

АНЕКС 6**Полугодишен и Годишен извештај за инвестициски фонд****ОБРАЗЕЦ 1****БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД СОЛАР НА ДЕН
30.06.2024 ГОДИНА**

ред.број	збирно конто	позиција на имотот	претходна година	Тековна година
		ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	10	Парични средства и парични еквиваленти	800.109	328.391
2	(сум од 2а:2д)	Вложувања во хартии од вредност и депозити	5.486.216	3.314.333
2а	3	финансиски средства кои се чуваат за тргување	5.486.216	3.314.333
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		
4	13	Побарувања по основ на дивиденди, парични депозити и	11.231	11.100

		отплата на обврзници		
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	6.297.556	3.653.824
	99	Вонбилансна евиденција актива		
		ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ		
10	20+21	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и останати обврски		
11	22	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити и репо договри и гарантни депозити		
		ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
12	23	Обврски кон друштвото за управување со фондови	12.686	8.269
13	24	Обврски кон депозитарната банка	1.522	990
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	608	397
17	28	Обврски по основ на пресметана камата		
Б. (Σ од 10 до 17)		Вкупно краткорочни обврски	14.816	9.656
В. (А-Б)		Нето имот на фондот	6.282.740	3.644.168
Г.		Број на издадени удели	62.296.797	62.613,6893
Д. (В/Г)		Нето имот по удел	100,8527	58,2008
18	90	Издадени удели на инвестицискиот фонд	6.230.705	6.253.266
19	92	Повлечени удели на инвестицискиот фонд	0	0
20	94	добивка/загуба во тековната финансиска година	52.035	-1.126.830
21	95	задржана добивка/загуба од претходните периоди	0	-1.482.268
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	6.282.740	3.644.168
99	99	Вонбилансна евиденција пасива		0,00

ОБРАЗЕЦ 2

\

**БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА
НА ФОНДОТ СОЛАР ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-30.06.2024 ГОДИНА**

ред.број	збирно konto	Позиција	Претходен период	тековен период
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА		
1	73	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		
2	70	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на средствата со фиксно доспевање		
3	71 (без 71x)	Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучот на хартии од вредност)		581
4	74	Приходи од дивиденди	15.612	22.095
5	75	Останати приходи		
A. (Σ од 1 до 5)		Вкупно приходи од вложувања	15.612	22.676
		РАСХОДИ		
6	63	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		

7	60 (без 60х)	Негативни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)		
8	61	Расходи од односите со друштвото за управување	71.339	50.267
9	67	Расходи од камати		
10	65	Надоместок на депозитарната банка	8.560	6.017
11	66	Трансакциски трошоци	9.369	2.508
12	64	Намалување на средствата		
13	69	Останати дозволени трошоци на фондот	3.415	45.945
Б. (Σ од 6 до 13)		Вкупно расходи	92.683	104.737
В. (А-Б)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност		
			77.071	(82.061)
		НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ		
Г1	72-62 (без 72х-62х)	Нереализирани добивки (загуби) на вложувањата во финансиски инструменти	129.105	(1.044.769)
Г2	72х-62х	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		
Д. (В+Г)		Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот	52.034	(1.126.830)

ОБРАЗЕЦ 3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-30.06.2024

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	(77.071)	(82.061)
2 (образец 2 Г.)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	129.105	(1.044.769)
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	52.034	(1.126.830)
5	900П	Приливи од продажба на издадени документи за удел/ акции на фондот	6.291.641	
6	900Д	Одливи од повлекување на удели / акции на фондот	(60.935)	

Б. (Σ од 5 до 6)		Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот	6.230.706	
В. (А+Б)		Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	52.034	(1.126.830)
		НЕТО ИМОТ		
7		На почетокот на периодот		4.770.998
Г. (7+В.)		На крајот на периодот	6.282.740	3.644.168
		БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ		
8		Издадени удели / акции на фондот во периодот	62.296,1797	62.613,6893
9		Повлечени удели / акции на фондот во периодот		
Д. (Σ од 8 до 9)		БРОЈ НА УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ	62.296,1797	62.613,6893

ОБРАЗЕЦ 4

Извештај за паричните текови (Индиректна метода)

(во денари)

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период
Добивка или загуба	1	52.034	(1.126.830)
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	2		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3		
Приходи од камата	4		
Расходи од камата	5		
Приходи од дивиденда	6	(15.612)	(22.095)
Намалување на финансискиот имот	7		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	8	(5.486.216)	1.044.769
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		
Одливи од камата	13		
Приливи од дивиденда	14	15.612	22.095
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15	(11.231)	(11.100)
Зголемување (намалување) на останатиот имот	16		
Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти	17		
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски	18		
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарната банка	19	12.686	(1.511)
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20	2.130	(254)

Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21	5.430.597	(94.926)
Приливи од издавање на удели	22	6.291.641	
Одливи од откуп на удели	23	(60.935)	
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	6.230.706	
Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)	28	800.109	(94.926)
Пари на почеток на периодот	29		423.317
Пари на крај на периодот (28 +29)	30	800.109	328.391

ОБРАЗЕЦ 5

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ СОЛАР ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ
01.01 -30.06.2024 ГОД.

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	0,0000	4.770.998
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	0,0000	62.613,6893
А.	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот	100,0000	76,1974
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	6.282.740	3.644.168

4		Број на удели / акции на крајот на периодот	62.296,1797	62.613,6893
Б.	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот	100,8527	58,2008
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот по член 63 од ЗИФ	0,0115	0,0233
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	0,0150	0,0089
7		Принос на инвестицискиот фонд	0,8527	-23,6184
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	6.184.378	4.026.897

ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 30.06.2024 ГОДИНА

[illegible]

[illegible]

Акции на затворени инвестициски фондови							
Вкупно акции од домашни издавачи			403.633	470.850			
Странски акции							
позиција	број на акции	Набавна цена по акција	Вкупно набавна цена	вредност на датумот на извештајот	вредност по акција	учество во сопственоста на издавачот (%)	учество во имотот на фондот (%)
7C Solarparken AG (HRPK)	700		237.785	115.440			
First Solar, Inc.(F3A)	30		188.732	403.731			
SMA Solar Technology AG(S29G)	50		286.533	81.103			
SolarEdge TehnologSEDG)	15						
Enphase Energy, Inc. (NASDAQ:ENPH)	20		185.331	114.632			

Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	100		221.184	211.967			
SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	800		476.213	136.118			
Array Technologies Inc (NASDAQ:ARRY)	200		238.246	117.954			
Shoals Technologies Group (SHLS)	165		225.226	59.184			
Maxeon Solar Technologies Ltd (NASDAQ:MAXN)	160		239.308	7818			
Tesla Inc(NASDAQ:TSLA)	10		155.930	113.746			
Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	220		232.031	149.983			
FTC Solar Inc (NASDAQ:FTCI)	1700		239.246	34.202			
Nextracer Inc. Class A Common Stock (NASDAQ:NXT)	130		273.844	350.321			
Ameresco Inc Class A (NYSE:AMRC)	80		200.077	132.486			
DAQO NEW ENERGY CORP. (NYSE:DQ)	80		186.653	67.140			
Brookfield Renewable Corp (NYSE:BEPC)	100		197.907	163.135			

[illegible]

Обврзници на локалната самоуправа					
Обврзници од трговски друштва					
Вкупно обврзници од РМ и домашни издавачи					
Државни обврзници	номинална вредност	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во сопственоста на издавачот (%)	учество во имотот на фондот (%)
Обврзници на локалната самоуправа					

[illegible]

Позиција					
ОСТАНАТИ ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ					
Државни записи					
Благајнички записи					
Удели во отворени инвестициски фондови					
Други ненаведени хартии од вредност					

Вкупно останати ХВ од домашни издавачи					
Државни записи					

Благајнички записи	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)
Удели во отворени инвестициски фондови			
Други ненаведени хартии од вредност			
Вкупно останати ХВ од странски издавачи			
Позиција			

ПЛАСМАНИ И ДЕПОЗИТИ					
Краткорочни депозити	набавна цена	позитивна вредност на датумот на извештајот	негативна вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	учество во обврските (%)
Долгорочни депозити					
Останати пласмани					
Вкупно пласмани и депозити	коллатерал ISIN	номинална вредност	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	вредност на коллатералот

Позиција					
ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ					
Вкупно деривативни инструменти					

Позиција					
РЕПО ДОГОВОРИ (АКТИВА)					
Вкупно деривативни инструменти					

ОБРАЗЕЦ 7

**Вредност на трансакции извршени од страна на овластени учесници за тргување со хартии од вредност за период
01.01-30.06.2024 ГОДИНА**

Име на овластениот учесник	Вкупна вредност на трансакции за период	(%) вкупно остварениот промет за периодот по овластен учесник

Вкупно		

ОБРАЗЕЦ 8

СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 30.06.2024 ГОДИНА

Позиција	колатерал ISIN	номинална вредност	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	вредност на колатералот
----------	-------------------	-----------------------	---	---------------------------------------	----------------------------

(Заб. Фондот нема ваков тип на обврски)					
РЕПО ДОГОВОРИ (ПАСИВА)					
Вкупно репо договори					

Позиција	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	учество во обврските на фондот (%)
ГАРАНЦИИ				

ОБРАЗЕЦ 9

ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.-30.06.2024 ГОДИНА

датум на продажба	Финансиски инструменти	број на хартии од вредност	книговодствена вредност	продажна цена	реализирана добивка (загуба)
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	Во извештајниот период нема релаизирани добивки(згуни) во фондот			0	
	ВКУПНО				
	обични акции на трговски друштва				

	приоритетни акции				
	акции на инвестициски фондови				
	државни обврзници				
	обврзници од локалната самоуправа				
	обврзници од трговски друштва				
	државни записи				

	благајнички записи				
	удели на отворени инвестициски фондови				
	други ненаведени хартии од вредност				
	структурирани хартии од вредност по објективна вредност				
	структурирани хартии од вредност со вграден дериват				

	деривативни инструменти				
	Вкупно реализирана добивка (загуба)				

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.-30.06.2024 ГОДИНА

датум на продажба	Финансиски инструменти	набавна цена	Објективна вредност	ревалоризација на имотот наменет за продажба	ревалоризациски резерви на инструменти те за заштита	нереализирана добивка (загуба) признаена директно од добивката (загубата) за периодот	нето курсни разлики на вложувањата во хартии од вредност	амортизација на дисконтот (премијата) на имотот со фиксно доспевање	Намалување на имотот
	обични акции на трговски друштва								
	Стопанска Банка Скопје	197667,00	234000,00			36333			
	Макпетрол АД Скопје	193127,00	236850,00			43723			
		0,00	0,00			0			
	7C Solarparken AG (HRPK)	156259,00	115440,00			-40819			
	First Solar, Inc.(F3A)	288719,00	403731,00			115012			
	SMA Solar Technology AG(S29G)	186176,00	81103,00			-105073			
	SolarEdge Tehnologies (NASDAQ:SEDG)	156270,00	43560,00			-112710			

	Enphase Energy, Inc. (NASDAQ:ENPH)	147076,00	114632,00			-32444			
	Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	364935,00	211967,00			-152968			
	SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	215038,00	136119,00			-78919			
	Array Technologies Inc (NASDAQ:ARRY)	186989,00	117954,00			-69035			
	Shoals Technologies Group (SHLS)	142696,00	59184,00			-83512			
	Maxeon Solar Technologies Ltd (NASDAQ:MAXN)	63844,00	7818,00			-56026			
	Tesla Inc(NASDAQ:TSLA)	138283,00	113746,00			-24537			
	Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	240337,00	149983,00			-90354			
	FTC Solar Inc (NASDAQ:FTCI)	65279,00	34202,00			-31077			
	Nextracer Inc. Class A Common Stock (NASDAQ:NXT)	338946,00	350321,00			11375			
	Ameresco Inc Class A (NYSE:AMRC)	140999,00	132486,00			-8513			
	DAQO NEW ENERGY CORP. (NYSE:DQ)	118427,00	67140,00			-51287			
	Brookfield Renewable Corp (NYSE:BEPC)	160221,00	163135,00			2914			
	Altus Power (NYSE:AMPS)	228060,00	135199,00			-92861			

[illegible]

[illegible]

ОБРАЗЕЦ 11

ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.-30.06.2024

ГОДИНА

Заб. Фондот нема трансакции на хартии од вредносот со поврзаните лица

назив на поврзаните лица	опис на трансакцијата	датум на трансакцијата	Количина или номинална вредност	набавна цена	вредност на трансакцијата	реализирана добивка (загуба)

ОБРАЗЕЦ 12

ПРИХОДИ / РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 -30.06.2024 ГОДИНА

назив на поврзаните лица	приход	Расход	цел на исплатата
НЛБ ТУТУНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ		6.017,00	Надомест на депозитна банка
ИНОВО СТАТУС АД СКОПЈЕ		50.267,00	Надомест за управување и влезна провизија
МУР СТИВЕНС		43.538,00	Ревизија на годишни изве.

ВКУПНО		99.822,00	

ОБРАЗЕЦ 13

Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01-30.06.2024 година

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	50.267	1,2483
Надомест за депозитарна банка	6.017	0,1494
Трошоци за купопродажба на имот на фонд		

Трошоци за водење регистар на удели		
Трошоци за ревизија	43.538	1,0812
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 м.надомест за Комисија	2.407	0,0598
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	2.508	0,0623
Вкупно	104.737	2,6009

Додаток: Структура на вложувања 30.06.2024 г.

Десет најголеми позиции на вложувања

30.06.2024 г.

Реден бр.	Хартија од вредност	%
1	First Solar, Inc.(XETRA:F3A)	11,05
2	Nextracer Inc. Class A Common Stock (NASDAQ:NXT)	9,59
3	Макпетрол АД Скопје	6,48
4	Стопанска Банка Скопје	6,40
5	Clearway Energy Inc Class C (NYSE:CWEN)	5,83
6	Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	5,80
7	Brookfield Renewable Corp (NYSE:BEPC)	4,46
8	Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	4,10
9	SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	3,73

10	Altus Power (NYSE:AMPS)	3,70
----	-------------------------	------

Изложеност на фондот по видови на хартии од вредност

30.06.2024 г.

Вередност(ден)	%	Инструмент
3.314.332,20	90,7086	Акции
		Обврзници
11.100,00	0,3038	Побарувања
		Депозити
328.391,46	8,9876	пари на сметка
3.653.823,66	100,0000	Вкупно средства

Изложеност по валути**30.06.2024 г.**

Изложеност по валути	Ден	%
DEN	777.153,70	20,97
EUR	607.683,36	16,63
USD	2.268.986,60	62,10
Вкупно	3.653.823,66	100,00

Изложеност по сектори**30.06.2024 г.**

Индустриски сектор	Изложеност %	Вредност Ден.
Технологии	68,84%	2515156,42
Банки	6,40%	234000,00
Енергетика	8,99%	328326,08
Трговија	6,48%	236849,70

Изложеност по држави

30.06.2024 г.

Изложеност(ден)	Изложеност во %	Држава
611.373,93	16,43	Република Германија
799.241,16	22,18	РепубликаМакедонија
2.243.208,57	61,39	САД
3.653.823,66	100,00	Вкупно

30.06.2024

Ризик на инвестицијот фонд

Датум 30.06.2024	
Годишна стандардна девијација (со седмични приноси)	28,77496%
Синтетички ризик	7

30.06.2024

Принос на инвестицијот фонд

Датум 30.06.2024		
Просечни стапки на принос со седмични приноси		
1 година	2 години	5 години
-0,89135%	-0,72579%	-0,72579%

