

ГЕНЕРАЛИ БРИК – Скопје
Отворен Инвестициски Фонд

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 31 декември 2021,
со извештај на независните ревизори

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 31 декември 2021
со извештај на овластените ревизори

СОДРЖИНА

Извештај на независниот ревизор	3 - 4
Финансиски извештаи	
Биланс на состојба или Извештај за нето имотот на Фондот	5
Биланс на успех или Извештај за добивки и загуби на Фондот	6
Извештај за промени во нето имотот на Фондот	7
Извештај за паричните текови	8
Белешки кон финансиските извештаи	
1. Основни податоци	
2. Основи за составување на финансиските извештаи	
3. Основни сметководствени политики и проценки	
4. Финансиски показатели по удели во Фондот	
5. Извештај за структура на вложувањата на Фондот	
6. Структура на обврските на Фондот по видови на инструменти	
7. Извештај за реализираните добивки (загуби) на фондот	
8. Извештај за нереализираните добивки (загуби) на фондот	
9. Трансакции на Фондот со поврзани субјекти	
10. Приходи и расходи со поврзани субјекти	
11. Трансакции со овластени лица на Фондот	
12. Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот фонд	
13. Движење на нето вредноста на фондот за периодот	
Прилози – Извештај за работа на Генерали БРИК за 2021 година	

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

До Друштвото за управување со Отворениот Инвестициски Фонд ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС АД - Скопје

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на ГЕНЕРАЛИ БРИК Отворен Инвестициски Фонд – Скопје, кои се состојат од Извештај за нето средствата на инвестицискиот фонд со состојба на 31 декември 2021 година, Извештај за добивките и загубите на фондот, Извештај за промените на нето имотот на фондот и Извештај за паричен тек за годината тогаш завршена, како и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки информации и табели.

Одговорноста на раководството за финансиските извештаи

Раководството на Фондот е одговорно за подготвувањето и објективното презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со Законот за Инвестициски Фондови и Меѓународните стандарди за финансиско известување што се прифатени и објавени во Република Северна Македонија, и за интерна контрола што е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали е резултат на измама или грешка.

Одговорноста на ревизорот

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие финансиски извештаи врз основа на нашата ревизија. Ние ја спроведовме нашата ревизија во согласност со Меѓународните стандарди за ревизија. Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување. Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка. Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Друштвото за да обликува ревизорски постапки што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективност на интерната контрола на Друштвото.



Ревизијата исто така вклучува и оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на раководството, како и оценка на севкупното презентирање на финансиските извештаи.

Ние веруваме дека ревизорските докази што ги имаме прибавено се достатни и соодветни за да обезбедат основа за нашето ревизорско мислење.

Мислење

Според наше мислење, финансиските извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, финансиската состојба на ГЕНЕРАЛИ БРИК Отворен Инвестициски Фонд заклучно со 31 Декември 2021 година, како и неговата финансиска успешност за годината што заврши тогаш во согласност со одредбите на Законот за инвестициски фондови и Правилник за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работењето од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарната банка.

Извештај за друштва правни и регулативни барања

Раководството на Друштвото за управување со Фондот ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС АД Скопје, е одговорно за подготвување на годишниот извештај за работа на ГЕНЕРАЛИ БРИК Отворен Инвестициски Фонд за 2021 година, во согласност на со Законот за Инвестициски Фондови. Наша одговорност во согласност со Законот за ревизија е да известиме дали годишниот извештај за работа е конзистентен со финансиските извештаи за годината што заврши на 31 декември 2021 година. Нашата работа во однос на годишниот извештај за работа е извршена во согласност со МСР 720 и е ограничена на известување дали историските финансиски и информации прикажани во годишниот извештај за работа се конзистентни со ревидираните финансиски извештаи.

Финансиските информации во годишниот извештај за работа се конзистентни, во сите материјални аспекти, со ревидираните финансиски извештаи на ГЕНЕРАЛИ БРИК Отворен Инвестициски Фонд за годината што заврши на 31 декември 2021 година.

Скопје, 31 март 2022 година

Овластен ревизор

Атанасовски Борислав



Расел Бедфорд Атанасовски
ДОО - Скопје

Управител

Атанасовски Борислав

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНД НА 31.12.2021

ГЕНЕРАЛИ- БРИК отворен инвестициски фонд

Во МКД	31/12/2020	31/12/2021
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
Пари и парични средства	75,411	207,711
Вложувања во хартии од вредност и депозити	51,624,738	52,035,950
Финансиски средства кои се чуваат за тргување	33,855,799	44,790,108
Вложувања кои се чуваат до доспевање	17,768,939	7,245,842
ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност		
Побарувања по основ на дивиденди	72,126	161,779
Побарувања по основ на камата и останати средства	11,645	5,214
Вкупно средства	51,783,920	52,410,654
Обврски по основ вложувања во хартии од вредност		
ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
Обврски кон друштво за управување со фондови	133,503	132,992
Обврски кон депозитна банка	14,875	15,346
Обврски по основ дозволени трошоци на фондот	12,902	6,988
Обврски по основ на исплата на иматели на удели		
Останати обврски		
ВКУПНО КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	161,280	155,325
НЕТО ИМОТ НА ФОНДОТ	51,622,640	52,255,328
Број на издадени удели	334,356.6735	323,711.7170
Нето имот по удел	154.3939	161.4255
Издадени удели на инвестицискиот фонд	154,165,481	162,472,779
Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-109,606,586	-119,809,676
Добивка/Загуба за тековната финансиска година	-3,777,914	2,528,481
Задржана доб./загуба од претходните години	10,841,659	7,063,745
Ревалориз. на вложув. расположливи за продажба		
Ревалоризациони резерви		
ВКУПНО ОБВРСКИ СПРЕМА ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА	51,622,640	52,255,328

Скопје, март 2022 година

Главен извршен директор

Лазе Камчев



ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2021 ГОДИНА ГЕНЕРАЛИ БРИК- отворен инвестициски фонд

Во МКД	31/12/2020	31/12/2021
ПРИХОДИ		
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	-	2,606
Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложување со фиксно доспевање	108,769	138,779
Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	71,394	314,285
Приходи од дивиденди	1,379,116	2,359,848
Останати приходи	6,860	228
ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА	1,566,139	2,815,745
РАСХОДИ		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	-	-65,511
Негативни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	-104,428	-302,688
Расходи од односи со друштвото за управување со фондови	-1,285,580	-1,656,416
Расходи од камата	-	-
Надоместоци на депозитарна банка	-167,601	-216,757
Надоместок на Комисија за хартии од вредност	-64,281	-80,035
Трансакциски трошоци	-	-
Намалување на имот	-97,676	-858,078
Останати дозволени трошоци на фондот	-242,434	-204,452
ВКУПНО РАСХОДИ	-1,962,000	-3,383,936
НЕТО ДОБИВКА (ЗАГУБА) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	-395,861	-568,191
НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТНИ ИНСТРУМЕНТИ		
Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти	-880,445	463,353
Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти	-	-
Нето курсни разлики од вложувања во хар. од вр.	-2,501,608	2,633,318
Останати обврски	-	-
ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО Х.В.	-3,382,052	3,096,672
НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ	-3,777,914	2,528,481

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА 31.12.2021 ГОДИНА ГЕНЕРАЛИ БРИК- отворен инвестициски фонд

Во МКД	31.12.2020	31.12.2021
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ		
Нето добивка(загуба) од вложувања во хартии од вредност	-395,861	-568,191
Вкупно нереализирани добивки(загуби)од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	-3,382,053	3,096,672
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	-3,777,914	2,528,481
Приливи од продажба на издадени удели на фондот	16,242,120	8,307,298
Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	-1,465,313	-10,203,090
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	14,776,807	-1,895,792
ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ	10,998,893	632,688
На почетокот на периодот	40,623,747	51,622,640
На крајот на периодот	51,622,640	52,255,328
БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
Издадени удели на фондот во текот на периодот	111,959.2896	50,890.1028
Повлечени удели на фондот во периодот	-9,189.3433	-61,535.0593
БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	102,769.9463	-10,644.9565

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2021 ГОДИНА ГЕНЕРАЛИ БРИК- отворен инвестициски фонд

Во МКД	<u>31/12/2020</u>	<u>31/12/2021</u>
Добивка или загуба	-3,777,914	2,528,481
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		
Приходи од камати	-108,769	-138,779
Расходи од камати		
Приходи од дивиденди	-1,379,116	-2,359,848
Намалување на финансискиот имот		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност		
Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пазарот на пари	-10,912,760	-411,212
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		
Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		
Приливи од камата	108,769	138,779
Одливи од камати		
Приливи од дивиденда	1,379,116	2,359,848
Зголемување (намалување) на останат финансиски имот		
Зголемување (намалување) на останат имот	-37,409	-83,221
Зголемување (намалување) на обврски по основ на вложувања во финансиски инструменти		
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски		
Зголемување (намалување) на обврски по спрема друштвото за управување и депозитарна банка	20,378	-41
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовно работење	5,309	-5,914
Парични текови од редовно работење	-14,702,396	2,028,093
Приливи од издавање на удели	16,242,121	8,307,298
Одливи од откуп на удели	-1,465,314	-10,203,090
Исплата на имателите на удел од остварената добивка		
Останати приливи од финансиски активности		
Останати одливи од финансиски активности		
Останати обврски		
Паричен тек од финансиски активности	14,776,807	-1,895,792
Нето зголемување (намалување) на пари	74,411	132,300
Пари на почетокот на периодот	1,000	75,411
Пари на крајот на периодот	75,411	207,711

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

1. ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ

Отворениот Инвестициски Фонд ГЕНЕРАЛИ БРИК (во понатамошниот текст “Фондот”) е основан и работи согласно Законот за инвестициски фондови (“Службен весник на РМ” бр.12/2009) и е управуван од страна на друштвото за управување на фондови ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС, АД Скопје (Друштвото).

Друштвото има добиено Решение за основање на отворен инвестициски фонд КД БРИК од Комисијата за хартии од вредноста(КХВ) на ден 19.05.2008 година. Фондот е преименуван во ГЕНЕРАЛИ БРИК согласно со Решение УП бр. 1 08-66 од 07.08..2019 од Комисијата за хартии од вредност за давање на одобрение за измени и дополнувања на Статутот на Друштвото, со упис на решението во Централниот регистар на Република Северна Македонија со Решение бр. 35020190019288

Фондот претставува посебен имот, без својство на правно лице, чии сопственици на удели имаат право на сразмерен дел од добивката на Фондот и во секое време имаат право да побараат исплата на уделот, со што би истапиле од Фондот.

Средствата на Фондот се целосно одвоени од средствата на Друштвото што управува и не можат да бидат предмет на побарувања ниту врз нив може да биде спроведено извршување од страна или за сметка на доверителот на Друштвото.

Фондот е запишан во регистарот на отворени фондови на КХВ.

Согласно Решението на КХВ, одобрено е НЛБ Банка АД Скопје да биде депозитна банка на Фондот и со која е склучен Договор за вршење на работи на депозитна банка од 2021 година.

Фондот е основан со цел прибирање на парични средства преку јавен повик за купување на документи за удел, од сите заинтересирани вложувачи, во согласност со Законот за инвестициски фондови, Статутот и Проспектот на Фондот.

Со прибраните парични средства на Фондот управува Друштвото со цел остварување пораст на вредноста на поединечниот удел, преку управување со ризиците од вложување на средства во финансиски инструменти, според определена инвестициска политика на Фондот.

2. ОСНОВА ЗА ИЗГОТВУВАЊЕ

Во продолжение се прикажани основните сметководствени политики употребени при подготвување на овие финансиски извештаи.

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

2.1. Извештај за усогласеност

Финансиските извештаи на Отворениот инвестициски фонд се изготвени во согласност со Законот за инвестициски фондови во Република Северна Македонија (Сл. весник на РСМ бр. 12/2009) и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаи за работење од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарна банка (Сл. весник на РСМ бр.116/2009).

Финансиските извештаи се подготвени со состојба на и за годината која завршува на 31 декември 2021 и 2020 година. Тековните податоци во финансиските извештаи се дадени во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено.

2.2 Основни сметководствени методи

Финансиските извештаи се составени врз основа на методот на набавна вредност, со исклучок на вложувањата во хартии од вредност кои се вреднуваат според нивната објективна вредност.

3. ОСНОВНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

3.1. Парични средства и парични еквиваленти

Паричните средства се водат во билансот на состојба според номиналната вредност. За целите на финансиските извештаи, парите се состојат од парични средства на сметки во домашна валута во комерцијални банки.

Паричните средства на сметки во странска валута дневно се вреднуваат според средниот курс на Народна Банка на Република Северна Македонија на денот на нивното вреднување.

3.2. Финансиски средства

Фондот ги класифицира своите финансиски средства во следните категории: финансиски средства по објективна вредност преку добивки и загуби, кредити и побарувања, финансиски средства расположливи за продажба и финансиски средства кои се чуваат до доспевање. Раководството ги класифицира своите вложувања во моментот на нивното првично признавање.

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Финансиски средства по објективна вредност преку добивки и загуби

Оваа категорија на финансиски средства се состои од хартии од вредност кои се чуваат до доспевање. Едно финансиско средство се класифицира како средство наменето за тргување доколку се стекнува со цел генерирање на добивка од краткорочни флуктации на цената или доколку е вклучено во портфолиото за кое постои краткорочен фактички облик на остварување на добивка.

Кредити и побарувања

Кредитите и побарувањата се не-деривативни финансиски средства со фиксни или одредени плаќања кои не котираат на активниот пазар. Тие се појавуваат кога Фондот одобрува пари или услуги директно на комитенти без намера за размена на побарувањето.

Финансиски средства расположливи за продажба

Финансиските средства расположливи за продажба се оние наменети за чување на неодреден временски период, кои може да се продадат доколку се појави потреба за ликвидност или промени во каматните стапки, девизните курсеви или цените на акциите.

Набавките и продажбите на финансиските средства се евидентираат на датумот на кој Фондот има обврска да го купи или продаде средството.

Финансиски средства кои се чуваат до доспевање

Вложувањата кои се чуваат до доспевање се не-деривативни финансиски средства со фиксни или одредливи начини на плаќање и фиксна доспеаност, при што раководството на Фондот има позитивна намера да ги чува до нивното доспевање. Доколку Фондот продаде значаен износ на финансиски средства кои се чуваат до доспевање пред нивното доспевање, целата категорија на овие средства се рекласифицира во финансиски средства кои се чуваат за тргување.

Почетно признавање на финансиските средства

Купувањето и продавањето на финансиски средства по објективна вредност преку добивки и загуби се признаваат на датумот на тргување- датум кога Фондот се обврзува да го купи или продаде средството.

Сите финансиски средства различни од средствата по објективна вредност преку добивки и загуби почетно се признаваат според објективната вредност зголемена за трошоците на трансакцијата. Кредитите се признаваат кога се даваат готовински средства на позајмувачот.

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Средствата по објективна вредност преку добивки загуби почетно се признаваат според нивната објективна вредност, при што трошоците на трансакциите се признаваат во билансот на успех.

Последователно мерење

Средствата по објективна вредност преку добивки и загуби последователно се признаваат по нивната објективна вредност или по нивната амортизирана набавна вредност со употреба на методот на ефективна каматна стапка доколку со овие средства активно не се тргува на пазарот за хартии од вредност.

Добивките и загубите од промената на објективната вредност на “средствата по објективна вредност преку добивки и загуби” се вклучуваат во билансот на успех како “нереализирани добивки и/или загуби” за периодот кога тие се јавуваат. Доколку хартиите од вредност се продадат или нивната доспеаност поминува, добивките и загубите се прикажани во Извештајот за профит и трошоци во рамките на “реализирана добивка и/или загуба.

Последователно, финансиските средства расположливи за продажба се евидентираат според нивната објективна вредност. Кредитите и побарувањата се евидентираат по нивната амортизирана набавна вредност со примена на методата на ефективна каматна стапка.

Добивките и загубите кои се јавуваат од промени во објективната вредност на финансиските средства расположливи за продажба се признаваат директно во капиталот, се до моментот на престанок на признавањето или во случај на нивно оштетување, при што акумулираните добивки или загуби, претходно признаени во капиталот, се признаваат во тековните добивки или загуби. Сепак, каматата пресметана користејќи ја методата на ефективна каматна стапка, како и позитивните и негативните курсни разлики на монетарните средства класифицирани како расположливи за продажба се признаваат во Билансот на успех. Дивидендите на хартии од вредност расположливи за продажба се признаваат во Билансот на успех во периодот кога ќе се обезбеди правото за примање на исплатата.

После почетното признавање, хартиите од вредност кои се чуваат до достасување се мерат според нивната амортизирана вредност со употреба на методот на ефективна каматна стапка. Нереализираните приходи од камата и амортизацијата на дисконтот/(премијата) се признаваат како приходи и трошоци за периодот.

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Објективна вредност

Објективната вредност е износот за кој средството може да биде разменето, или обврската подмирена помеѓу запознаени страни преку непосредна трансакција. Објективната вредност на хартиите од вредност со кои се тргува во Република Северна Македонија се добива преку утврдување на нивната пазарна вредност. Само пазарните цени кои се резултат од тргување на Македонската берза на хартии од вредност се користат за утврдување на објективната вредност на хартиите од вредност со кои се тргува во Република Северна Македонија.

Објективната вредност на хартиите од вредност со кои се тргува во земјите во странство треба да биде еднаква на нивната пазарна вредност. При утврдување на објективната вредност на финансиските средства со кои се тргува во земјите во странство се користат единствено пазарните цени кои се резултат на регулаторните секундарни пазари.

Амортизирана набавна вредност

Амортизираната набавна вредност ја претставува вредноста на идните парични текови дисконтирани со примена на ефективната каматна стапка. Ефективната каматна стапка и дисконтна стапка по која сегашната, дисконтирана вредност на сите идни парични текови се сведува на трошокот при почетно мерење, а претставува интерна стапка на принос на финансиското работење.

Повторно признавање на финансиското средство

Финансиските средства повторно се признаваат кога правото за добивање на паричниот тек од финансиските средства истекло или кога Фондот ги префрлил сите ризици и награди за сопственост. Финансиските расходи повторно се признаваат кога обврската е прекината, откажана или истечена.

3.3. Оштетување на финансиски средства

Средства евидентирани по објективна вредност

На секој датум на билансирање, Фондот проценува дали постои објективен доказ за Оштетување на финансиското средство. Финансиското средство или група на финансиски средства се оштетени само доколку постои објективен доказ за оштетување како резултат на еден или повеќе настани што се појавиле по првичното признавање на средствата и дека тој случај на загуба влијае на предвидениот иден готовински тек на финансиското средство или група финансиски средства кои можат вредносно да се проценат.

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Износот на загубата претставува разлика помеѓу евидентираниот износ на средството и сегашната вредност на проценетите идни парични текови (исклучувајќи ги идните загуби по основ на кредитот) дисконтирани со примена на изворната ефективна каматна стапка на финансиското средство. Побарувањата со краткорочно доспевање не се дисконтираат. Евидентираниот износ на средството се намалува преку употреба на сметка за резервирање поради оштетување, со истовремено признавање на соодветниот расход поради оштетување во тековниот биланс на успех.

Значително или пролонгирано опаѓање на објективната вредност на финансиското средство под неговата набавна вредност претставува објективен доказ при утврдувањето на можноста од оштетување. Доколку постои таков доказ за финансиските средства расположливи за продажба, кумулативна загуба, измерена како разлика меѓу набавната вредност и тековната објективна вредност се признава во билансот на успех. Доколку, во последователниот период, објективната вредност на должнички инструмент класифициран како расположлив за продажба се зголеми, а зголемувањето може објективно да се поврзе со настан кој се јавува по признавањето на загубата поради оштетување во тековните добивки или загуби, загубата поради оштетување се намалува преку билансот на успех.

3.4. Побарувања

Побарувањата се евидентираат во моментот кога настанува право на Фондот за побарување на одредени износи на парични средства. Побарувањата ги опфаќаат побарувањата за камати за депозити во банки.

3.5. Деловни обврски

Обврските на фондот ги опфаќаат

- Обврски спрема друштвото за управување со фондови;
- Обврски спрема депозитарна банка;
- Други тековни обврски.

3.6. Нето имот на Фондот

Нето имотот на Фондот го сочинуваат вкупните средства на Фондот намалени за вредноста на обврските на Фондот

3.7. Вредност на уделот

Вредноста на поединечниот удел ја претставува вредноста на нето имотот на Фондот поделен со вкупниот број на удели на датумот на пресметка.

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

3.8. Приходи од камати

Приходите од камати произлегуваат од дадени депозити во банки и се прикажуваат во моментот на нивното настанување за периодот за кој се однесуваат без оглед дали се наплатени.

3.9. Расходи

Расходите ги опфаќаат расходите од односи со друштвото за управување со фондови, надоместоци на депозитната банка и останати деловни расходи на Фондот и се признаваат во моментот на настанување на самата трансакција од која што произлегуваат.

Расходите од односи со друштвото за управување со фондови потекнуваат од надоместок во вид на управувачка провизија која треба ја плати Фондот на Друштвото за управување со фондови во висина на 3% годишно од нето вредноста на имотот на Фондот. Ваквиот надоместок се пресметува на дневна основа.

Расходите од надоместок на депозитарната банка потекнува од надомест кој треба да го плати Фондот на избраната депозитарна банка во висина од 0.35% годишно од вредноста на нето имотот на Фондот. Ваквиот надомест се пресметува на дневна основа.

Расходите према комисијата за хартии од вредност потекнуваат од надомест во висина од 0.5% на годишно ниво на нето вредноста на имотот на Фондот со состојба на крајот од претходната година.

3.10. Реализирани добивки/загуби

Реализираните добивки/загуби вклучуваат добивки и загуби по основ на продажба на хартии од вредност, нивелирани на цени при набавка на хартијата од вредност и наплата на достасани главници и камати на хартии од вредност со премија или дисконт.

Реализираните добивки/загуби се признаваат како приходи и расходи во моментот на нивното настанување.

Добивките и загубите по основ на продажба на хартии од вредност претставуваат разлика помеѓу продажната вредност и вредноста на хартиите од вредност утврдена на крајот од претходната година или нивната набавна вредност доколку хартиите од вредност се набавени во тековната година.

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

3.11. Нереализирани добивки/загуби

Нереализираните добивки/загуби се признаваат како разлика помеѓу трошокот за набавка и објективната вредност на хартии од вредност односно амортизирана набавна вредност. При достасување на главницата или нејзин дел, како и при продажба на хартиите од вредност, износот на нереализирани добивки и загуби се пренесуваат како реализирани добивки/загуби за периодот.

3.12. Добивки загуби од курсни разлики

Трансакциите во странска валута се евидентираат во денари според курсот кој важел на денот на трансакцијата. Средствата и обврските се евидентираат според важечкиот курс на денот на извештајот за нето средствата на Фондот со состојба на датумот на известување. Разликите се евидентираат во билансот на успех како добивки/загуби.

3.13. Даноци

Фондот претставува посебен имот без својство на правно лице, па според тоа не е и обврзник за даноци.

3.14. Капитал

Фондот нема својство на правно лице, со оглед дека е основан и управуван од Друштвото за управување со фондови кое има својство на правно лице и претставува акционерско друштво. Поради ова, Фондот нема капитал, туку има само нето вредност на неговиот имот, кој претставува разлика помеѓу вредноста на вкупниот имот и вкупните обврски на Фондот.

Сопствениците на удели од Фондот имаат право на учество во добивката на Фондот кое го остваруваат преку откуп односно продажба на документите за удел, како разлика помеѓу влезната и излезната цена на уделот намалена за сите трошоци и надоместоци.

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

3.15. Управување со ризици

Основна цел на Друштвото претставува професионално вложување на прибраните парични средства, дозволени и дефинирани во Законот за инвестициони фондови и обезбедување ликвидност на Фондот, а притоа и остварување на што поголема профитабилност при вложување во согласност со преземените ризици.

Во текот на своето работење Фондот влегува во различни трансакции кои пред се се однесуваат на купување и продавање на хартии од вредност на различни организирани пазари на хартии од вредност, како и депонирање на парични средства во банки.

На остварување на профитабилноста, влијаат и постоење на определени видови на ризици како што се следните: кредитниот ризик, пазарниот ризик и ликвидносниот ризик.

а) Кредитен ризик

Фондот е изложен на кредитен ризик во случај кога издавачите на хартии од вредност или банките депоненти нема да бидат во состојба да ги исполнат своите обврски за плаќање. Фондот има политика со цел да се намали кредитниот ризик преку почитување на дадени ограничување за вложувањата согласно Законот за инвестициски фондови. Најчесто кредитниот ризик се јавува кај хартиите од вредност со фиксен доход, деривативни финансиски инструменти, парите и паричните еквиваленти, побарувањата од брокерски трансакции.

б) Ризик од порамнување

Активностите на Фондот можат да дадат индикации за постоење на ризик од времено порамнување на трансакциите. Ризик од порамнување претставува ризик од загуби кој произлегува како резултат на неисполнување на обврски на ентитетот да ги испорача паричните средства, хартиите од вредност или останатите средства согласно договорените услови.

За поголемиот број на трансакции, Фондот управува со овој ризик со извршување на порамнување на трансакциите преку брокер, со цел да се осигура дека тргувањето е порамнето само кога двете страни ги имаат исполнето условите за порамнување согласно договорот.

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

в) Пазарен ризик

Фондот е изложен на пазарни ризици. Пазарниот ризик произлегува од можноста за промени на пазарните цени, како што се каматните стапки, цени на хартии од вредност и девизните курсеви. Политика на Фондот е диверзификација на портфолиото во различни хартии, доколку вложува во хартии од вредност.

г) Каматен ризик

Фондот се изложува на ризик од промени на каматни стапки во случај кога вложува во должнички хартии од вредност и депозити во банки и тоа на ризик од промени на каматни стапки на издавачите.

Со оглед дека до 30 јуни 2021 година, Фондот нема вложувања во должнички хартии од вредност не постои изложеност спрема ваков вид на ризик, освен за промените на каматните стапки на банкарските депозити. Политиката на Фондот за намалување на овој вид на ризик е преку различно орочување на средства.

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Финансиски средства		
Некаматносни:		
Парични средства		
Останати тековни средства и АВР	166.992	83.771
Вложувања	44.790.108	33.855.799
	<u>44.957.101</u>	<u>33.939.571</u>
Каматносни со променлива камата:		
Парични средства	207.711	75.411
Депозити во банки	7.245.842	17.768.939
	<u>7.453.553</u>	<u>17.844.350</u>
	<u>52.410.654</u>	<u>51.783.920</u>
Финансиски обврски		
Некаматносни		
Обврски кон друштвото за управување	132.992	133.503
Обврски кон депозитарна банка	15.346	14.875
Обврски за трошоци на фондот	6.988	12.902
	<u>155.325</u>	<u>161.280</u>

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд
БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

Цени на хартии од вредност

Фондот е изложен на промена на цените на хартиите од вредност кои се класифицираат во билансот на состојба како чувани за тргување и чувани до доспеаност (поради нивното дневно превреднување по објективна вредност). За управување со ризикот од промена на цените на хартиите од вредност Фондот го диверзифицира своето портфолио, почитувајќи ги законски пропишаните лимити за инвестирање на средствата. Ризикот од менување на цените на хартиите од вредност Друштвото ги прати на дневна основа преку портфолио менаџерот надлежен за управување со средствата на Фондот.

Заради минимизирање на овој вид ризик, Друштвото ги донесува одлуките за инвестирање во хартии од вредност врз база на темелни и детални фундаментални анализи за работење на компаниите и државите чии хартии од вредност се предмет на инвестирање. Исто така, по иницијалното инвестирање компаниите во кои средствата се вложени се предмет на постојано следење преку сите јавно достапни информации за нивното работење што е реално да се очекува да влијаат на перформансите на нивното работење и соодветно на цените на хартиите од вредност.

д) Ликвидносен ризик

Ликвидносниот ризик претставува ризик дека Фондот во одреден момент ќе има потешкотии да ги подмири обврските кои произлегуваат од финансиските трансакции кои се порамнуваат со парични или друг вид на финансиски средства, или пак таквите обврски ќе мора да бидат подмирени на начин кој е понеповолен за Фондот.

Ликвидносниот ризик на Фондот се следи секојдневно, а со цел надминување на евентуалните ликвидносни проблем, дел од средствата на Фондот се состои од пари и парични еквиваленти.

Во поглед на хартиите од вредност политика на Фондот е вложување на средствата од имотот во високо ликвидни финансиски инструменти и во различни пазари на капитал согласно лимитите определени во Проспектот и Законот за инвестициски фондови. Во процесот на креирање на портфолиото на фондот, а со цел обезбедување на поголема ликвидност, средствата се инвестирани во хартии од вредност кои се карактеризираат со висок обем на тргување и можност за нивно брзо конвертирање во парични средства и парични еквиваленти.

4. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01- 31.12.2021 ГОДИНА
 Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд
 РОИФ0809102008КДБР6364578

Реден број	Збирно konto	Позиција	Претходен период 01.01 - 31.12.2020	Тековен период 01.01 - 31.12.2021
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	40,623,746.7200	51,622,640.12
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	231,586.7272	334,356.6735
A.	1 / 2	Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот	175.4148	154.3939
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	51,622,640.12	52,255,328.40
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	334,356.6735	323,711.7170
Б.	3 / 4	Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на крајот на периодот	154.3939	161.4255
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	3.11%	0.00%
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-0.92%	-1.03%
7		Принос на инвестицискиот фонд	-11.98%	4.55%
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	42,882,720.10	55,215,608.5113

5. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2021
Генерален БРИК Створен инвестициски фонд
РОИФ0809102008КДБР6364578

Позиција	ИСИН	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								
Привилегирани акции								
Акции на затворени инвестициски фондови								
Вкупно акции од домашни издавачи								
Alibaba Group Holding	US01609W1027	285	9,873	2,816,394	1,711,646	6,450.04	0.000010	3.2755%
AMBEV	US02319V1035	300	154	46,116	45,674	152.25	0.000111	0.0874%
Baidu Inc.	US0567521085	235	10,271	2,413,733	1,901,208	8,090.25	0.000694	3.6383%
Banco Bradesco	US0594603039	3,179	240	763,647	591,160	185.98	0.207110	1.1313%
Brazil Foods SA	US10552T1079	950	211	200,439	211,269	222.30	0.000100	0.4043%
China Construction Bank Corp	CNE1000002H1	26,000	38	995,568	580,285	37.70	0.010616	1.8702%
China Life Insurance	US16939P1066	1,953	515	1,005,478	873,357	447.49	0.393688	1.6725%
China Petroleum & Chemical Corp	US15941R1086	310	2,240	714,718	805,724	2,528.92	0.000190	1.5433%
China Southern Airlines Co Ltd	US1694091091	455	1,489	677,712	733,788	1,612.72	0.000814	1.4042%
Cia Brasileira de Distribuicao	US20440T1005	42	719	30,214	9.112	216.95	0.000062	0.0174%
Petrobras	US17646E1001	216	1,543	333,337	519,233	2,403.65	0.000102	0.9935%
Cia Siderurgica Nacional SA	US20440W1053	788	299	235,533	190,238	241.42	0.000099	0.3641%
Gazprom Oao	US3682672076	1,442	283	407,449	709,596	492.00	0.000074	1.3578%
Gerdau Sa	US3737371050	693	235	162,577	185,390	267.52	0.000074	0.3548%
Global PVQ SE	DE0005559682	300	0	120	277	0.92	0.000170	0.0005%
HDFC Bank Limited	US40415F1012	300	3,835	1,150,643	1,051,427	3,538.09	0.000012	2.0312%
Industrial & Commercial Bank of China	CNE1000003G1	15,000	32	484,070	460,339	30.69	0.000017	0.8809%
Infosys Technologies	US45678R1085	1,280	851	1,089,905	1,761,531	1,376.20	0.000056	3.3710%
Itaici Bank	US45104G1040	3,421	747	2,553,765	3,881,179	1,076.05	0.000118	7.0465%
Itau Unibanco	US4556821082	2,481	306	759,020	505,878	203.50	0.000120	0.9981%
ID.com, Inc.	US47215P1065	340	4,214	1,432,862	1,295,385	3,809.96	0.000011	2.4780%
Lanxess Group Ltd	HK0992009065	5,100	45	234,721	311,155	61.01	0.000045	0.5855%
Larsen & Toubro	USY5217N1163	1,731	875	1,514,796	2,395,372	1,383.91	0.000165	4.5840%
Lukoil	US69343P1057	240	3,483	835,978	1,144,783	4,769.93	0.000028	2.1907%
Magnat OJSC	US59530Q0201	720	884	636,582	587,235	815.60	0.000163	1.1238%
NelEase, Inc.	US64110W1027	80	5,412	432,932	442,732	5,534.15	0.000012	0.8472%
Petrobras Brasileiro SA	US17654V1085	1,406	564	793,184	839,413	597.02	0.055427	1.8064%
Ping An Insurance	CNE1000003X6	4,100	618	2,533,948	1,612,170	393.21	0.131002	3.0852%
Reliance Industries	US7594701077	1,150	2,748	3,160,052	3,998,770	3,477.19	0.000071	7.6524%
Rosneft OAO	US67812M2070	1,900	283	538,321	830,818	437.27	0.000018	1.5899%
Sberbank of Russia PJSC	US80585Y3080	1,510	741	1,118,361	1,293,489	856.62	0.000026	2.4753%
State Bank of India	US8565522039	350	1,881	658,459	1,174,198	3,354.85	0.000045	2.2470%
Severstal OAO	US8181603025	635	883	560,473	743,717	1,171.21	0.000076	1.4232%
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	US8740391003	650	5,478	3,560,477	4,252,097	6,541.09	0.000013	8.1372%
Tata Motors Limited (ADR)	US87656A5024	350	833	227,867	628,146	1,744.85	0.000052	1.2021%
Talnoft	US8766292051	387	2,050	793,195	873,478	2,257.05	0.000107	1.5716%
Telefonica Brasil SA	US87936R2058	799	445	355,221	375,795	470.33	0.000107	0.7192%
Energy Convert Device	US2926591088	250	0	0	0	0.00	0.000013	0.0000%
Vale SA	US91912E1055	2,198	842	1,850,592	1,675,575	762.32	0.000067	3.2065%
Vestas Wind Systems	DK0010268006	400	2,431	972,544	657,437	1,643.39	0.000181	1.2581%
X5 Retail Group	US98387E2054	320	1,737	575,032	480,566	1,439.27	0.000116	0.8814%
Tencent Holdings Limited	KYG875721634	709	3,335	2,364,238	2,257,868	3,184.58	0.000007	4.3208%
Вкупно обични акции		84,954	73,525.25	41,790,276.17	44,790,108.25	74,289.92	0.802382	85.7140%
Привилегирани акции								
Акции на затворени инвестициски фондови								
Вкупно акции од странски издавачи		84,954.00	73,525.25	41,790,276.17	44,790,108.25	74,289.92	0.802382	85.7140%

Позиција	ИСИН	Номинална вредност	Набавна цена	Вредност на датумот на извештајот	Учество во сопственоста на издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
ОБВРЗНИЦИ						
Државни обврзници						
Обврзници на локална самоуправа						
Обврзници од трговски друштва						
Вкупно обврзници од РМ и домашни издавачи						
Државни обврзници						
Обврзници на локална самоуправа						
Обврзници од трговски друштва						
Вкупно обврзници од странски издавачи						

Позиција	ИСИН	Номинална вредност	Набавна цена	Вредност на датумот на извештајот	Учество во сопственоста на издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
ОСТАНАТИ ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ						
Државни хартии						
Благотворни хартии						
Уделни во отворени инвестициски фондови						
Други некапаирани хартии од вредност						
Вкупно останати ХВ од домашни издавачи						
Државни хартии						
Благотворни хартии						
Уделни во отворени инвестициски фондови						
Други некапаирани хартии од вредност						
Вкупно останати ХВ од странски издавачи						

Позиција	Номинална вредност	Вредност на датум на извештајот	Учество во имотот на фондот (%)
ПЛАСМАНИ И ДЕПОЗИТИ			
Краткорочни депозити			
Стопанска Банка Битола	6,742,690.00	6,747,604.61	12.91%
Сити Роуд Банка АД Скопје	503,152.00	503,451.15	0.96%
Вкупно краткорочни депозити	7,245,842.00	7,251,055.76	13.88%
Долгорочни депозити			
Вкупно долгорочни депозити			
Останати пласмани			
Вкупно пласмани и депозити	7,245,842.00	7,251,055.76	13.88%

Позиција	ИСИН	Набавна цена	Позитивна вредност на датумот на извештајот	Негативна вредност на датумот на извештајот	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските (%)
ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ						
Вкупно деривативни инструменти						

Позиција	ИСИН	Колатерал ISIN	Номинална вредност	Вредност на датум на извештајот	Учество во имотот на фондот (%)	Вредност на колатералот
РЕПО ДОГОВОРИ (АКТИВА)						
Вкупно деривативни инструменти						

6. СТРУКТУРАТА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2021 ГОДИНА

Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Позиција	Колатерал ISIN	Номинална вредност	Вредност на датум на извештајот	Учество во имотот на фондот (%)	Вредност на колатералот
РЕПО ДОГОВОРИ (ПАСИВА)					
Вкупно репо договори					

Позиција	Набавна цена	Вредност на датум на извештајот	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските на фондот (%)
ГАРАНЦИИ				

7. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01-31.12.2021 ГОДИНА
Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд
РОИФ0809102008КДБР6364578

Датум на продажба	Финасиски инструменти	ИСИН	Број на хартии од вредност	Книговодство на вредност	Продажна цена	Реализирана добивка (загуба)
1	2		3	4	5	6
	Обични акции на трговски друштва					
07.01.2021	China Mobile LTD	US16941M1099	820	1,140,476.04	1,078,828.70	-61,647.34
07.01.2021	Cnooc LTD	US1261321095	94	435,414.76	431,551.53	- 3,863.23
06/12/2021	Sendas Distribuidora S/A	US81689T1043	42	26,919.39	27,860.30	940.91
27/10/2021	XP US	KYG982391099	57	102,277.77	103,942.55	1,664.78
	Приоритетни акции					
	Акции на инвестициски фондови					
	Државни обврзници					
	Обврзници на локална самоуправа					
	Обврзници од трговски друштва					
	Државни записи					
	Благајнички записи					
	Удели на отворени инвестициски					
	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)		1,013	1,705,087.96	1,642,183.08	-62,904.88

Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд
РОИФ0809102003КДБР6364578

Датум на продажба	Финансирски инструменти	ИСИН	Набавна цена	Објективна вредност	Ревалоризација на имотот наменет за продажба	Ревалоризациони резерви на инструментите за заштита	Неревалоризирана добивка (загуба) признана директно од добивката (загубата) за периодот	Нето курсни разлики на вложувањата во хартии од вредност	Амортизација на дисконтот(премијата) на имотот со фиксно доспевање	Намалувања на имотот
31.12.2021	Alibaba Group Holding	US01609W1027	2,616,394.26	1,711,845.58	0.00	0.00	-975,377.66	70,629.98	0.00	0.00
31.12.2021	AMBEV	US02319V1035	46,116.01	45,873.82	0.00	0.00	-4,404.43	3,962.24	0.00	0.00
31.12.2021	Badu Inc	US0667521085	2,413,732.71	1,901,208.26	0.00	0.00	-655,585.16	143,080.71	0.00	0.00
31.12.2021	Banco Bradesco	US0594803039	763,646.89	591,159.57	0.00	0.00	-230,383.28	57,895.96	0.00	0.00
31.12.2021	Brasil Foods SA	US1055211079	200,438.84	211,268.62	0.00	0.00	-7,943.42	18,773.20	0.00	0.00
31.12.2021	China Construction Bank Corp	CNE1000002H1	995,568.14	960,284.93	0.00	0.00	-87,515.83	72,232.62	0.00	0.00
31.12.2021	China Life Insurance	US16839P1066	1,005,478.79	873,657.20	0.00	0.00	-182,480.22	50,967.63	0.00	0.00
31.12.2021	China Petroleum & Chemical Corp	US16941R1086	714,717.71	806,724.25	0.00	0.00	25,341.80	66,864.74	0.00	0.00
31.12.2021	China Southern Airlines Co Ltd	US1694091091	677,711.88	733,789.05	0.00	0.00	2,185.77	53,890.40	0.00	0.00
31.12.2021	Cia Brasileira de Distribucao	US20440T3005	30,213.52	9,111.93	0.00	0.00	-22,581.31	1,479.72	0.00	0.00
31.12.2021	Petrochina	US71648E1001	333,337.34	519,233.08	0.00	0.00	145,814.47	40,081.27	0.00	0.00
31.12.2021	Cia Siderurgica Nacional SA	US20440W1053	235,533.24	190,238.00	0.00	0.00	-61,917.99	16,622.75	0.00	0.00
31.12.2021	Gazprom Oao	US36828T2078	407,449.39	709,568.08	0.00	0.00	302,328.42	-181.73	0.00	0.00
31.12.2021	Gerdau Sa	US37373T1050	162,577.01	185,390.06	0.00	0.00	9,587.83	13,126.22	0.00	0.00
31.12.2021	Global PVQ SE	DE0005586632	120.30	277.32	0.00	0.00	158.02	-1.00	0.00	0.00
31.12.2021	HDFC Bank Limited	US40415F1012	1,150,842.77	1,061,427.05	0.00	0.00	-113,215.88	24,000.16	0.00	0.00
07.01.2021	China Mobile	US16941M1059			0.00	0.00	-32,700.65	-2,469.99	0.00	0.00
07.01.2021	Cnpoc	US1261321095			0.00	0.00	3,577.81	-945.19	0.00	0.00
31.12.2021	Industrial & Commercial Bank of China	CNE1000033G1	484,070.23	460,338.60	0.00	0.00	-57,050.36	33,318.73	0.00	0.00
31.12.2021	Infosys Technologies	US45678H1085	1,089,905.07	1,761,530.64	0.00	0.00	558,041.16	113,584.41	0.00	0.00
31.12.2021	Icici Bank	US45104G1040	2,553,764.73	3,581,179.17	0.00	0.00	862,969.67	264,444.77	0.00	0.00
31.12.2021	Itau Unibanco	US4655621062	759,019.71	505,878.38	0.00	0.00	-308,350.81	55,209.48	0.00	0.00
31.12.2021	JD.com, Inc.	US47215P1065	1,432,862.30	1,295,385.77	0.00	0.00	169,292.75	31,816.32	0.00	0.00
31.12.2021	Lanvop Group Ltd	HK09920U9085	234,720.99	311,154.73	0.00	0.00	76,729.47	-295.73	0.00	0.00
31.12.2021	Larsen & Toubro	USY5217N1183	1,514,796.24	2,395,371.85	0.00	0.00	718,857.46	161,718.15	0.00	0.00
31.12.2021	Lukoil	US89343P1057	635,978.37	1,144,783.15	0.00	0.00	309,661.85	-857.07	0.00	0.00
31.12.2021	Magnit OJSC	US55953Q2021	636,581.72	587,234.88	0.00	0.00	-99,752.36	49,405.52	0.00	0.00
31.12.2021	NetEase, Inc.	US64110W1027	432,932.41	442,731.60	0.00	0.00	104.76	9,694.43	0.00	0.00
31.12.2021	Petrobras Brasileiro SA	US71654V4086	793,184.24	639,413.12	0.00	0.00	-14,800.42	61,089.30	0.00	0.00
31.12.2021	Ping An Insurance	CNE1000003X6	2,533,948.40	1,612,169.70	0.00	0.00	-1,065,105.24	143,330.54	0.00	0.00
31.12.2021	Reliance Industries	US7594701077	3,160,051.55	3,998,770.47	0.00	0.00	535,065.58	303,653.34	0.00	0.00
31.12.2021	Sberbank of Russia PJSC	US67812M2070	536,321.47	830,817.73	0.00	0.00	230,228.65	62,266.61	0.00	0.00
31.12.2021	State Bank of India	US06585Y3080	1,118,361.03	1,293,489.10	0.00	0.00	175,850.31	-722.24	0.00	0.00
05.12.2021	Serdas Distribuidora S/A	US8565522039	655,459.20	1,174,197.88	0.00	0.00	426,426.55	87,310.04	0.00	0.00
31.12.2021	Severstal OAO	US8159BT1043	0.00	0.00	0.00	0.00	25,047.85	1,871.54	0.00	0.00
31.12.2021	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	USB181503025	580,472.73	743,716.67	0.00	0.00	130,638.99	52,604.95	0.00	0.00
31.12.2021	Tata Motors Limited (ADR)	USB740391003	3,560,477.12	4,252,087.08	0.00	0.00	374,233.25	317,386.71	0.00	0.00
31.12.2021	Tatneft	US8755685024	727,867.32	628,145.58	0.00	0.00	353,124.99	37,153.27	0.00	0.00
31.12.2021	Telefonica Brasil S A	US8756292051	293,195.29	873,477.63	0.00	0.00	10,404.06	69,878.28	0.00	0.00
31.12.2021	Tencent Holdings Limited	US7936R2058	356,221.34	375,794.99	0.00	0.00	-7,648.25	28,221.04	0.00	0.00
31.12.2021	Vale SA	NYSE875721634	2,364,238.05	2,257,888.07	0.00	0.00	-76,629.90	-29,740.08	0.00	0.00
31.12.2021	Vestas Wind Systems	US91912E1055	1,850,592.09	1,675,574.68	0.00	0.00	-315,311.69	140,474.57	0.00	0.00
31.12.2021	X5 RETAIL GROUP	US9343P1057	972,544.22	657,436.83	0.00	0.00	-314,487.41	-619.98	0.00	0.00
27.10.2021	XP US	US9336TE2054	575,031.55	460,566.14	0.00	0.00	-126,233.01	11,767.60	0.00	0.00
	Обични акции на трговски друштва	KYG982391059	-102,277.77	0.01	0.00	0.00	102,712.55	-434.77	0.00	0.00
	Приоритетни акции		41,687,998.40	44,790,108.26	0.00	0.00	483,353.30	2,533,318.22	0.00	0.00
	Акции на авторизиран инвестициони фондови									

9. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2021 ГОДИНА
 Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд
 РОИФ0809102008КДБР6364578

Назив на поврзаните лица	Опис на трансакцијата	Датум на трансакцијата	Количина или номинална вредност	Набавна цена	Вредност на трансакцијата	Реализирана добивка (загуба)
НЛБ банка АД Скопје	Надомест на депозитна банка	31/12/2021	191,586.76	0.00	191,586.76	0
Генерали Инвестментс АД Скопје	Надомест за управување со фондот	31/12/2021	1,656,415.73	0.00	1,656,415.73	0
Расел Бедфорд Атанасовски ДООЕЛ	Ревизија на финансиски извештаи	31/12/2021	53,727.00	0.00	53,727.00	0
НЛБ банка АД Скопје	Трошоци за субдепозитарна банка	31/12/2021	25,169.98	0.00	25,169.98	0
Вкупно			1,926,899.47	0.00	1,926,899.47	0

10. ПРИХОДИ / РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2021 ГОДИНА

Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Назив на поврзаните лица	Приход	Расход	Цел на исплатата
НЛБ банка АД Скопје	0.00	191,586.76	Надомест на депозитна банка
Генерали Инвестментс АД Скопје	0.00	1,656,415.73	Надомест за управување со фондот
Расел Бедфорд Атанасовски ДООЕЛ	0.00	53,727.00	Ревизија на финансиски извештаи
НЛБ банка АД Скопје	0.00	25,169.98	Трошоци за субдепозитарна банка
Вкупно	0.00	1,926,899.47	

11. Вредност на трансакции извршени од страна на овластени учесници за тргување со хартии од вредност за период 01.01-31.12.2021

Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд
РОИФ0809102008КДБР6364578

Име на овластениот учесник	Вкупна вредност на трансакции за период	(%) вкупно остварениот промет за периодот по овластен учесник
InterCapital	10,115,498.93	90.36%
ERSTE broker	1,078,828.70	9.64%
Вкупно	11,194,327.63	100.00%

12. Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01-31.12.2021

Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	1,656,415.73	3.00%
Надомест за депозитарна банка	191,586.76	0.35%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	11,822.06	0.02%
Трошоци за водење регистар на удели	0	0
Трошоци за ревизија	53,727.00	0.10%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел	0	0
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот	0	0
Трошоци за објава на проспект	0	0
Други објави пропишани со закон	104,072.58	0.19%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	80,034.91	0.14%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	25,169.98	0.05%
Вкупно	2,122,829.02	3.84%

13. Движење на нето вредноста на фондот за периодот

Дата	Нето вредност	Цена на удел
01/01/2021	51,578,841.27	154.2629
02/01/2021	51,589,086.80	154.2493
03/01/2021	51,584,531.35	154.2357
04/01/2021	51,689,547.57	154.5004
05/01/2021	51,898,693.45	155.0541
06/01/2021	52,038,033.97	155.4704
07/01/2021	52,465,032.58	156.7461
08/01/2021	53,019,753.81	158.0834
09/01/2021	53,065,134.44	158.2187
10/01/2021	53,060,436.56	158.2047
11/01/2021	52,752,774.84	157.1795
12/01/2021	53,627,085.14	159.7711
13/01/2021	53,536,252.63	159.4916
14/01/2021	54,214,667.39	161.5097
15/01/2021	53,778,347.47	160.096
16/01/2021	53,784,275.58	160.1137
17/01/2021	53,779,513.70	160.0995
18/01/2021	53,812,972.20	160.1753
19/01/2021	54,423,850.82	161.9936
20/01/2021	54,690,468.48	162.7381
21/01/2021	54,533,979.71	162.2248
22/01/2021	53,683,703.17	159.4099
23/01/2021	53,678,569.41	159.3946
24/01/2021	53,673,821.04	159.3805
25/01/2021	53,203,718.02	157.9573
26/01/2021	53,093,478.51	157.7428
27/01/2021	52,436,112.36	155.76
28/01/2021	52,875,161.96	157.0479
29/01/2021	52,108,377.64	154.7555
30/01/2021	51,990,065.45	154.4042
31/01/2021	51,985,478.81	154.3906
01/02/2021	53,036,153.25	157.4634
02/02/2021	53,840,686.37	159.757
03/02/2021	54,033,151.25	160.3157
04/02/2021	53,931,162.82	160.9712
05/02/2021	54,476,947.05	162.5653
06/02/2021	54,508,404.65	162.6592
07/02/2021	54,503,566.12	162.6447
08/02/2021	54,955,563.07	163.9756
09/02/2021	54,893,850.22	163.7363
10/02/2021	54,768,091.98	163.2472
11/02/2021	55,082,520.78	164.1189
12/02/2021	55,196,798.93	164.446
13/02/2021	55,300,815.69	164.7559
14/02/2021	55,295,903.85	164.7412
15/02/2021	55,551,162.31	165.3656
16/02/2021	55,947,188.71	166.5385
17/02/2021	55,654,363.16	165.652

18/02/2021	55,488,346.55	165.1578
19/02/2021	55,962,750.93	166.5074
20/02/2021	55,801,385.19	166.0272
21/02/2021	55,796,427.16	166.0125
22/02/2021	54,995,944.73	163.5743
23/02/2021	55,242,222.99	164.3068
24/02/2021	55,354,714.93	164.6354
25/02/2021	54,879,369.06	163.1958
26/02/2021	53,682,526.00	159.6099
27/02/2021	53,954,271.61	160.4179
28/02/2021	53,949,491.65	160.4037
01/03/2021	54,567,647.45	162.1554
02/03/2021	54,753,936.66	162.6956
03/03/2021	55,037,369.68	163.5006
04/03/2021	54,600,508.58	162.0207
05/03/2021	54,921,968.04	162.9393
06/03/2021	55,182,501.84	163.7122
07/03/2021	55,177,603.34	163.6977
08/03/2021	54,686,157.38	162.1863
09/03/2021	55,653,220.99	164.9788
10/03/2021	55,439,680.55	164.2681
11/03/2021	56,528,962.78	167.4386
12/03/2021	55,857,281.10	165.4298
13/03/2021	55,952,751.15	165.7126
14/03/2021	55,947,781.62	165.6979
15/03/2021	56,028,808.19	165.841
16/03/2021	56,014,644.25	165.7902
17/03/2021	55,604,496.32	164.5703
18/03/2021	55,058,293.47	162.9537
19/03/2021	55,003,577.64	162.7918
20/03/2021	55,053,398.15	162.9393
21/03/2021	55,048,546.80	162.9249
22/03/2021	55,215,283.12	163.3414
23/03/2021	54,780,929.49	161.6926
24/03/2021	54,371,645.98	160.0863
25/03/2021	54,110,039.56	159.3022
26/03/2021	54,846,693.64	161.4504
27/03/2021	54,894,609.04	161.5914
28/03/2021	54,889,780.77	161.5772
29/03/2021	55,101,255.08	161.5389
30/03/2021	55,369,859.21	162.3146
31/03/2021	55,675,044.53	163.1946
01/04/2021	55,839,043.81	163.5522
02/04/2021	55,768,694.60	163.3315
03/04/2021	55,707,695.10	163.1528
04/04/2021	55,702,789.41	163.1385
05/04/2021	55,842,143.83	163.5085
06/04/2021	55,268,308.59	161.7648
07/04/2021	55,108,795.83	161.268
08/04/2021	55,139,514.37	161.3462

09/04/2021	54,803,910.96	160.3452
10/04/2021	54,761,421.47	160.2209
11/04/2021	54,756,608.38	160.2068
12/04/2021	54,245,890.22	158.5847
13/04/2021	54,401,276.69	158.9717
14/04/2021	54,743,576.49	160.1026
15/04/2021	54,459,574.58	159.3615
16/04/2021	54,670,696.67	159.9646
17/04/2021	54,625,483.79	159.8324
18/04/2021	54,620,657.58	159.8182
19/04/2021	54,086,066.49	158.2482
20/04/2021	53,574,572.31	156.6975
21/04/2021	53,832,824.57	157.4411
22/04/2021	54,070,064.60	158.4479
23/04/2021	54,283,094.07	159.061
24/04/2021	54,222,057.70	158.8822
25/04/2021	54,217,268.23	158.8682
26/04/2021	54,512,407.91	159.7148
27/04/2021	54,650,669.67	160.117
28/04/2021	54,916,310.07	160.8762
29/04/2021	55,007,992.50	160.6638
30/04/2021	54,156,324.15	158.1763
01/05/2021	54,151,546.03	158.1623
02/05/2021	54,146,767.69	158.1484
03/05/2021	54,001,702.36	157.7247
04/05/2021	53,728,689.94	156.844
05/05/2021	54,469,536.26	158.8841
06/05/2021	54,902,301.91	159.9583
07/05/2021	55,047,227.58	160.3689
08/05/2021	55,046,477.08	160.3667
09/05/2021	55,041,612.76	160.3525
10/05/2021	54,913,723.53	159.8672
11/05/2021	54,665,959.14	159.1052
12/05/2021	53,974,173.65	157.0524
13/05/2021	53,929,047.23	156.9211
14/05/2021	54,484,689.01	158.4317
15/05/2021	54,456,790.63	158.3506
16/05/2021	54,451,985.31	158.3366
17/05/2021	54,701,710.41	158.9604
18/05/2021	54,954,839.36	159.6756
19/05/2021	54,504,544.39	158.3493
20/05/2021	54,666,859.16	158.7729
21/05/2021	54,672,988.99	158.7675
22/05/2021	54,705,793.31	158.8627
23/05/2021	54,700,965.33	158.8487
24/05/2021	54,865,058.06	159.3252
25/05/2021	54,889,785.54	159.3877
26/05/2021	55,215,602.06	160.0115
27/05/2021	55,601,876.71	161.1121
28/05/2021	56,075,286.69	162.4722

29/05/2021	56,242,884.05	162.9578
30/05/2021	56,237,911.76	162.9434
31/05/2021	56,197,983.85	162.7872
01/06/2021	56,588,636.45	163.8724
02/06/2021	56,866,566.42	164.6367
03/06/2021	56,762,383.38	164.3047
04/06/2021	57,035,609.52	165.0854
05/06/2021	57,230,272.51	165.6489
06/06/2021	57,225,203.20	165.6342
07/06/2021	57,170,903.13	165.3804
08/06/2021	56,884,089.38	164.5507
09/06/2021	56,809,116.73	164.289
10/06/2021	56,929,779.83	164.5535
11/06/2021	56,828,781.74	164.585
12/06/2021	56,960,727.12	164.9671
13/06/2021	56,955,685.98	164.9525
14/06/2021	57,277,379.55	165.8538
15/06/2021	57,046,106.03	165.0605
16/06/2021	56,975,873.39	164.8671
17/06/2021	56,744,694.21	164.1808
18/06/2021	56,793,871.29	164.3231
19/06/2021	56,788,844.35	164.3085
20/06/2021	56,783,817.89	164.294
21/06/2021	56,934,315.60	164.6412
22/06/2021	57,233,409.13	165.5061
23/06/2021	57,365,285.88	165.8875
24/06/2021	57,349,888.93	166.4169
25/06/2021	57,466,837.09	166.747
26/06/2021	57,422,375.23	166.618
27/06/2021	57,417,284.02	166.6032
28/06/2021	56,879,111.59	166.4436
29/06/2021	56,846,507.80	166.3482
30/06/2021	57,797,916.76	166.1943
01/07/2021	57,146,906.63	165.4176
02/07/2021	57,251,994.20	165.6783
03/07/2021	57,420,315.17	166.1654
04/07/2021	57,415,227.37	166.1507
05/07/2021	57,497,314.54	166.3133
06/07/2021	56,816,868.13	164.2525
07/07/2021	56,786,996.54	164.1315
08/07/2021	56,137,897.21	162.3985
09/07/2021	56,551,830.62	163.58
10/07/2021	56,482,434.54	163.3793
11/07/2021	56,477,442.27	163.3648
12/07/2021	56,643,190.22	163.7236
13/07/2021	57,055,285.08	164.4725
14/07/2021	56,647,187.99	164.7067
15/07/2021	56,492,925.33	164.134
16/07/2021	56,099,877.32	162.9788
17/07/2021	56,104,455.47	162.9921

18/07/2021	56,099,493.49	162.9777
19/07/2021	55,392,397.42	160.9235
20/07/2021	55,713,287.66	161.8209
21/07/2021	56,075,260.77	162.8722
22/07/2021	56,114,911.26	163.2581
23/07/2021	56,030,823.74	163.0135
24/07/2021	56,047,506.31	163.062
25/07/2021	56,042,547.91	163.0476
26/07/2021	55,808,362.51	162.1911
27/07/2021	55,415,691.52	161.0325
28/07/2021	56,008,234.07	162.7195
29/07/2021	56,204,972.78	163.2766
30/07/2021	55,504,869.65	161.2428
31/07/2021	55,451,969.87	161.0891
01/08/2021	55,447,071.02	161.0749
02/08/2021	55,709,228.50	161.8364
03/08/2021	56,004,693.70	162.6628
04/08/2021	56,009,340.50	162.6574
05/08/2021	56,183,965.84	163.0885
06/08/2021	55,965,619.56	162.4285
07/08/2021	56,080,796.77	162.7628
08/08/2021	56,075,829.42	162.7484
09/08/2021	56,154,370.01	162.9575
10/08/2021	56,212,693.98	163.0783
11/08/2021	56,637,495.12	163.9503
12/08/2021	56,659,333.86	163.9976
13/08/2021	56,531,799.30	163.6198
14/08/2021	56,452,276.84	163.3896
15/08/2021	56,447,267.12	163.3751
16/08/2021	56,255,694.32	162.7651
17/08/2021	55,928,410.38	161.7907
18/08/2021	55,693,475.92	161.0937
19/08/2021	55,069,507.94	159.286
20/08/2021	55,088,462.21	159.2815
21/08/2021	55,150,714.16	159.4615
22/08/2021	55,145,845.46	159.4474
23/08/2021	55,488,683.70	160.43
24/08/2021	56,007,040.74	161.9273
25/08/2021	56,135,823.92	162.286
26/08/2021	55,867,145.93	161.4197
27/08/2021	56,257,740.06	162.5424
28/08/2021	56,267,092.91	162.5695
29/08/2021	56,262,119.05	162.5551
30/08/2021	56,343,655.58	162.7733
31/08/2021	56,464,880.88	163.1207
01/09/2021	56,769,531.60	163.9849
02/09/2021	56,821,804.54	164.1157
03/09/2021	56,340,745.19	164.6932
04/09/2021	56,262,955.60	164.4659
05/09/2021	56,257,978.62	164.4513

06/09/2021	56,302,153.38	164.6145
07/09/2021	56,140,693.61	164.3492
08/09/2021	55,607,390.07	162.788
09/09/2021	55,666,555.11	162.951
10/09/2021	55,763,726.79	163.4039
11/09/2021	55,761,880.53	163.3985
12/09/2021	55,756,938.58	163.3841
13/09/2021	55,866,103.44	163.5111
14/09/2021	55,886,167.82	163.5523
15/09/2021	56,000,112.16	163.8018
16/09/2021	55,874,767.35	163.3649
17/09/2021	55,455,865.40	162.108
18/09/2021	55,419,891.89	162.0028
19/09/2021	55,414,984.80	161.9885
20/09/2021	54,784,484.80	159.3912
21/09/2021	55,299,176.20	160.8887
22/09/2021	55,719,066.71	162.1016
23/09/2021	56,316,274.15	163.839
24/09/2021	55,693,325.42	163.1448
25/09/2021	55,676,888.43	163.0967
26/09/2021	55,671,956.69	163.0822
27/09/2021	56,154,429.15	164.4613
28/09/2021	55,481,042.74	162.4774
29/09/2021	55,668,495.30	163.0363
30/09/2021	55,730,357.43	163.1911
01/10/2021	55,985,538.44	163.9237
02/10/2021	55,916,509.82	163.7216
03/10/2021	55,911,551.53	163.7071
04/10/2021	55,493,008.55	162.4099
05/10/2021	56,044,241.40	163.9737
06/10/2021	55,927,729.99	163.6197
07/10/2021	56,749,886.67	166.0132
08/10/2021	56,912,492.99	166.4889
09/10/2021	56,889,407.47	166.4214
10/10/2021	56,884,353.42	166.4066
11/10/2021	57,136,655.65	167.1446
12/10/2021	57,158,282.17	167.0456
13/10/2021	57,554,356.87	168.1914
14/10/2021	57,776,360.59	168.8343
15/10/2021	57,998,777.69	169.4223
16/10/2021	57,993,143.26	169.4059
17/10/2021	57,987,983.38	169.3908
18/10/2021	58,066,888.65	169.5833
19/10/2021	58,445,263.67	170.4552
20/10/2021	58,267,276.46	169.8997
21/10/2021	57,936,115.24	169.0798
22/10/2021	57,980,641.53	168.7487
23/10/2021	57,997,092.61	168.7966
24/10/2021	57,991,939.92	168.7816
25/10/2021	58,562,708.65	170.3607

26/10/2021	58,910,420.08	170.5044
27/10/2021	58,741,696.79	169.4956
28/10/2021	58,497,087.41	168.7537
29/10/2021	57,894,083.58	166.9997
30/10/2021	57,728,090.94	166.5209
31/10/2021	57,722,989.25	166.5062
01/11/2021	58,185,093.71	167.6863
02/11/2021	57,954,249.26	166.985
03/11/2021	57,673,804.51	166.1395
04/11/2021	57,715,766.18	166.218
05/11/2021	57,756,218.44	166.3593
06/11/2021	57,896,063.55	166.7621
07/11/2021	57,890,990.87	166.7475
08/11/2021	58,531,024.06	168.5651
09/11/2021	58,281,171.67	168.128
10/11/2021	58,195,222.29	167.4944
11/11/2021	58,743,024.75	169.0163
12/11/2021	58,951,404.06	169.5929
13/11/2021	58,988,472.19	169.6995
14/11/2021	58,983,158.96	169.6842
15/11/2021	58,719,188.04	168.8667
16/11/2021	58,596,815.72	168.4371
17/11/2021	53,857,145.76	168.438
18/11/2021	53,568,464.70	167.5227
19/11/2021	53,206,423.82	166.3123
20/11/2021	53,461,527.68	167.1097
21/11/2021	53,456,643.99	167.0944
22/11/2021	52,348,024.99	163.5963
23/11/2021	52,736,661.37	164.8412
24/11/2021	52,837,043.32	165.1315
25/11/2021	53,276,022.35	166.4544
26/11/2021	51,539,134.23	161.0012
27/11/2021	51,303,459.98	160.265
28/11/2021	51,298,723.93	160.2502
29/11/2021	51,461,226.26	161.3983
30/11/2021	50,855,676.06	159.4897
01/12/2021	51,065,406.15	160.1349
02/12/2021	52,005,607.79	162.2601
03/12/2021	51,026,793.92	159.164
04/12/2021	51,191,846.95	159.6789
05/12/2021	51,187,136.33	159.6642
06/12/2021	51,318,991.15	159.9292
07/12/2021	52,429,609.73	163.1939
08/12/2021	52,657,371.99	163.9029
09/12/2021	52,623,504.48	163.7866
10/12/2021	52,296,963.76	162.7058
11/12/2021	52,429,488.45	163.1181
12/12/2021	52,424,670.57	163.1031
13/12/2021	51,558,150.66	160.345
14/12/2021	51,450,312.31	160.0034

15/12/2021	51,362,912.09	159.3205
16/12/2021	51,826,737.35	160.7437
17/12/2021	50,852,282.27	157.7214
18/12/2021	50,868,666.43	157.7722
19/12/2021	50,864,001.28	157.7577
20/12/2021	50,026,698.33	155.0941
21/12/2021	51,307,138.31	159.0179
22/12/2021	51,778,401.94	160.1499
23/12/2021	51,878,753.26	160.3461
24/12/2021	51,821,041.86	160.1291
25/12/2021	51,785,391.42	160.019
26/12/2021	51,780,643.59	160.0043
27/12/2021	51,977,739.35	160.5895
28/12/2021	51,843,522.50	160.1687
29/12/2021	51,570,702.80	159.3258
30/12/2021	52,275,421.97	161.4969
31/12/2021	52,255,328.40	161.4255