002	756571
5	75	Останати приходи	358449	947
А. (Σ од 1 до 5)		Вкупно приходи од вложувања	1270201	1712079
		РАСХОДИ		
6	63	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	1633	152209

7	60 (без 60x)	Негативни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)	12404	43026
8	61	Расходи од односите со друштвото за управување	1209361	1190193
9	67	Расходи од камати		
10	65	Надоместок на депозитарната банка	169312	198561
11	66	Трансакциски трошоци	273728	66674
12	64	Намалување на средствата		
13	69	Останати дозволени трошоци на фондот	152383	97008
Б. (Σ од 6 до 13)		Вкупно расходи	1818821	1747671
В. (А-Б)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-548620	-35592
		НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ		
г1	72-62 (без 72x-62x)	Нереализирани добивки (загуби) на вложувањата во финансиски инструменти	3951289	-911614
г2	72x-62x	Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти		

х-	71х-60х	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност		
Г. (Σ од г1 до г3)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	3951289	-911614
Д. (В+Г)		Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот	3402669	-947206

ОБРАЗЕЦ 3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-30.09.2022 ГОДИНА

ред.број	збирно конто	Позиција	Претходен период	тековен период
		ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО-ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1 (образец 2 В.)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-548620	-35592
2 (образец 2 Г.)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	3951289	-911614
3	96	Ревалоризација на финансиски средства расположиви за продажба		
4	97	Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита		
А. (Σ од 1 до 4)		Зголемување (намалување) на нето-имотот од работењето на фондот	3402669	-947206
5	900П	Приливи од продажба на издадени документи за удел/	29000	31500

		акции на фондот		
6	900Д	Одливи од повлекување на удели / акции на фондот	-106279	-773988
Б. (Σ од 5 до 6)		Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот	-77279	-742488
В. (А+Б)		Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	3325390	-1689694
		НЕТО ИМОТ		
7		На почетокот на периодот	61440201	63894281
Г. (7+В.)		На крајот на периодот	64765591	62204587
		БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ		
8		Издадени удели / акции на фондот во периодот	3431080,4022	3432154,2190
9		Повлечени удели / акции на фондот во периодот	-1680016,2602	-1701441,1583
Д. (Σ од 8 до 9)		БРОЈ НА УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ	1751064,1420	1730713,0607

ОБРАЗЕЦ 4

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01-30.09.2022

ред.број	збирно конто	Позиција	претходен период	тековен период
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ	в	Г
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	61440201	63894281
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	1753145,3323	1751354,1102
А.		Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот	35,0457	36,4828
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	64765591	62204587
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	1751064,1420	1730713,0607

Б.		Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот	36.9864	35,9416
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	0,0200	0,0194
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-0,0085	-0,0006
7		Принос на инвестицискиот фонд	5,5376	-1,4834
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	64458703,6046	63466406.36

ОБРАЗЕЦ 5**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ (Индиректна метода)****(во денари)**

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период
Добивка или загуба	1	3402669	-947206
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	2		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3		
Приходи од камата	4	-294344	-870772
Расходи од камата	5		
Приходи од дивиденда	6		-756571
Намалување на финансискиот имот	7		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од	8	-4576645	-1362191

вредност			
Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари	9		
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови	10		
Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти	11		
Приливи од камата	12	294344	870772
Одливи од камата	13		
Приливи од дивиденда	14		756571
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15	74085	1011968
Зголемување (намалување) на останатиот имот	16		
Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти	17		3799253
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски	18		
Зголемување (намалување) на обврските	19	5463	-5566

спрема друштвото за управување и депозитарната банка			
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20	306	--1052
Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21	-1094122	2495206
Приливи од издавање на удели	22	29000	31500
Одливи од откуп на удели	23	-106279	-773988
Исплата на имателите на удел од остварената добивка	24		
Останати приливи од финансиски активности	25		
Останати одливи од финансиски активности	26		
Паричен тек од финансиски активности (Σ од 22 до 26)	27	-77279	-742488
Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)	28	-1171401	1752718
Пари на почеток на периодот	29	5547513	4427810
Пари на крај на периодот (28 +29)	30	4376112	6180528

ОБРАЗЕЦ 6**Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01-30.09.2022**

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување Влезна провизија	1190193	1.875
Надомест за депозитарна банка	198561	0.312
Трошоци за купопродожба на имот на фонд		
Трошоци за водење регистар на удели		
Трошоци за ревизија	40040	0.063
Трошоци за изработка, печатење и		

поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел		
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот		
Трошоци за објава на проспект		
Други објави пропишани со закон		
Трошоци за месечен надомест за Комисија	56968	0.0897
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	66674	0.1050
Вкупно	1552436	2.446

Додаток: Структура на вложувања 30.09.2022

30.09.2022

Десет најголеми позиции на вложувања

Реден бр.	Хартија од вредност	%
1	Toplofikatsia Vratsha EAD-обврзница	9,20
2	BGI Group AD Sofia -обврзница	8,79
3	Стопанска Банка Скопје	4,78
4	Eurohold Bulgaria AD Sofia-обврзница	4,61
5	Eurolease Group Ad Sofia-обврзница	4,54
6	Asenova krepost -обврзница	4,45
7	Delta Credit SPV-Sofia-обврзница	4,37
8	Комерцијална АД Скопје	4,02
9	Макпетрол АД Скопје	3,79
10	Алкалоид АД Скопје	3,77

Изложеност на фондот по видови на хартии од вредност

30.09.2022

Вердност(ден)	%	Инструмент
22.567.881,31	34,1128	Акции
37.404.884,77	56,5399	Обврзници
3.306,00	0,0050	Побарувања
0,00	0,0000	Депозити
6.180.528,23	9,3423	пари на сметка
66.156.600,31	100,0000	Вкупно средства

Изложеност по валути 30.09.2022

Изложеност по валути	Ден	%
DEN	23.098.949,90	34,9156
RSD	326.036,23	0,4928
EUR	9.544.417,63	14,4270
BGN	33.187.196,55	50,1646

Изложеност по држави 30.09.2022

Изложеност(ден)	Изложеност во %	Држава
37.404.884,77	56,54%	Република Бугарија
27.923.634,13	42,21%	РепубликаМакедонија
502.045,18	0,76%	Република Црна Гора
326.036,23	0,49%	Република Србија
66.156.600,31	100,00%	Вкупно

30.09.2022

Изложеност по сектори

Индустриски сектор	Изложеност %	Вредност Ден.
Осигурување	13,80%	9127227,56
Банки	13,74%	9086671,80
Енергетика	11,86%	7844115,99
Финансиски услуги	8,91%	5895575,20
Недвижности	8,79%	5812694,03
Трговија	5,20%	3438601,90
Информатички технологии	4,50%	2978388,28
Производство на производи од каучук и пластични маси	4,45%	2946512,90
Градежништво и градежни материјали	3,93%	2598772,80
Фармација	3,77%	2672893,40
Производство на храна	3,48%	2302826,01
Услуги	2,99%	1980969,80
Метална индустрија	1,81%	1200289,00
Хотелиерство	1,35%	892010,00
Производство на нафта	1,03%	679632,48
Текстилна индустрија	0,55%	367136,00