

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
31.12.2023 ГОДИНА**

ред.број	збирно конто	позиција на имотот	претходна година	Тековна година
		ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	10	Парични средства и парични еквиваленти		423.317,00
2	(сум од 2а:2д)	Вложувања во хартии од вредност и депозити		4.359.102,00
2а	3	финансиски средства кои се чуваат за тргување		
2б	4	финансиски средства расположиви за продажба		4.359.102,00
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 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		4.782.419,00
	99	Вонбилансна евиденција актива		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		9.780,00

13	24	Обврски кон депозитарната банка		1.174,00
14	25	Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот		467,00
15	26	Обврски по основ на исплата на имателите на удели		
16	27	Останати обврски		
17	28	Обврски по основ на пресметана камата		
Б. (Σ од 10 до 17)		Вкупно краткорочни обврски		11.421,00
В. (А-Б)		Нето имот на фондот		4.770.998,00
Г.		Број на издадени удели		62.613,6893
Д. (В/Г)		Нето имот по удел		76.1974
				6.253.266,00
18	90	Издадени удели на инвестицискиот фонд		
19	92	Повлечени удели на инвестицискиот фонд		

20	94	добивка/загуба во тековната финансиска година		(1.482.268,00)
21	95	задржана добивка/загуба од претходните периоди		
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		4.770.998,00
99	99	Вонбилансна евиденција пасива		0,00

ОБРАЗЕЦ 2

\

**БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА
НА ФОНДОТ СОЛАР ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-31.12.2023 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)		

4	74	Приходи од дивиденди		31.511,00
5	75	Останати приходи		
А. (Σ од 1 до 5)		Вкупно приходи од вложувања		31.511,00
		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		134.622,00
9	67	Расходи од камати		
10	65	Надоместок на депозитарната банка		16.154,00
11	66	Трансакциски трошоци		20.025,00
12	64	Намалување на средствата		
13	69	Останати дозволени трошоци на фондот		6.454,00
Б. (Σ од 6 до 13)		Вкупно расходи		177.255,00
В. (А-Б)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хатии од вредност		(145.744,00)

		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		(1.336.524,00)
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		(1.336.524,00)
Д. (В+Г)		Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот		(1.482.268,00)

ОБРАЗЕЦ 3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-31.12.2023

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		-145.744,00
2 (образец 2 Г.)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти		-1.336.524,00
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		(1.482.268,00)
5	900П	Приливи од продажба на издадени документи за удел/ акции на фондот		6.253.266,00
6	900Д	Одливи од повлекување на удели / акции на фондот		
Б. (Σ од 5 до 6)		Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот		6.253.266,00
В. (А+Б)		Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот		(1.482.268,00)
		НЕТО ИМОТ		
7		На почетокот на периодот		
Г. (7+В.)		На крајот на периодот		4.770.998,00
		БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ / АКЦИИ		62.613,6893

		НА ФОНДОТ		
8		Издадени удели / акции на фондот во периодот		62.613,6893
9		Повлечени удели / акции на фондот во периодот		
Д. (Σ од 8 до 9)		БРОЈ НА УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ		62.613,6893

ОБРАЗЕЦ 4

Извештај за паричните текови (Индиректна метода)

(во денари)

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период Д
Добивка или загуба	1		-1482270
Нереализирани позитивни и негативни	2		

курсни разлики			
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3		
Приходи од камата	4		
Расходи од камата	5		
Приходи од дивиденда	6		-31511
Намалување на финансискиот имот	7		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	8		-4359102
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		31511

Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15		
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		9.780
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20		1641
Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21		-5829949
Приливи од издавање на удели	22		6253266
Одливи од откуп на удели	23		
Исплата на имателите на удел од остварената добивка	24		
Останати приливи од финансиски активности	25		
Останати одливи од финансиски	26		

активности			
Паричен тек од финансиски активности (Σ од 22 до 26)	27		6253266
Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)	28		423317
Пари на почеток на периодот	29		
Пари на крај на периодот (28 +29)	30		423317

ОБРАЗЕЦ 5

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ СОЛАР ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ

01.01 -31.12.2023 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
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот		0
А.	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот		100,0000
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот		4770998
4		Број на удели / акции на крајот на периодот		62613,6893
Б.	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот		76,1974
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот по член 63 од ЗИФ		0,0241

6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот		0,0322
7		Принос на инвестицискиот фонд		(23,8026)
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд		5.574.524,77

ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2023 ГОДИНА

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 (%)
АКЦИИ							
Обични акции							
Акции од домашни издавачи							
Стопанска Банка Скопје	150	1.332,0000	199.782,0000	197667,0000	1317,7800	0,0009	4,1332
Макпетрол АД Скопје	3	67.950,0000	203.851,0000	193126,5000	64375,5000	0,0027	4,0383
Вкупно акции од домашни издавачи			403.650,0000	390.793,5000			8,1715
Акции од старнски издавачи							
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	270,0000	188732,0000	156258,8000	223,2300	0,0009	3,2674

First Solar, Inc.(F3A)	30	9535,0000	286533,0000	288719,0300	9623,9700	0,0000	6,0371
SMA Solar Technology AG(S29G)	50	4748,0000	237785,0000	186176,1100	3723,5200	0,0001	3,8929
SolarEdge Tehnologies (NASDAQ:SEDG)	30	12404,0000	372113,0000	156269,6900	5208,9900	0,0000	3,2676
Enphase Energy, Inc. (NASDAQ:ENPH)	20	9402,0000	188032,0000	147076,0500	7353,8000	0,0000	3,0753
Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	250	1822,0000	455385,0000	364935,3700	1459,7400	0,0002	7,6308
SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	800	592,0000	473344,0000	215037,7800	268,8000	0,0005	4,4964
Array Technologies Inc (NASDAQ:ARRY)	200	1184,0000	236785,0000	186989,3800	934,9500	0,0006	3,9099
Shoals Technologies Group (SHLS)	165	1357,0000	223845,0000	142696,2700	864,8300	0,0003	2,9838
Maxeon Solar Technologies Ltd (NASDAQ:MAXN)	160	1487,0000	237840,0000	63843,5200	399,0200	0,0023	1,3350
Tesla Inc(NASDAQ:TSLA)	10	15497,0001	154974,0000	138283,1000	13828,3100	0,0001	2,8915
Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	220	1048,0000	230608,0000	240337,0000	1006,3500	0,0001	5,0254
FTC Solar Inc (NASDAQ:FTCI)	1700	140,0001	237778,0000	65279,3300	38,4000	0,0016	3,5156
Nextracer Inc. Class A Common Stock (NASDAQ:NXT)	130	2114,0001	274831,0000	338946,0700	2607,2800	0,0005	7,0873
Ameresco Inc Class A (NYSE:AMRC)	80	2537,0000	202993,0000	140998,8900	1762,4900	0,0002	2,9483
DAQO NEW ENERGY CORP. (NYSE:DQ)	80	2367,0000	189374,0000	118426,6000	1480,3300	0,0001	2,4763
Brookfield Renewable Corp (NYSE:BEPC)	100	2008,0000	200792,0000	160220,9600	1602,2100	0,0000	3,3502
Altus Power (NYSE:AMPS)	600	288,0000	172820,0000	228060,2600	380,1000	0,0004	4,7687

JinkoSolar Holding Co., Ltd. (NYSE:JKS)	100	2457,0000	245656,0000	205577,0100	2055,7700	0,0004	4,2986
Sunnova Energy International Inc (NYSE:NOVA)	230	1015,0000	233562,0000	195197,9900	848,6900	0,0011	4,0816
Clearway Energy Inc Class C (NYSE:CWEN)	150	1655,0000	248211,0000	228978,4900	1526,5200	0,0028	4,7879
Вкупно акции од странски издавачи			5.291.993,0000	3.968.307,7000			85,1276
Вкупно акции(домашни+странски издавачи)			5.695.626,0000	4.359.101,2000			93,2991

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

Обврзници старански издавачи					
Вкупно обврзници старански издавачи					
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					

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					

ОБРАЗЕЦ 7

**Вредност на трансакции извршени од страна на овластени учесници за тргување со хартии од вредност за период
01.01-31.12.2023 ГОДИНА**

Име на овластениот учесник	Вкупна вредност на трансакции за период	(%) вкупно остварениот промет за периодот по овластен учесник
Иново брокер АД Скопје	403.633,00	7,1025
Euro Finans Sofia	711.595,00	12,5215
Inerkapital broker Zagreb	4.567.753,00	80,3760
Вкупно	5.682.981,00	100,0000

ОБРАЗЕЦ 8

СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2023 ГОДИНА

Позиција	коллатерал ISIN	номинална вредност	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	вредност на коллатералот
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.-31.12.2023 ГОДИНА

датум на продажба	Финансиски инструменти	број на хартии од вредност	книговодствена вредност	продажна цена	реализирана добивка (загуба)
1		3	4	5	6 (5-4)

	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)				

ОБРАЗЕЦ 10

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.-31.12.2023 ГОДИНА

датум на продажба	Финансиски инструменти	набавна цена	Објективна вредност	ревалоризација на имотот наменет за продажба	ревалоризациски резерви на инструменти 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	199782,00	197667,00			-2115,00			
	МАКПЕТРОЛ АД Скопје	203851,00	193126,50			-10724,50			
		0,00	0,00			0,00			
	7C Solarparken AG (HRPK)	188732,00	156258,80			-32473,20			
	First Solar, Inc.(F3A)	286533,00	288719,03			2186,03			
	SMA Solar Technology AG(S29G)	237785,00	186176,11			-51608,89			

	SolarEdge Tehnologies (NASDAQ:SEDG)	372113,00	156269,69			-215843,31			
	Enphase Energy, Inc. (NASDAQ:ENPH)	188032,00	147076,05			-40955,95			
	Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	455385,00	364935,37			-90449,63			
	SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	473344,00	215037,78			-258306,22			
	Array Technologies Inc (NASDAQ:ARRY)	236785,00	186989,38			-49795,62			
	Shoals Technologies Group (SHLS)	223845,00	142696,27			-81148,73			
	Maxeon Solar Technologies Ltd (NASDAQ:MAXN)	237840,00	63843,52			-173996,48			
	Tesla Inc(NASDAQ:TSLA)	154974,00	138283,10			-16690,90			
	Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	230608,00	240337,00			9729,00			

	Обврзници од трговски друштва								
	Вкупно нереализирана добивка(загуба)	5695626,00	4359101,20			-1336524,80			

ОБРАЗЕЦ 11

ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.-31.12.2023

ГОДИНА

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 -31.12.2023 ГОДИНА

назив на поврзаните лица	приход	Расход	цел на исплатата
НЛБ ТУТУНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ		16154,00	Надомест на депозитна банка
ИНОВО СТАТУС АД СКОПЈЕ		134622,00	Надомест за управување и влезна провизија
ВКУПНО		150.776,00	

ОБРАЗЕЦ 13

Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01-31.12.2023 година

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	134622,00	2,4150
Надомест за депозитарна банка	16154,00	0,2898
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 м.надомест за Комисија	6.454,00	0,1158
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	20.025,00	0,3592
Вкупно	177.255,0000	3,1797

Додаток: Структура на вложувања 31.12.2023 г.

Десет најголеми позиции на вложувања

31.12.2023 г.

Реден бр.	Хартија од вредност	%
1	Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	7,63
2	Nextracer Inc. Class A Common Stock (NASDAQ:NXT)	7,09
3	First Solar, Inc.(XETRA:F3A)	6,04
4	Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	5,03
5	Clearway Energy Inc Class C (NYSE:CWEN)	4,79
6	Altus Power (NYSE:AMPS)	4,77
7	SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	4,50
8	JinkoSolar Holding Co., Ltd. (NYSE:JKS)	4,30
9	Стопанска Банка Скопје	4,13
10	Sunnova Energy International Inc	4,08

(NYSE:NOVA)

Изложеност на фондот по видови на хартии од вредност

31.12.2023 г.

Вередност(ден)	%	Инструмент
4.359.101,20	91,1485	Акции
0,00	0,0000	Обврзници
0,00	0,0000	Побарувања
0,00	0,0000	Депозити
423.317,37	8,8515	пари на сметка
4.782.418,57	100,0000	Вкупно средства

Изложеност по валути

31.12.2023 г.

Изложеност по валути	Ден	%
DEN	792.499,50	16,5711
EUR	635.525,00	13,2888
USD	3.354.394,07	70,1401
Вкупно	4.782.418,57	100,0000

Изложеност по сектори

31.12.2023 г.

Индустриски сектор	Изложеност %	Вредност Ден.
Технологии	74,92%	3583070,41
Енергетика	8,06%	385237,29
Банки	4,13%	197667,00
Трговија	4,04%	193126,50

Изложеност по држави

31.12.2023 г.

Изложеност(ден)	Изложеност во %	Држава
631.153,94	18,99%	Република Германија
814.110,87	12,60%	РепубликаМакедонија
3.337.153,76	68,41%	САД
4.782.418,57	100,00%	Вкупно

31.12.2023

Ризик на инвестицијот фонд

Датум 31.12.2023	
Годишна стандардна девијација (со седмични приноси)	22,78763%
Синтетички ризик	6

31.12.2023

Принос на инвестицикиот фонд

Датум 31.12.2023		
Просечни стапки на принос со седмични приноси		
1 година	2 години	5 години
-0,52720%	-0,52720%	-0,52720%

