

**АНЕКС 5****Квартални извештаи**

ОБРАЗЕЦ 1				
<b>БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.03.2022</b>				
<b>ред.број</b>	<b>Збирно конто</b>	<b>позиција на имотот</b>	<b>тековна година</b>	<b>претходна година</b>
		<b>ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА</b>		
1	10	Парични средства и парични еквиваленти	3.035.867	5.456.120
2	(сум од 2а:2д)	Вложувања во хартии од вредност и депозити	60.590.007	59.370.023
2а	3	финансиски средства кои се чуваат за тргување	60.590.007	59.370.023
2б	4	финансиски средства расположиви за продажба		
2в	8	заеми и побарувања		
2г	5	вложувања кои се чуваат до доспевање		
		<b>ОСТАНАТИ СРЕДСТВА</b>		
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		
<b>A. (Σ од 1 до 9)</b>		<b>Вкупно средства</b>	63.625.874	64.826.143
	99	Вонбилансна евиденција актива	0,00	0,00
		<b>ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ</b>		
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		
		<b>ОСТАНАТИ ОБВРСКИ</b>		
12	23	Обврски кон друштвото за управување со фондови	134.322	136.855

13	24	Обврски кон депозитарната банка	18.805	19.160
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	6.447	8.211
17	28	Обврски по основ на пресметана камата		
<b>Б. (Σ од 10 до 17)</b>		<b>Вкупно краткорочни обврски</b>	159.574	164.226
<b>В. (А-Б)</b>		<b>Нето имот на фондот</b>	<b>63.466.300</b>	<b>64.661.917</b>
<b>Г.</b>		<b>Број на издадени удели</b>	1730997.1977	1753047.7606
<b>Д. (В/Г)</b>		<b>Нето имот по удел</b>	36.6646	36.8854
18	90	Издадени удели на инвестицискиот фонд	125154271,00	125228930,38
19	92	Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-74575438,00	-73851642,38
20	94	добивка/загуба во тековната финансиска година	307230,00	3225251,00

21	95	задржана добивка/загуба од претходните периоди	12580237,00	10059378,00
22	96	ревалоризација на финансискиот имот расположив за продажба		
23	97	Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита		
<b>Г. (Σ од 18 до 23)</b>		<b>Вкупно обврски спрема изворите на средства</b>	63466300,00	64661917,00
<b>99</b>	99	Вонбилансна евиденција пасива	0,00	0,00

ОБРАЗЕЦ 2				
<b>БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-31.03.2022 ГОДИНА</b>				
<b>ред.број</b>	<b>збирно konto</b>	<b>Позиција</b>	<b>тековен период</b>	<b>претходен период</b>
		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	139.755	38.565
3	71 (без 71x)	Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучот на хартии од вредност)	3.705	
4	74	Приходи од дивиденди		
5	75	Останати приходи		356.374

<b>А. (Σ од 1 до 5)</b>		<b>Вкупно приходи од вложувања</b>	<b>143.460</b>	<b>394.939</b>
		РАСХОДИ		
6	63	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		389
7	60 (без 60х)	Негативни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)	27.8 54	4.399
8	61	Расходи од односите со друштвото за управување	394.120	393.115
9	67	Расходи од камати		
10	65	Надоместок на депозитарната банка	55.177	55.038
11	66	Трансакциски трошоци	73.262	186.206
12	64	Намалување на средствата		
13	69	Останати дозволени трошоци на фондот	18.917	23.586
<b>Б. (Σ од 6 до 13)</b>		<b>Вкупно расходи</b>	<b>569.330</b>	<b>662.733</b>
<b>В. (А-Б)</b>		<b>Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност</b>	<b>-425.870</b>	<b>-267.794</b>
		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	733.100	-3.493.045
г2	72х-62х	Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти		
х-	71х-60х	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност		
<b>Г. (Σ од г1 до г3)</b>		<b>Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти</b>	<b>733.100</b>	<b>-3.493.045</b>
<b>Д. (В+Г)</b>		<b>Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот</b>	<b>307.230</b>	<b>-3.225.251</b>

ОБРАЗЕЦ 3				
<b>ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-31.03.2022 ГОДИНА</b>				
<b>ред.број</b>	<b>збирно конто</b>	<b>Позиција</b>	<b>тековен период</b>	<b>претходен период</b>
		ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО-ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1 (образец 2 В.)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-425.870	-267.794
2 (образец 2 Г.)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	733.100	349.3045
3	96	Ревалоризација на финансиски средства расположиви за продажба		



4	97	Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита		
<b>А. (Σ од 1 до 4)</b>		<b>Зголемување (намалување) на нето-имотот од работењето на фондот</b>	307.230	322.5251
5	900П	Приливи од продажба на издадени документи за удел/ акции на фондот	10.500	8000
6	900Д	Одливи од повлекување на удели / акции на фондот	-745.712	-11.535
<b>Б. (Σ од 5 до 6)</b>		<b>Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот</b>	<b>-735.212</b>	<b>-3.535</b>
<b>В. (А+Б)</b>		<b>Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот</b>	<b>-427.982</b>	<b>3.221.716</b>
		НЕТО ИМОТ		
7		На почетокот на периодот	63.894.282	61.440.201
<b>Г. (7+В.)</b>		На крајот на периодот	63.466.300	64.661.917
		БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ		
8		Издадени удели / акции на фондот во периодот	3431657,6415	3430515,3118

9		Повлечени удели / акции на фондот во периодот	-1700660,4438	-1677467,5512
<b>Д. (Σ од 8 до 9)</b>		<b>БРОЈ НА УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ</b>	1730997,1977	1753047,7606

ОБРАЗЕЦ 4				
<b>ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01-31.03.2022</b>				
<b>ред.број</b>	<b>збирно конто</b>	<b>Позиција</b>	<b>тековен период</b>	<b>претходен период</b>
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ	В	Г
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	63.894.281	61.440.201
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	1751354,1102	1753145,3323
<b>А.</b>	½	<b>Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот</b>	36,4828	35,0457

		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	63.466.300	64.661.917
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	1730997,1977	1753047,7606
<b>Б.</b>	<sup>3</sup> / <sub>4</sub>	<b>Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот</b>	36,6646	36.8854
<b>В.</b>		<b>Дополнителни показатели и податоци</b>		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	0,0068	0,0062
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-0,0067	-0,0042
7		Принос на инвестицискиот фонд	0,4983	5,2494
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	63930175,21	63807811,15

**ОБРАЗЕЦ 5**

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

<b>Позиција</b>	<b>Број</b>	<b>тековен период</b>	<b>претходен период</b>
Добивка или загуба	1	307.230	-3.225.251
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	2		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3		
Приходи од камата	4	-139.755	-38.565
Расходи од камата	5		
Приходи од дивиденда	6		
Намалување на финансискиот имот	7		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	8	-1.979.432	-3.445.231
Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари	9		
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови	10		
Зголемување (намалување) на вложувањата	11		

во финансиски деривативни инструменти			
Приливи од камата	12	139.755	38.565
Одливи од камата	13		
Приливи од дивиденда	14		
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15	1.015.274	122.058
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	165	8.328
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20	31	1.736
Паричен тек од редовното работење ( $\Sigma$ од 1 до 20)	21	-656.732	-87.858
Приливи од издавање на удели	22	10.500	8000

Одливи од откуп на удели	23	-745.712	-11.535
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 ( $\Sigma$ од 22 до 26 )	27	-735.212	-3.535
Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)	28	-1.391.943	-91.393
Пари на почеток на периодот	29	4.427.810	5.547.513
Пари на крај на периодот (28 +29)	30	3.035.867	5.456.120

**ОБРАЗЕЦ 6**

<b>Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01-31.03.2022</b>		
<b>Вид на трошок</b>	<b>Износ (во денари)</b>	<b>(%) вредност на фондот</b>
Надомест за управување и влезна провизија	394.120	0,6233
Надомест за депозитарна банка	55.177	0,0863
Трошоци за купопродажба на имот на фонд		
Трошоци за водење регистар на удели		
Трошоци за ревизија	40.040	0,0626
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	18917	0,0296

Комисија		
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	33.222	0,0520
<b>Вкупно</b>	<b>541.476</b>	<b>0,8470</b>



Додаток: Структура на вложувања 31.03.2022

31.03.2022

Десет најголеми позиции на вложувања

Реден бр.	Хартија од вредност	%
1	BGI Group AD Sofia -обврзница	9,80
2	Toplofikatsia Vratsha EAD-обврзница	9,59
3	Стопанска Банка Скопје	5,52
4	Eurohold Bulg. AD Sofia-обврзница	4,80
5	Комерцијална АД Скопје	4,76
6	Eurolease Group Ad Sofia-обврзница	4,74
7	Delta Credit SPV-Sofia-обврзница	4,71
8	Макпетрол АД Скопје	4,39
9	Алкалоид АД Скопје	4,39
10	Bulgarplod(BULA)-обврзница	3,06

Изложеност на фондот по видови на хартии од вредност

31.03.2022

Вердност(ден)	%	Инструмент
25.063.344,64	39,3917	Акции
35.526.662,72	55,8368	Обврзници
0,00	0,0000	Побарувања
0,00	0,0000	Депозити
3.035.867,07	4,7714	пари на сметка
63.625.874,44	100,0000	Вкупно средства

Изложеност по валути 31.03.2022

Изложеност по валути	Ден	%
DEN	24.757.171,54	38,9105
RSD	286.928,00	0,4510
EUR	9.255.430,12	14,5466
BGN	29.326.344,78	46,0919

Изложеност по држави 31.03.2022

Изложеност( ден)	Изложеност во %	Држава
35.406.351,05	55,65%	Република Бугарија
27.480.926,28	43,19%	РепубликаМакедонија
451.669,10	0,71%	Република Црна Гора
286.928,00	0,45%	Република Србија
63.625.874,44	100,00%	Вкупно

31.03.2022

Изложеност по сектори

Индустриски сектор	Изложеност %	Вредност Ден.
Енергетика	14,69%	9733532,40
Банки	14,31%	9103701,83
Осигурување	14,25%	9067008,63
Недвижности	9,80%	6237557,27
Финасиски услуги	9,45%	6013755,10
Трговија	5,66%	3601326,54

Информатички технологии	4,77%	3035857,18
Фармација	4,39%	2956010,00
Градежништво и градежни материјали	4,28%	2725556,60
Производсво на храна	3,62%	2304486,05
Електро индустрија	2,71%	1724300,00
Текстилна индустрија	2,03%	1291160,00
Услуги	1,76%	1120605,00
Прозводсво на нафта	0,97%	620081,00
Хотелиерство	0,71%	449106,00
Телекомуникации	0,58%	367136,00
Метална индустрија	0,45%	284526,10