

# **КВАРТАЛНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ**

Назив на инвестицискиот фонд:  
**ГЕНЕРАЛИ БРИК - отворен инвестициски фонд**

Деловна година: 2020  
Период на известување: 01.01 - 30.09.2020

Извештаи:

- 1.ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИОНИОТ ФОНД
- 2.ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ
- 3.ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ
- 4.ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ
- 5.ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ ( Индиректна метода)
- 6.ТРОШОЦИ НАПЛАТЕНИ НА ТОВАР НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД

**ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 30.09.2020 ГОДИНА**

**Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд**

**РОИФ0809102008КДБР6364578**

| Реден број           | Збирно<br>конто | Позиција                                                                                | Претходен период<br>01.01 - 30.09.2019 | Тековен период<br>01.01 - 30.09.2020 |
|----------------------|-----------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|
|                      |                 | <b>ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА</b>                                                              |                                        |                                      |
| 1                    | 10              | Парични средства и парични еквиваленти                                                  | 0,00                                   | 5.755,64                             |
| 2                    | (сум 2а:2д)     | Вложувања во хартии од вредност и депозити                                              | 46.864.956,53                          | 44.441.822,64                        |
| 2а                   | 3               | Финансиски средства кои се чуваат за тргување                                           | 36.115.249,53                          | 28.460.378,64                        |
| 2б                   | 4               | Финансиски средства расположливи за продажба                                            | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 2в                   | 8               | Заеми и побарувања                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 2г                   | 5               | Вложувања кои се чуваат до доспевање                                                    | 10.749.707,00                          | 15.981.444,00                        |
|                      |                 | ОСТАНАТИ СРЕДСТВА                                                                       | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 3                    | 11+12           | Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност и останати побарувања             | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 4                    | 13              | Побарувања по основ на дивиденди, парични депозити и отплата на обврзници               | 114.822,67                             | 211.514,39                           |
| 5                    | 14              | Побарувања по основ на дадени аванси                                                    | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 6                    | 15              | Побарувања од друштвото за управување                                                   | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 7                    | 16              | Побарувања од депозитарната банка                                                       | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 8                    | 17              | Останати побарувања на фондот                                                           | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 9                    | 18              | Побарувања по основ на камата и останати средства                                       | 12.568,39                              | 10.247,13                            |
| <b>А.(Сум 1-9)</b>   |                 | <b>Вкупно средства</b>                                                                  | <b>46.992.347,59</b>                   | <b>44.669.339,80</b>                 |
|                      | 99              | Вонбилансна евиденција актива                                                           | 0,00                                   | 0,00                                 |
|                      |                 | <b>ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ</b>                                                               | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 10                   | 20+21           | Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и останати обврски                  | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 11                   | 22              | Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити и репо договори и гарантни депозити | 0,00                                   | 0,00                                 |
|                      |                 | ОСТАНАТИ ОБВРСКИ                                                                        | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 12                   | 23              | Обврски кон друштвото за управување со фондови                                          | 120.596,65                             | 110.279,02                           |
| 13                   | 24              | Обврски кон депозитарната банка                                                         | 13.369,59                              | 12.865,87                            |
| 14                   | 25              | Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот                                         | 19.890,33                              | 21.025,42                            |
| 15                   | 26              | Обврски по основ на исплата на имателите на удели                                       | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 16                   | 27              | Останати обврски                                                                        | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 17                   | 28              | Обврски по основ на пресметана камата                                                   | 0,00                                   | 0,00                                 |
| <b>Б.(Сум 10-17)</b> |                 | <b>Вкупно краткорочни обврски</b>                                                       | <b>153.856,57</b>                      | <b>144.170,31</b>                    |
| <b>В. (А-Б)</b>      |                 | <b>Нето имот на фондот</b>                                                              | <b>46.838.491,02</b>                   | <b>44.525.169,49</b>                 |
| <b>Г.</b>            |                 | <b>Број на издадени удели</b>                                                           | <b>285.241,2229</b>                    | <b>321.108,2823</b>                  |
| <b>Д. (В/Г)</b>      |                 | <b>Нето имот по удел</b>                                                                | <b>164,2066</b>                        | <b>138,6609</b>                      |
| 18                   | 90              | Издадени удели на инвестицискиот фонд                                                   | 132.359.060,24                         | 152.131.931,07                       |
| 19                   | 92              | Повлечени удели на инвестицискиот фонд                                                  | -93.244.122,03                         | -109.504.873,99                      |
| 20                   | 94              | Добивка/загуба во тековната финасиска година                                            | 3.374.263,58                           | -8.943.546,51                        |
| 21                   | 95              | Задржана добивка/загуба од претходните периоди                                          | 4.349.289,23                           | 10.841.658,92                        |
| 22                   | 96              | Ревалоризација на финасискиот имот расположлив за продажба                              | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 23                   | 97              | Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита                                     | 0,00                                   | 0,00                                 |
| <b>Г.(Сум 18-23)</b> |                 | <b>Вкупно обврски спрема изворите на средства</b>                                       | <b>46.838.491,02</b>                   | <b>44.525.169,49</b>                 |
| 99                   | 99              | Вонбилансна евиденција пасива                                                           | 0,00                                   | 0,00                                 |



**ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 30.09.2020 ГОДИНА**

Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

| Реден број           | Збирно konto        | Позиција                                                                                                  | Претходен период<br>01.01 - 30.09.2019 | Тековен период<br>01.01 - 30.09.2020 |
|----------------------|---------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|
|                      |                     | <b>ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>                                                                               |                                        |                                      |
| 1                    | 73                  | Реализирани добивки од продажба на финасиски инструменти                                                  | 10.067,96                              | 0,00                                 |
| 2                    | 70                  | Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на средства со фиксно доспевање                     | 89.562,57                              | 75.372,37                            |
| 3                    | 71 (без 71x)        | Позитивни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)           | 32.342,58                              | 57.551,03                            |
| 4                    | 74                  | Приходи од дивиденди                                                                                      | 1.336.559,98                           | 1.163.553,02                         |
| 5                    | 75                  | Останати приходи                                                                                          | 5.488,12                               | 2.337,15                             |
| <b>А.(Сум 1- 5)</b>  |                     | <b>Вкупно приходи од вложувања</b>                                                                        | <b>1.474.021,21</b>                    | <b>1.298.813,57</b>                  |
|                      |                     | <b>РАСХОДИ</b>                                                                                            |                                        |                                      |
| 6                    | 63                  | Реализирани загуби од продажба на финасиски инструменти                                                   | 1.791,96                               | 0,00                                 |
| 7                    | 60 (без 60x)        | Негативни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)           | 28.980,89                              | 83.350,19                            |
| 8                    | 61                  | Расходи од односите со друштвото за управување                                                            | 966.459,52                             | 926.363,13                           |
| 9                    | 67                  | Расходи од камата                                                                                         | 1,41                                   | 0,00                                 |
| 10                   | 65                  | Надоместок на депозитарна банка                                                                           | 134.033,25                             | 122.650,81                           |
| 11                   | 6961                | Надоместок на Комисија за хартии од вредност                                                              | 48.323,14                              | 46.319,40                            |
| 12                   | 66                  | Трансакциски трошоци                                                                                      | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 13                   | 64                  | Намалување на средства                                                                                    | 236.845,44                             | 93.713,22                            |
| 14                   | 69                  | Останати дозволени трошоци на фондот                                                                      | 212.356,26                             | 192.490,14                           |
| <b>Б.(Сум 6-13)</b>  |                     | <b>Вкупно расходи</b>                                                                                     | <b>1.628.791,87</b>                    | <b>1.464.886,89</b>                  |
| <b>В. (А-Б)</b>      |                     | <b>Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност</b>                                           | <b>-154.770,66</b>                     | <b>-166.073,32</b>                   |
|                      |                     | <b>НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ</b>        |                                        |                                      |
| г1                   | 72-62 (без 72x-62x) | Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финасиски инструменти                                      | 2.036.614,31                           | -7.664.941,84                        |
| г2                   | 72x-62x             | Нереализирани добивки ( загуби) од деривативни инструменти                                                | 0,00                                   | 0,00                                 |
| г3                   | 71x-60x             | Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност                                                    | 1.492.419,93                           | -1.112.531,35                        |
| <b>Г.(Сум г1-г3)</b> |                     | <b>Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти</b> | <b>3.529.034,24</b>                    | <b>-8.777.473,19</b>                 |
| <b>Д. (В+Г)</b>      |                     | <b>Нето зголемување ( намалување) на нето имотот од работењето на фондот</b>                              | <b>3.374.263,58</b>                    | <b>-8.943.546,51</b>                 |

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 30.09.2020 ГОДИНА**

**Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд**

**РОИФ0809102008КДБР6364578**

| Реден број      | Збирно<br>конто | Позиција                                                                                           | Претходен период<br>01.01 - 30.09.2019 | Тековен период<br>01.01 - 30.09.2020 |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|
|                 |                 | <b>Зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот</b>                             |                                        |                                      |
| 1 (образец 2 В) |                 | Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност                                           | -154.770,66                            | -166.073,32                          |
| 2 (образец 2 Г) |                 | Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти | 3.529.034,24                           | -8.777.473,19                        |
| 3               | 96              | Ревалоризација на финансиски средства расположливи за продажба                                     | 0,00                                   | 0,00                                 |
| 4               | 97              | Ревалоризација на резерви на инструментите за заштита                                              | 0,00                                   | 0,00                                 |
| A. (Сум 1-4)    |                 | <b>Зголемување (намалување) на нето-имотот од работењето на фондот</b>                             | 3.374.263,58                           | -8.943.546,51                        |
| 5               | 900П            | Приливи од продажба на издадени документи за удел/акции на фондот                                  | 7.808.900,00                           | 14.208.570,83                        |
| 6               | 900Д            | Одливи од повлекување на удели / акции на фондот                                                   | -8.240.656,38                          | -1.363.601,55                        |
| Б. (Сум 5-6)    |                 | <b>Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот</b>                    | -431.756,38                            | 12.844.969,28                        |
| В. (А+Б)        |                 | <b>Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот</b>                                              | 2.942.507,20                           | 3.901.422,77                         |
|                 |                 | <b>Нето имот</b>                                                                                   |                                        |                                      |
| 7               |                 | На почетокот на периодот                                                                           | 43.895.983,82                          | 40.623.746,72                        |
| Г. (7+В)        |                 | На крајот на периодот                                                                              | 46.838.491,0200                        | 44.525.169,49                        |
|                 |                 | <b>Број на издадени и повлечени удели/акции на фондот</b>                                          |                                        |                                      |
| 8               |                 | Издадени удели / акции на фондот во периодот                                                       | 48.952,0654                            | 98.019,9504                          |
| 9               |                 | Повлечени удели / акции на фондот во периодот                                                      | -49.934,8742                           | -8.498,3953                          |
| Д. (Сум 8-9)    |                 | <b>Број на удели / акции на фондот</b>                                                             | -982,8088                              | 89.521,5551                          |



**ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01- 30.09.2020 ГОДИНА**

**Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд**

**РОИФ0809102008КДБР6364578**

| Ред.број | Збирно<br>конто | Позиција                                                                           | Претходен период<br>01.01 - 30.09.2019 | Тековен период<br>01.01 - 30.09.2020 |
|----------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|--------------------------------------|
|          |                 | <b>Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот</b> |                                        |                                      |
| 1        |                 | Нето имот на фондот на почетокот на периодот                                       | 43.895.983,82                          | 40.623.746,72                        |
| 2        |                 | Број на удели / акции на почетокот на периодот                                     | 286.224,03                             | 231.586,7272                         |
| A.       | 1 / 2           | Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот        | 153,3623                               | 175,4148                             |
|          |                 | <b>Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на крајот на периодот</b>    |                                        |                                      |
| 3        |                 | Нето имот на фондот на крајот на периодот                                          | 46.838.491,02                          | 44.525.169,49                        |
| 4        |                 | Број на удели / акции на крајот на периодот                                        | 285.241,22                             | 321.108,2823                         |
| Б.       | 3 / 4           | Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот        | 164,2066                               | 138,6609                             |
| В.       |                 | <b>Дополнителни показатели и податоци</b>                                          |                                        |                                      |
| 5        |                 | Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот                            | 2,3387%                                | 2,3646%                              |
| 6        |                 | Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот        | -0,3592%                               | -0,4025%                             |
| 7        |                 | Принос на инвестицискиот фонд                                                      | 7,0710%                                | -20,9526%                            |
| 8        |                 | Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд                                      | 43.082.593,8722                        | 41.261.051,9225                      |

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

**Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд**

**РОИФ0809102008КДБР6364578**

| Позиција                                                                                   | Број      | Претходен период<br>01.01 - 30.09.2019 | Тековен период<br>01.01 - 30.09.2020 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|----------------------------------------|--------------------------------------|
| Добивка или загуба                                                                         | 1         | 3.374.263,58                           | -8.943.546,51                        |
| Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики                                         | 2         | 0                                      | 0                                    |
| Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи                                      | 3         | 0                                      | 0                                    |
| Приходи од камата                                                                          | 4         | -89562,57                              | -75.372,37                           |
| Расходи од камата                                                                          | 5         | 0                                      | 0                                    |
| Приходи од дивиденда                                                                       | 6         | -1336559,98                            | -1163553,02                          |
| Намалување на финансискиот имот                                                            | 7         | 0                                      | 0                                    |
| Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност                   | 8         | 0                                      | 0                                    |
| Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари                  | 9         | -2.866.999,87                          | -3.729.843,81                        |
| Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови                            | 10        | 0                                      | 0                                    |
| Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти              | 11        | 0                                      | 0                                    |
| Приливи од камата                                                                          | 12        | 89.562,57                              | 75.372,37                            |
| Одливи од камата                                                                           | 13        | 0,00                                   | 0,00                                 |
| Приливи од дивиденда                                                                       | 14        | 1.336.559,98                           | 1.163.553,02                         |
| Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот                                     | 15        | 0                                      | 0                                    |
| Зголемување (намалување) на останатиот имот                                                | 16        | -94.612,04                             | -175.399,67                          |
| Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти         | 17        | 0                                      | 0                                    |
| Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски                                  | 18        | 0                                      | 0                                    |
| Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарната банка | 19        | 2.682,77                               | -4.856,06                            |
| Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење                       | 20        | 12.344,94                              | 13.432,41                            |
| <b>Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)</b>                                    | <b>21</b> | <b>427.679,38</b>                      | <b>-12.840.213,64</b>                |
| Приливи од издавање на удели                                                               | 22        | 7.808.900,00                           | 14.208.570,83                        |
| Одливи од откуп на удели                                                                   | 23        | -8.240.656,38                          | -1.363.601,55                        |
| Исплата на имателите на удел од остварената добивка                                        | 24        | 0                                      | 0                                    |
| Останати приливи од финансиски активности                                                  | 25        | 0                                      | 0                                    |
| Останати одливи од финансиски активности                                                   | 26        | 0                                      | 0                                    |
| <b>Паричен тек од финансиски активности (Σ од 22 до 26 )</b>                               | <b>27</b> | <b>-431.756,38</b>                     | <b>12.844.969,28</b>                 |
| <b>Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)</b>                                      | <b>28</b> | <b>-4.077,00</b>                       | <b>4.755,64</b>                      |
| Пари на почеток на периодот                                                                | 29        | 4.077,00                               | 1.000,00                             |
| <b>Пари на крај на периодот (28 +29)</b>                                                   | <b>30</b> | <b>0,0000</b>                          | <b>5.755,64</b>                      |



Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот фонд  
Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд  
РОИФ0809102008КДБР6364578

| Вид на трошок                                                                                         | Износ (во денари)   | (%) вредност на фондот |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|
| Надомест за управување                                                                                | 926.363,13          | 2,25%                  |
| Надомест за депозитарна банка                                                                         | 122.650,81          | 0,30%                  |
| Трошоци за купопродажба на имот на фонд                                                               | 0,00                | 0,00%                  |
| Трошоци за водење регистар на удели                                                                   | 0                   | 0,00%                  |
| Трошоци за ревизија                                                                                   | 49.279,00           | 0,12%                  |
| Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел | 0                   | 0,00%                  |
| Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот                                             | 0                   | 0,00%                  |
| Трошоци за објава на проспект                                                                         | 0                   | 0,00%                  |
| Други објави пропишани со закон                                                                       | 141.987,27          | 0,34%                  |
| Трошоци за месечен надомест за Комисија                                                               | 46.319,40           | 0,11%                  |
| Други трошоци утврдени со статут и проспект:                                                          | 14.575,00           | 0,04%                  |
| <b>Вкупно</b>                                                                                         | <b>1.301.174,61</b> | <b>3,15%</b>           |