

АНЕКС 5

Квартални извештаи

ОБРАЗЕЦ 1

БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 30.09.2021

ред.број	Збирно конто	позиција на имотот	Претходна година	Тековна година
		ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	10	Парични средства и парични еквиваленти	4597933,00	4376112,00
2	(сум од 2а:2д)	Вложувања во хартии од вредност и депозити	58009398,00	60501436,00
2а	3	финансиски средства кои се чуваат за тргување	58009398,00	60501436,00
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	48237,00	47974,00

4	13	Побарувања по основ на дивиденди, парични депозити и отплата на обврзници	2942,00	
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	62658510,00	64925522,00
	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 договори и гарантни депозити		
		ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
12	23	Обврски кон друштвото за управување со фондови	127937,00	133276,00
13	24	Обврски кон депозитарната банка	17862,00	18658,00

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	7655,00	7997,00
17	28	Обврски по основ на пресметана камата		
Б. (Σ од 10 до 17)		Вкупно краткорочни обврски	153454,00	159931,00
В. (А-Б)		Нето имот на фондот	62505056,00	64765591,00
Г.		Број на издадени удели	1753329,6603	1751064,1420
Д. (В/Г)		Нето имот по удел	35,6493	36,9864
18	90	Издадени удели на инвестицискиот фонд	125210430,00	125249930,00
19	92	Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-73823179,00	-73946386,00
20	94	добивка/загуба во тековната финансиска година	-1899647,00	3402669,00
21	95	задржана добивка/загуба од претходните периоди	13017452,00	10059378,00

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	62505056,00	64765591,00
99	99	Вонбилансна евиденција пасива	0,00	0,00

ОБРАЗЕЦ 2

**БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА
НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-30.09.2021 ГОДИНА**

ред.број	збирно konto	Позиција	претходен период	тековен период
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА		
1	73	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	16773	
2	70	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на средствата со фиксно доспевање	336304	294344
3	71 (без 71x)	Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучот на хартии од вредност)	18804	3406
4	74	Приходи од дивиденди	632362	614002
5	75	Останати приходи		358449
A. (Σ од 1 до 5)		Вкупно приходи од вложувања	1004243	1270201
		РАСХОДИ		
6	63	Реализирани загуби од продажба на финансиски	19974	1633

		инструменти		
7	60 (без 60x)	Негативни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)	5286	12404
8	61	Расходи од односите со друштвото за управување	1162358	1209361
9	67	Расходи од камати		
10	65	Надоместок на депозитарната банка	161889	169312
11	66	Трансакциски трошоци	431197	273728
12	64	Намалување на средствата		
13	69	Останати дозволени трошоци на фондот	149333	152383
Б. (Σ од 6 до 13)		Вкупно расходи	1930037	1818821
В. (А-Б)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-925794	-548620
		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	973853	3951289

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	973853	3951289
Д. (В+Г)		Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот	-1899647	3402669

ОБРАЗЕЦ 3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-30.09.2021 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	-925794	-548620
2 (образец 2 Г.)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	-973853	3951289
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	-1899647	3402669

5	900П	Приливи од продажба на издадени документи за удел/ акции на фондот	27500	29000
6	900Д	Одливи од повлекување на удели / акции на фондот	-64256	-106279
Б. (Σ од 5 до 6)		Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот	-36756	-77279
В. (А+Б)		Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	-1936403	3325390
		НЕТО ИМОТ		
7		На почетокот на периодот	64441459	61440201
Г. (7+В.)		На крајот на периодот	62505056	64765591
		БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ		
8		Издадени удели / акции на фондот во периодот	3429994,3487	3431080,4022
9		Повлечени удели / акции на фондот во периодот	-1676664,6884	-1680016,2602
Д. (Σ од 8 до 9)		БРОЈ НА УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ	1753329,6603	1751064,1420

ОБРАЗЕЦ 4

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01-30.09.2021

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	64441459	61440201
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	1754532,8582	1753145,3323
А.		Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот	36,7286	35,0457
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	62505056	64765591

4		Број на удели / акции на крајот на периодот	1253329,6603	1751064,1420
Б.		Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот	35,6493	36,9864
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	0,0201	0,0200
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-0,0150	-0,0085
7		Принос на инвестицискиот фонд	2,9386	5,5376
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	61777507,1440	64458703,6046

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

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период
Добивка или загуба	1	-1899647	3402669
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	2		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3		
Приходи од камата	4	-336304	-294344
Расходи од камата	5		
Приходи од дивиденда	6		
Намалување на финансискиот имот	7		

Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	8	245004	-4576645
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	336304	294344
Одливи од камата	13		
Приливи од дивиденда	14		
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15	771332	74085
Зголемување (намалување) на останатиот имот	16		
Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти	17		
Зголемување (намалување) на останатите	18		

финансиски обврски			
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарната банка	19	-7169	5463
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20	-1504	306
Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21	-891984	-1094122
Приливи од издавање на удели	22	27500	29000
Одливи од откуп на удели	23	-64256	-106279
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	-36756	-77279
Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)	28	-928740	-1171401

Пари на почеток на периодот	29	5526673	5547513
Пари на крај на периодот (28 +29)	30	4597933	4376112

ОБРАЗЕЦ 6

Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01-30.09.2021

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	1209361	1,8695
Надомест за депозитарна банка	169312	0,2617
Трошоци за купопродажба на имот на фонд		
Трошоци за водење регистар на удели		
Трошоци за ревизија	79823	0,1234

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	72560	0,1122
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	273728	0,4231
Вкупно	1804784	2,7899

