

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
30.06.2023 ГОДИНА**

ред.број	збирно конто	позиција на имотот	претходна година	Тековна година
		ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	10	Парични средства и парични еквиваленти		800.109
2	(сум од 2а:2д)	Вложувања во хартии од вредност и депозити		5.486.216
2а	3	финансиски средства кои се чуваат за тргување		5.486.216
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

		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
	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
13	24	Обврски кон депозитарната банка		1.522
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
17	28	Обврски по основ на пресметана камата		
Б. (Σ од 10 до 17)		Вкупно краткорочни обврски		14.816
В. (А-Б)		Нето имот на фондот		6.282.740
Г.		Број на издадени удели		62.296,1797
Д. (В/Г)		Нето имот по удел		100,8527
				6.230.705
18	90	Издадени удели на инвестицискиот фонд		
19	92	Повлечени удели на инвестицискиот фонд		
20	94	добивка/загуба во тековната финансиска година		52.035
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		
Ѓ. (Σ од 18 до 23)		Вкупно обврски спрема изворите на средства		6.282.740
99	99	Вонбилансна евиденција пасива		0,00

ОБРАЗЕЦ 2

\

**БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА
НА ФОНДОТ СОЛАР ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-30.06.2023 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		15.612
5	75	Останати приходи		
A. (Σ од 1 до 5)		Вкупно приходи од вложувања		15.612
		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
9	67	Расходи од камати		
10	65	Надоместок на депозитарната банка		8.560
11	66	Трансакциски трошоци		9.369
12	64	Намалување на средствата		
13	69	Останати дозволени трошоци на фондот		3.415
Б. (Σ од 6 до 13)		Вкупно расходи		92.683
В. (А-Б)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хатии од вредност		-77.071
		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

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

ОБРАЗЕЦ 3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-30.06.2023

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		(77.071)
2 (образец 2 Г.)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти		129.105
3	96	Ревалоризација на финансиски средства расположиви за продажба		
4	97	Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита		
A. (Σ од 1 до 4)		Зголемување (намалување) на нето-имотот од работењето на фондот		52.034

5	900П	Приливи од продажба на издадени документи за удел/ акции на фондот		6.230.706
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		6.230.706
В. (А+Б)		Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот		52.034
		НЕТО ИМОТ		
7		На почетокот на периодот		
Г. (7+В.)		На крајот на периодот		6.282.740
		БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ		
8		Издадени удели / акции на фондот во периодот		62.296,1797
9		Повлечени удели / акции на фондот во периодот		
Д. (Σ од 8 до 9)		БРОЈ НА УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ		62.296,1797

ОБРАЗЕЦ 4

Извештај за паричните текови (Индиректна метода)

(во денари)

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период
Добивка или загуба	1		52.034
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)
Намалување на финансискиот имот	7		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од	8		

вредност			(5.486.216)
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
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15		(11.231)
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
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20		2.130
Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21		5.430.597
Приливи од издавање на удели	22		6.230.706
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 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
Пари на почеток на периодот	29		
Пари на крај на периодот (28 +29)	30		800.109

ОБРАЗЕЦ 5

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

01.01 -30.06.2023 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		0,0000
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот		0,0000
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		6.282.740
4		Број на удели / акции на крајот на периодот		62.296,1797
Б.	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот		100,8527
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот по член 63 од ЗИФ		0,0115
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот		-0,0125
7		Принос на инвестицискиот фонд		0,8527
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд		6.184.378,30

ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 30.06.2023 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			403.633	383.196			
Обични акции							
Акции од домашни издавачи							
Стопанска Банка Скопје	150	1.332,00	199.800,00	185.400,00	1.236,00	0,0009	2,9440
Макпетрол АД Скопје	3	67.950,00	203.850,00	197.796,30	65.932,10	0,0027	3,1408
Вкупно акции од домашни издавачи			403.633	383.196			6,0848
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	270,00	189.000,00	160.923,00	229,89	0,0009	2,5553
First Solar, Inc.(F3A)	30	9.535,02	286.050,60	319.130,40	10.637,68	0,0000	5,0675
SMA Solar Technology AG(S29G)	50	4.748,00	237.400,00	344.831,00	6.896,62	0,0001	5,4756
SolarEdge Tehnologies (NASDAQ:SEDG)	15	17.638,00	264.570,00	227.401,20	15.160,08	0,0000	3,6109
Enphase Energy, Inc. (NASAQ:ENPH)	20	9.402,00	188.040,00	188.739,00	9.436,95	0,0000	2,9970
Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	100	2.244,00	224.400,00	218.005,00	2.180,05	0,0002	3,4617
SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	800	592,01	473.608,00	441.760,00	552,20	0,0005	7,0148
Array Technologies Inc (NASDAQ:ARRY)	200	1.184,10	236.819,98	254.688,00	1.273,44	0,0006	4,0442
Shoals Technologies Group (SHLS)	165	1.357,00	223.905,00	237.636,30	1.440,22	0,0003	3,7735
Maxeon Solar Technologies Ltd (NASDAQ:MAXN)	160	1.487,00	237.920,00	253.875,20	1.586,72	0,0023	4,0313
Tesla Inc(NASDAQ:TSLA)	10	15.497,00	154.970,00	147.498,80	14.749,88	0,0001	2,3422
Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	220	1.048,00	230.560,00	221.397,00	1.006,35	0,0001	3,5156
FTC Solar Inc (NASDAQ:FTCI)	1700	140,00	238.000,00	308.448,00	181,44	0,0016	4,8978
Nextracer Inc. Class A Common Stock (NASDAQ:NXT)	130	2.114,00	274.820,00	291.610,80	2.243,16	0,0005	4,6305
Ameresco Inc Class A (NYSE:AMRC)	80	2.537,00	202.960,00	219.211,20	2.740,14	0,0002	3,4809
DAQO NEW ENERGY CORP. (NYSE:DQ)	80	2.367,00	189.360,00	178.956,80	2.236,96	0,0001	2,8417
Brookfield Renewable Corp (NYSE:BEPC)	100	2.008,00	200.800,00	177.605,00	1.776,05	0,0000	2,8202

Altus Power (NYSE:AMPS)	600	288,00	172.800,00	182.562,00	304,27	0,0004	2,8990
JinkoSolar Holding Co., Ltd. (NYSE:JKS)	100	2.457,00	245.700,00	250.067,00	2.500,67	0,0004	3,9709
Sunnova Energy International Inc (NYSE:NOVA)	230	1.015,00	233.450,00	237.293,30	1.031,71	0,0011	3,7680
Clearway Energy Inc Class C (NYSE:CWEN)	150	1.655,00	248.250,00	241.389,00	1.609,26	0,0028	3,8331
Вкупно акции од странски издавачи			4.953.383,58	5.103.028,00			81,0317
Вкупно акции(домашни+странски издавачи)			5.357.033,58	5.486.224,30			87,1165

позиција					
ОБВРЗНИЦИ					
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					
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					

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
01.01-30.06.2023 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	6,2485
Euro Finans Sofia	711.595,00	11,0159
Inerkapital broker Zagreb	4.229.237,55	82,7356
Вкупно	5.344.465,55	100,0000

ОБРАЗЕЦ 8

СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 30.06.20223 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.-30.06.2023 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.-30.06.2023 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	199.800,00	185.400,00			-6.053,70			
	МАКПЕТРОЛ АД Скопје	203.850,00	197.796,30			0,00			
		0,00				-27.810,85			
	7C Solarparken AG (HRPK)	188.732,00	160.921,15			33.089,50			
	First Solar, Inc.(F3A)	286.041,00	319.130,50			107.454,04			
	SMA Solar Technology AG(S29G)	237.377,00	344.831,04			-37.173,81			

	SolarEdge Tehnologies (NASDAQ:SEDG)	264.575,00	227.401,19			705,91			
	Enphase Energy, Inc. (NASAQ:ENPH)	188.033,00	188.738,91			-6.402,62			
	Canadian Solar(NASDAQ:CSIQ)	224.408,00	218.005,38			-31.585,87			
	SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	473.344,00	441.758,13			17.902,08			
	Array Technologies Inc (NASDAQ:ARRY)	236.785,00	254.687,08			13.791,57			
	Shoals Technologies Group (SHLS)	223.845,00	237.636,57			16.035,69			
	Maxeon Solar Technologies Ltd (NASDAQ:MAXN)	237.840,00	253.875,69			-7.475,24			
	Tesla Inc(NASDAQ:TSLA)	154.974,00	147.498,76			-9.210,55			
	Sunrun Inc (NASDAQ:RUN)	230.608,00	221.397,45			70.663,84			
	FTC Solar Inc (NASDAQ:FTCI)	237.778,00	308.441,84			16.780,08			

[illegible]

	Вкупно нереализирана добивка(загуба)	5.356.229,00	5.486.216,27			129.987,27			
--	---	--------------	--------------	--	--	------------	--	--	--

ОБРАЗЕЦ 11

ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОДНОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.-30.06.2023

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 -30.06.2023 ГОДИНА

назив на поврзаните лица	приход	Расход	цел на исплатата
НЛБ ТУТУНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ		8.560	Надомест на депозитна банка
ИНОВО СТАТУС АД СКОПЈЕ		71.339	Надомест за управување и влезна провизија
ВКУПНО		79.899	

ОБРАЗЕЦ 13

Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01-30.06.2023 година

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	71.339,00	1,1535
Надомест за депозитарна банка	8.560,00	0,1384
Трошоци за купопродожба 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	3.415,00	0,0552
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	9.369,00	0,1515
Вкупно	92.683,00	1,4987

Додаток: Структура на вложувања 31.03.2023 г.

Десет најголеми позиции на вложувања**30.06.2023 г.**

Реден бр.	Хартија од вредност	%
1	SunPower Corporation (NASDAQ:SPWR)	7,01
2	SMA Solar Technology AG(S29G)	5,48
3	First Solar, Inc.(F3A)	5,07
4	FTC Solar Inc (NASDAQ:FTCI)	4,90
5	Nextracer Inc. Class A Common Stock (NASDAQ:NXT)	4,63
6	Array Technologies Inc (NASDAQ:ARRY)	4,04
7	Maxeon Solar Technologies Ltd (NASDAQ:MAXN)	4,03
8	JinkoSolar Holding Co., Ltd. (NYSE:JKS)	3,97
9	Clearway Energy Inc Class C (NYSE:CWEN)	3,83
10	Shoals Technologies Group (SHLS)	3,77

Изложеност на фондот по видови на хартии од вредност

30.06.2023 г.

Вердност(ден)	%	Инструмент
5.486.216,27	87,1166	Акции
0,00	0,0000	Обврзници
11.230,91	0,1783	Побарувања
0,00	0,0000	Депозити
800.108,80	12,7051	пари на сметка
6.297.555,98	100,0000	Вкупно средства

Изложеност по валути

30.06.2023 г.

Изложеност по валути	Ден	%
DEN	1.188.824,30	18,8776
EUR	829.263,49	13,1680
USD	4.279.468,19	67,9544
Вкупно	6.297.555,98	100,0000

Изложеност по сектори

30.06.2023 г.

Индустриски сектор	Изложеност %	Вредност Ден.
Технологии	74,64%	4700709,56
Енергетика	6,39%	402310,41
Трговија	3,14%	197796,30
Банки	2,94%	185400,00

Изложеност по држави

30.06.2023 г.

Изложеност(ден)	Изложеност во %	Држава
824.882,69	13,10%	Република Германија
1.193.205,10	18,95%	РепубликаМакедонија
4.279.468,19	67,95%	САД
6.297.555,98	100,00%	Вкупно