

АНЕКС 5

Квартални извештаи

ОБРАЗЕЦ 1

БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.03.2015

ред.број	Збирно конто	позиција на имотот	претходна година	тековна година
		ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	10	Парични средства и парични еквиваленти	7.404.021	6.519.859
2	(сум од 2а:2д)	Вложувања во хартии од вредност и депозити	37.829.637	37.322.796
2а	3	финансиски средства кои се чуваат за тргување	37.829.637	37.322.796
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		57.801
4	13	Побарувања по основ на дивиденди, парични депозити	6.000	14.928

		и 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	187	35
A. (Σ од 1 до 9)		Вкупно средства	45.239.845	43.915.419
	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		
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	92.296	92.850
13	24	Обврски кон депозитарната банка	12.907	12.999

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	29.531	5.571
17	28	Обврски по основ на пресметана камата		
Б. (Σ од 10 до 17)		Вкупно краткорочни обврски	134.734	111.420
В. (А-Б)		Нето имот на фондот	45.105.111	43.803.999
Г.		Број на издадени удели	1.554.087,9903	1.490.404,2139
Д. (В/Г)		Нето имот по удел	29,0235	29,3907
18	90	Издадени удели на инвестицискиот фонд	11.406.7054,0000	114.081.243,0000
19	92	Повлечени удели на инвестицискиот фонд	- 67.942.194,0000	-70.194.438,0000
20	94	добивка/загуба во тековната финансиска година	736.656,0000	-764.096,0000

21	95	задржана добивка/загуба од претходните периоди	-175.6405,0000	681.295,0000
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	45.105.111,0000	43.803.999,0000
99	99	Вонбилансна евиденција пасива	0,00	0,00

ОБРАЗЕЦ 2

**БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА
НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-31.03.2015ГОДИНА**

ред.број	збирно konto	позиција	претходен период	тековен период
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА		
1	73	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	112.090	
2	70	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на средствата со фиксно доспевање	150.767	92.003
3	71 (без 71x)	Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучот на хартии од вредност)	5.921	9.442
4	74	Приходи од дивиденди		
5	75	Останати приходи		
A. (Σ од 1 до 5)		Вкупно приходи од вложувања	268.778	101.445
		РАСХОДИ		

6	63	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		
7	60 (без 60x)	Негативни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)	728	
8	61	Расходи од односите со друштвото за управување	267.879	270.924
9	67	Расходи од камати		
10	65	Надоместок на депозитарната банка	37.503	37.929
11	66	Трансакциски трошоци	38.614	78.841
12	64	Намалување на средствата		
13	69	Останати дозволени трошоци на фондот	55.461	16.255
Б. (Σ од 6 до 13)		Вкупно расходи	400.185	403.949
В. (А-Б)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	(131.407)	(302.504)
		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	1.286.417	(461.592)

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	1.286.417	(461.592)
Д. (В+Г)		Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот	1.155.010	(764.096)

ОБРАЗЕЦ 3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-31.03.2015 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	(131.407)	(302.504)
2 (образец 2 Г.)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	1.286.417	(461.592)
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	1.155.010	(764.096)

5	900П	Приливи од продажба на издадени документи за удел/ акции на фондот	8.000	3.000
6	900Д	Одливи од повлекување на удели / акции на фондот	(426.354)	(20.801)
Б. (Σ од 5 до 6)		Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот	(418.354)	(17.801)
В. (А+Б)		Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	736.656	(781.897)
		НЕТО ИМОТ		
7		На почетокот на периодот	44.368.455	44.585.896
Г. (7+В.)		На крајот на периодот	45.105.111	43.803.999
		БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ		
8		Издадени удели / акции на фондот во периодот	3.051.059,3538	3.051.551,7824
9		Повлечени удели / акции на фондот во периодот	1.496.971,3635	1.561.147,5685
Д. (Σ од 8 до 9)		БРОЈ НА УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ	1.554.087,9903	1.490.404,2139

ОБРАЗЕЦ 4

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01-31.03.2015

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	44.368.455	44.585.896,44
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	1.569.082,9469	1.491.017,8580
А.	$\frac{1}{2}$	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот	28,2767	29,9030
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	45.105.111	43.803.999,13

4		Број на удели / акции на крајот на периодот	1.554.087,9903	1.490.404,2139
Б.	$\frac{3}{4}$	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот	29,0235	29,3907
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	0,0088	0,0062
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-0,0029	-0,0174
7		Принос на инвестицискиот фонд	2,64	-1,7132
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	43.246.033,06	43.843.790,01

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

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период
Добивка или загуба	1	1.155.010	-764.096
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	2		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3		
Приходи од камата	4	-150.767	-92.003
Расходи од камата	5		
Приходи од дивиденда	6		

Намалување на финансискиот имот	7		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	8	-760.569	461.592
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	150.887	92.013
Одливи од камата	13		
Приливи од дивиденда	14		
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15	357.457	-57.801
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	1.796	-874
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20	-3.815	-18.418
Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21	749.999	-379.587
Приливи од издавање на удели	22	8.000	3.000
Одливи од откуп на удели	23	-426.354	-20.801
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	-418.354	-17.801
Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)	28	331.645	-397.388

Пари на почеток на периодот	29	7.072.376	6.917.247
Пари на крај на периодот (28 +29)	30	7.404.021	6.519.859

ОБРАЗЕЦ 6

Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01-31.03.2015

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	270.924	0,6179
Надомест за депозитарна банка	37.929	0,0865
Трошоци за купопродажба на имот на фонд		
Трошоци за водење регистар на удели		
Трошоци за ревизија		

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	16.255	0,0371
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	78.841	0,1798
Вкупно	403.949	0,9213

Zdravo na site,

Mislam deka site ke imate prasanje za obrazec 6 od kvartalnite izvestai za % od vrednosta na fondot. Ke zemate procent od prosechnata neto vrednost na fondot za periodot za koj se izvestuva.

Пресметка на трошоци -Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот за трошоци се смета според член 63 од ЗИФ на 15.04.2015 раговарав со Јасна (незвисно што ќе покаќе помала вреднсот)

Konsultrana e Jasna za izdadeni I povleceni udeli za fondot (treba site izdadeni udeli od pocetok).