

ГЕНЕРАЛИ БРИК – Скопје
Отворен Инвестициски Фонд

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 31 декември 2022,
со извештај на независните ревизори

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 31 декември 2022
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	

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 2022 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 стандардите за ревизија, што се во примена во Република Северна Македонија. 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 ефикасноста 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 2022 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.

Скопје, 31 март 2023 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 31.12.2022

ГЕНЕРАЛИ- БРИК отворен инвестициски фонд

Во МКД	31.12.2021	31.12.2022
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
Пари и парични средства	207,711	21,000
Вложувања во хартии од вредност и депозити	52,035,950	106,001,153
Финансиски средства кои се чуваат за тргување	44,790,108	75,820,157
Вложувања кои се чуваат до доспевање	7,245,842	30,180,996
ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност	161,779	275,944
Побарувања по основ на дивиденди	5,214	25,504
Побарувања по основ на камата и останати средства		
Вкупно средства	52,410,654	106,323,601
Обврски по основ вложувања во хартии од вредност		
ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
Обврски кон друштво за управување со фондови	132,992	278,877
Обврски кон депозитна банка	15,346	31,836
Обврски по основ дозволени трошоци на фондот	6,988	12,093
Обврски по основ на исплата на иматели на удели		
Останати обврски		
ВКУПНО КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	155,325	322,806
НЕТО ИМОТ НА ФОНДОТ	52,255,328	106,000,796
Број на издадени удели	323,711.7170	739,174.6123
Нето имот по удел	161.4255	143.4043
Издадени удели на инвестицискиот фонд	162,472,779	413,075,737
Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-119,809,676	-295,595,919
Добивка/Загуба за тековната финансиска година	2,528,481	-9,660,877
Задржана доб./загуба од претходните години	7,063,745	-1,818,146
Ревалориз. на вложув. расположливи за продажба		
Ревалоризациони резерви		
ВКУПНО ОБВРСКИ СПРЕМА ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА	52,255,328	106,000,796

Скопје, март 2023 година

Главен извршен директор

Лазе Камчев



ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2022 ГОДИНА ГЕНЕРАЛИ БРИК- отворен инвестициски фонд

Во МКД	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2022</u>
ПРИХОДИ		
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	2,606	219,623
Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложување со фиксно доспевање	138,779	203,036
Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	314,285	1,833,569
Приходи од дивиденди	2,359,848	2,952,280
Останати приходи	228	3,029
ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА	<u>2,815,745</u>	<u>5,211,537</u>
РАСХОДИ		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	-65,511	-8,881,226
Негативни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	-302,688	-1,462,943
Расходи од односи со друштвото за управување со фондови	-1,656,416	-2,697,964
Расходи од камата	-	-
Надоместоци на депозитарна банка	-216,757	-424,809
Надоместок на Комисија за хартии од вредност	-80,035	-107,791
Трансакциски трошоци	-	-
Намалување на имот	-858,078	-336,965
Останати дозволени трошоци на фондот	-204,452	-53,210
ВКУПНО РАСХОДИ	<u>-3,383,936</u>	<u>-13,964,908</u>
НЕТО ДОБИВКА (ЗАГУБА) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	-568,191	-8,753,371
НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТНИ ИНСТРУМЕНТИ		
Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти	463,353	-2,651,758
Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти	-	-
Нето курсни разлики од вложувања во хар. од вр.	2,633,318	1,744,252
Останати обврски	-	-
ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО Х.В.	<u>3,096,672</u>	<u>-907,506</u>
НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ	2,528,481	-9,660,877

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНите НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА 31.12.2022 ГОДИНА ГЕНЕРАЛИ БРИК- отворен инвестициски фонд

Во МКД	31.12.2021	31.12.2022
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ		
Нето добивка(загуба) од вложувања во хартии од вредност	-568,191	-8,753,371
Вкупно нерезализирани добивки(загуби)од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	3,096,672	-907,506
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	2,528,481	-9,660,877
Приливи од продажба на издадени удели на фондот	8,307,298	239,192,587
Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	-10,203,090	-175,786,243
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	-1,895,792	63,406,344
ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ	632,688	53,745,467
На почетокот на периодот	51,622,640	52,255,328
На крајот на периодот	52,255,328	106,000,796
БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
Издадени удели на фондот во текот на периодот	50,890,1028	481,093,0368
Повлечени удели на фондот во периодот	-61,535,0593	-65,630,1415
БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	-10,644,9565	415,462,8953

ГЕНЕРАЛИ БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2022 ГОДИНА ГЕНЕРАЛИ БРИК- отворен инвестициски фонд

Во МКД	31.12.2021	31.12.2022
Добивка или загуба	2,528,481	-9,660,877
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		
Приходи од камати	-138,779	-203,036
Расходи од камати		
Приходи од дивиденди	-2,359,848	-2,952,280
Намалување на финансискиот имот		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност		
Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари	-411,212	-53,965,203
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		
Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		
Приливи од камата	138,779	203,036
Одливи од камати		
Приливи од дивиденда	2,359,848	2,952,280
Зголемување (намалување) на останат финансиски имот		
Зголемување (намалување) на останат имот	-83,221	-134,456
Зголемување (намалување) на обврски по основ на вложувања во финансиски инструменти		
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски		
Зголемување (намалување) на обврски спрема друштвото за управување и депозитарна банка	-41	162,375
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовно работење	-5,914	5,105
Парични текови од редовно работење	2,028,093	-63,593,055
Приливи од издавање на удели	8,307,298	239,192,587
Одливи од откуп на удели	-10,203,090	-175,786,243
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	-1,895,792	63,406,344
Нето зголемување (намалување) на пари	132,300	-186,711
Пари на почетокот на периодот	75,411	207,711
Пари на крајот на периодот	207,711	21,000

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 РСМ” 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 2022 и 2021 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 и 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 евиденирани 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 31 декември 2022 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>31 декември 2022</u>	<u>31 декември 2021</u>
Финансиски средства		
Некаматносни:		
Парични средства	301,448	166,992
Останати тековни средства и АВР	75,820,157	44,790,108
Вложувања	<u>76,121,605</u>	<u>44,957,101</u>
Каматносни со променлива камата:		
Парични средства	21,000	207,711
Депозити во банки	<u>30,180,996</u>	<u>7,245,842</u>
	<u>106,323,601</u>	<u>52,410,654</u>
Финансиски обврски		
Некаматносни		
Обврски кон друштвото за управување	278,877	132,992
Обврски кон депозитарна банка	31,836	15,346
Обврски за трошоци на фондот	<u>12,093</u>	<u>6,988</u>
	<u>322,806</u>	<u>155,325</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 доспелост (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- 31.12.2022 ГОДИНА
Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд
9110000000062

Реден број	Збирно konto	Позиција	Претходен период 01.01 - 31.12.2022	Тековен период 01.01 - 31.12.2022
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	51,622,640.1200	52,255,328.40
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	334,356.6735	323,711.7170
A.	1 / 2	Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот	154.3939	161.4255
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	52,255,328.40	106,000,795.52
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	323,711.7170	739,174.6123
Б.	3 / 4	Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на крајот на периодот	161.4255	143.4043
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	3.10%	3.04%
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-1.03%	-9.75%
7		Принос на инвестицискиот фонд	4.55%	-11.16%
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	55,215,608.51	89,798,075.1540

5. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2022

Генерален БРИК Отворен инвестициски фонд
9110000000062

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								
Топлификација АД Скопје	MKTPLF101010	2366	0	0	0	0	0.525778	0.0000%
Приоритетни акции								
Акции на затворени инвестициски фондови								
Вкупно акции од домашни издавачи		2366	0	0	0	0	0.525778	0
Обични акции								
PetrolChina Co Ltd	CNE1000003W8	47,000	15.47	728,951.30	1,240,690	26.40	0.000223	1.1705%
Baidu INC	KYG070341048	3,950	493.15	1,952,889.03	3,270,736	825.94	0.000179	3.0856%
Alibaba Group Holding	KYG017191142	6,360	497.07	3,161,386.99	4,056,143	637.76	0.000029	3.8265%
Netease INC	KYG642741022	1,650	848.69	1,400,342.07	1,396,988	846.65	0.000049	1.3179%
Alphabet Inc A	US02079K3059	400	6,846.15	2,738,456.23	2,034,707	5,086.77	0.000141	1.9195%
BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	US0846070206	59	18,612.27	1,098,123.87	1,050,741	17,809.17	0.000005	0.9913%
China Life Insurance	CNE1000002L3	15,960	33.41	533,286.69	1,581,375	99.08	0.000215	1.4919%
China Petroleum & Chemical	CNE1000002Q2	31,900	0.00	0.00	889,261	27.88	0.000125	0.8389%
China Shenhua Pharmaceutical	KYG2110P1000	500	44.31	22,152.72	28,061	56.12	0.000060	0.0265%
China Southern Airlines	CNE1000002T6	22,750	0.00	0.00	854,559	37.56	0.000532	0.8062%
CK INFRASTRUCTURE HOLDINGS	BMG2098R1025	500	385.67	192,832.77	151,029	302.05	0.000019	0.1425%
Dr. Reddy's Laboratories Ltd A	US2561352038	100	3,119.26	311,925.73	298,357	2,983.57	0.000048	0.2815%
GSK LN	GB000917SWP63	240	0.00	0.00	239,289	997.04	0.000006	0.2257%
Haleon Plc	GB000917SWP63	300	0.00	0.00	68,018	226.73	0.000003	0.0642%
Id.com Inc	KYG6208R1014	1,813	1,126.67	2,042,659.58	2,951,972	1,628.22	0.000062	2.7849%
Microsoft Corp	US5949181045	191	16,441.16	3,140,261.28	2,640,854	13,826.46	0.000002	2.4914%
Tencent Holdings Limited	KYG675271634	709	3,184.58	2,257,858.07	1,751,015	2,459.70	0.000007	1.6519%
WALMART INC	US9311421039	160	8,898.58	1,423,772.38	1,307,950	8,174.69	0.000006	1.2339%
Walt Disney Co/The	US2546871060	100	6,625.36	662,535.86	500,894	5,008.94	0.000006	0.4725%
Ambay SA	US02319V1035	2,238	163.40	365,683.02	350,958	156.82	0.000031	0.3311%
Banco Bradesco SA	US0594603039	6,382	167.62	1,197,368.76	1,059,681	166.04	0.415783	0.9997%
BRF SA	US10552T1079	2,414	163.77	443,613.03	219,897	91.09	0.000277	0.2074%
China Construction Bank Corp	CNE1000002H1	26,000	37.70	980,284.93	940,111	36.16	0.010815	0.8869%
China Petroleum & Chemical	US16941R1086	245	2,412.21	590,992.44	652,297	2,662.44	0.000146	0.6154%
Cia Brasileira de Distribuicao	US20440T3005	42	216.95	9,111.93	7,506	178.73	0.000062	0.0071%
Companhia Siderurgica Nacional	US20440W1053	1,305	244.94	319,648.67	207,656	159.12	0.000164	0.1959%
Gerdaul SA	US3737371050	3,170	311.52	987,513.56	1,012,499	319.40	0.000339	0.9552%
Global PVQ SE	DE0005558662	300	0.92	277.32	184	0.61	0.000170	0.0002%
HDFC Bank Limited	US40415F1012	600	3,399.57	2,039,739.58	2,366,446	3,944.08	0.000023	2.2325%
Industrial and Commercial Bank	CNE1000003G1	15,000	30.69	460,338.60	445,876	29.73	0.000017	0.4206%
Infosys Ltd	US4567881085	3,233	1,257.55	4,065,653.58	3,356,952	1,038.34	0.000141	3.1669%
III-ICICI BANK / IBN US	US45104G1040	5,838	1,098.47	6,412,851.00	7,367,761	1,262.04	0.000201	6.9507%
Itau Unibanco Holding	US4656621082	4,692	238.89	1,119,948.46	1,274,103	271.55	0.000226	1.2020%
Lenovo Group Ltd	HK0992009085	5,100	61.01	311,154.73	235,211	46.12	0.000046	0.2219%
LTOD LI Larsen & Toubro Ltd	USY5217N1183	2,675	1,341.25	3,587,854.72	3,901,845	1,458.63	0.000287	3.6810%
Lukoil PJSC	US69343P1057	240	4,769.93	1,144,783.15	0	0.00	0.000028	0.0000%
Petrobras Brasileiro SA	US71654V4086	2,495	675.41	1,685,136.21	1,531,954	614.01	0.098357	1.4452%
Ping An Insurance Group Co	CNE1000003X6	4,100	393.21	1,612,169.70	1,565,854	381.92	0.131002	1.4772%
RIGID LI Reliance Industries Lt	US7594701077	1,815	3,741.33	6,780,508.72	6,435,428	3,545.69	0.000112	6.0711%
Sberbank of Russia PJSC	US80585Y3080	1,510	2.52	3,809.98	0	0.00	0.000028	0.0000%
SBID LI State Bank of India	US8565522039	1,331	3,630.18	4,831,763.44	5,693,871	4,277.89	0.000171	5.3715%
Taiwan Semiconductor Co Ltd	US8740391003	1,329	5,990.61	7,961,525.97	5,707,536	4,294.61	0.000026	5.3844%
Tata Motors Limited (ADR)	US8756885024	673	1,708.09	1,149,547.59	896,687	1,332.37	0.000117	0.8459%
Telefonica Brasil SA	US87936R2058	798	470.33	375,794.99	329,366	412.22	0.000107	0.3107%
ENERGY CONVER DEVIC	US2926591098	250	0.00	0.00	0.00	0.00	0.000013	0.0000%
Vale SA	US91912E1055	3,348	833.96	2,792,112.44	3,275,616	978.38	0.000103	3.0602%
Vestas Wind Systems	DK0010268605	400	1,643.59	657,436.83	672,244	1,680.61	0.000181	0.6342%
Вкупно обични акции		232,176.00	102,217.22	73,562,067.87	75,820,156.87	90,409.34	0.661490	71.5279%
Приоритетни акции								
Акции на затворени инвестициски фондови								
Вкупно акции од странски издавачи		232,176.00	102,217.22	73,562,067.87	75,820,156.87	90,409.34	0.661490	71.5279%

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						
Удели во отворени инвестициски фондови						
Други ненаведени хартии од вредност						
Вкупно останати ХВ од домашни издавачи						
Државни хартии						
Благотворни хартии						
Удели во отворени инвестициски фондови						
Други ненаведени 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	4,565,473.47	4,569,001.43	4.31%
Силк Роуд банка АД Скопје	15,615,523.00	15,628,156.21	14.74%
Стопанска банка Битола	10,000,000.00	10,009,342.47	9.44%
Вкупно краткорочни депозити	30,180,996.47	30,206,500.11	28.50%
Долгорочни депозити			
Вкупно долгорочни депозити			
Останати пласмани			
Вкупно пласмани и депозити	30,180,996.47	30,206,500.11	28.50%

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 31.12.2022 ГОДИНА

Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд

9110000000062

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 01.01-31.12.2022 ГОДИНА
Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд
9110000000062

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					
07/04/2022	Alibaba Group Holding-SP ADR	US01609W1027	265	1,611,716.61	0.00	-1,611,716.61
07/04/2022	Baidu Inc	US0567521085	235	1,858,247.93	0.00	-1,858,247.93
18/04/2022	China Life Insurance Co Ltd	US16939P1066	1953	851,356.15	0.00	-851,356.15
07/04/2022	China Petroleum&Chemica	US16941R1086	319	928,630.32	0.00	-928,630.32
07/04/2022	China Southern Airlines Co Ltd	US1694091091	455	750,415.87	0.00	-750,415.87
25/04/2022	CN-PETROCHINA LTD	US71646E1001	216	596,284.14	0.00	-596,284.14
25/02/2022	Gazprom PJSC	US3682872078	1442	378,097.80	386,104.58	8,006.78
07/04/2022	JD.com, Inc.	US47215P1066	340	1,134,367.16	0.00	-1,134,367.16
25/02/2022	MAGNIT OJSC	US55953Q2021	720	358,132.76	327,492.51	-30,640.25
07/04/2022	NetEase, Inc.	US64110W1027	80	428,492.77	0.00	-428,492.77
25/02/2022	Rosneft OAO	US67812M2070	1900	289,297.20	431,373.11	142,075.91
04/03/2022	Sberbank of Russia PJSC	US80585Y3080	1510	354,005.91	0.00	-354,005.91
25/02/2022	Severstal PAO	US8181503025	635	511,682.17	477,289.27	-34,392.90
25/02/2022	Tatneft PJSC	US8766292051	387	623,474.30	648,712.71	25,238.41
19/07/2022	Gsk Plc	GB0009252882	300	302,676.34	0.00	-302,676.34
25/02/2022	X5 RETAIL GROUP	US98387E2054	320	188,086.01	232,388.36	44,302.35
	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)		11,077	11,164,963.44	2,503,360.54	-8,661,602.90

8. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВИК (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2022 ГОДИНА
Генералн БРИК Отворен инвестициски фонд
911000000062

Датум на продажба	Финансиски инструменти	ИСИН	Набавна цена	Објективна вредност	Ревалоризација на имотот наменат за продажба	Ревалоризацијски резерви на инструментите за заштита	Нереализирана добивка (загуба) признаена директно од добивката (загубата) за периодот	Нето курсни разлики на вложувањата во хартии од вредност	Амортизација на дисконтот (премијата) на имотот со фиксно доспевање	Намалување на имотот
31.12.2022	PetroChina Co Ltd	CNE1000003W8	726,951.30	1,240,699.60	0.00	0.00	493,718.09	19,277.00	0.00	0.00
31.12.2022	Baidu INC	KYG070341048	1,952,889.00	3,270,735.51	0.00	0.00	1,191,822.43	124,027.53	0.00	0.00
31.12.2022	Alibaba Group Holding	KYG017191142	3,161,386.99	4,056,143.27	0.00	0.00	779,311.73	112,212.48	0.00	0.00
31.12.2022	Natasee INC	KYG6427A1022	1,400,342.07	1,396,968.13	0.00	0.00	-43,996.10	39,190.50	0.00	0.00
07.04.2022	Alibaba Group Holding	US01609W1027	0.00	0.00	0.00	0.00	-154,744.93	54,815.96	0.00	0.00
31.12.2022	Alphabet Inc A	US02079K3059	2,738,458.23	2,034,707.32	0.00	0.00	-695,938.66	-9,802.23	0.00	0.00
31.12.2022	Ambay SA	US02319V1035	365,683.02	350,957.61	0.00	0.00	-9,855.16	-5,102.78	0.00	0.00
07.04.2022	Baidu Inc	US0567521085	0.00	0.00	0.00	0.00	-112,472.13	69,511.80	0.00	0.00
31.12.2022	Banco Bradesco SA	US0594603039	1,197,366.76	1,059,680.56	0.00	0.00	-183,424.11	45,297.39	0.00	0.00
31.12.2022	BERKSHIRE HATHAWAY INC-CL B	US0846707026	1,096,123.87	1,050,740.80	0.00	0.00	-24,426.01	-23,755.05	0.00	0.00
31.12.2022	BRF SA	US10552T1079	443,613.03	219,897.37	0.00	0.00	-241,326.06	17,441.56	0.00	0.00
31.12.2022	China Construction Bank Corp	CNE1000002H1	980,284.93	940,111.30	0.00	0.00	-110,916.71	70,743.08	0.00	0.00
31.12.2022	China Life Insurance	CNE1000002L3	533,286.69	1,581,374.57	0.00	0.00	1,025,696.74	21,845.93	0.00	0.00
18.04.2022	China Life Insurance Co Ltd	US16939P1066	0.00	0.00	0.00	0.00	-56,793.17	34,192.12	0.00	0.00
31.12.2022	China Petroleum & Chemical	US16941R1086	590,992.44	652,297.46	0.00	0.00	33,554.27	27,232.70	0.00	0.00
31.12.2022	China Petroleum & Chemical	CNE1000002Q2	0.00	889,280.70	0.00	0.00	866,728.83	22,531.87	0.00	0.00
31.12.2022	China Sheway Pharmaceutical	KYG2110P1000	22,152.72	28,051.36	0.00	0.00	6,085.48	-199.49	0.00	0.00
07.04.2022	China Southern Airlines Co Ltd	US1694091091	0.00	0.00	0.00	0.00	-14,587.27	31,215.09	0.00	0.00
31.12.2022	China Southern Airlines	CNE1000002T6	0.00	854,559.25	0.00	0.00	841,105.23	13,454.02	0.00	0.00
31.12.2022	Cia Brasileira de Distribuicao	US20440T3005	9,111.93	7,506.49	0.00	0.00	-2,245.30	639.86	0.00	0.00
31.12.2022	CK INFRASTRUCTURE HOLDINGS	BMG2098R1025	192,832.77	151,026.58	0.00	0.00	-43,910.59	1,909.25	0.00	0.00
25.04.2022	PETROCHINA LTD	US71646E1001	0.00	0.00	0.00	0.00	50,757.09	26,293.97	0.00	0.00
31.12.2022	Companhia Siderurgica Nacional	US20440W1053	319,648.67	207,656.38	0.00	0.00	-122,105.13	10,018.80	0.00	0.00
31.12.2022	Dr. Reddy's Laboratories Ltd A	US2561352038	311,925.73	296,356.86	0.00	0.00	-8,221.99	-5,573.56	0.00	0.00
25.02.2022	Gazprom PJSC	US3682872078	0.00	0.00	0.00	0.00	-332,294.90	796.62	0.00	0.00
31.12.2022	Gerdau SA	US3737371050	987,513.56	1,012,499.23	0.00	0.00	46,774.47	-22,371.69	0.00	0.00
31.12.2022	Global VQ SE	DE0005586622	277.32	184.48	0.00	0.00	-92.29	-0.55	0.00	0.00
31.12.2022	GSK LN	GB000BN7SWP63	0.00	239,288.95	0.00	0.00	250,354.72	-11,065.77	0.00	0.00
19.07.2022	Gsk Plc	GB0009252882	0.00	0.00	0.00	0.00	-93,172.65	935.02	0.00	0.00
31.12.2022	Haleon Plc	GB00BMX86B70	0.00	68,017.63	0.00	0.00	70,656.40	-2,638.77	0.00	0.00
31.12.2022	HDFC Bank Limited	US40415F1012	2,039,739.58	2,366,445.56	0.00	0.00	311,825.10	14,169.98	0.00	0.00
31.12.2022	Industrial and Commercial Bank	CNE1000003G1	460,338.60	445,876.29	0.00	0.00	-48,309.62	33,847.31	0.00	0.00
31.12.2022	Infosys Ltd	US4567981085	4,065,653.58	3,356,951.71	0.00	0.00	-744,395.52	34,019.29	0.00	0.00
31.12.2022	IN-ICI BANK	US45104G1040	6,412,851.00	7,367,761.00	0.00	0.00	885,002.52	67,922.43	0.00	0.00
31.12.2022	Itau Unibanco Holding	US4655621062	1,119,948.48	1,274,103.15	0.00	0.00	131,868.01	21,840.43	0.00	0.00
31.12.2022	Jd.com Inc	KYG8208B1014	2,042,659.56	2,951,971.67	0.00	0.00	859,531.91	47,691.87	0.00	0.00
07.04.2022	JD.com, Inc	US47215P1066	0.00	0.00	0.00	0.00	-205,953.95	44,935.34	0.00	0.00
31.12.2022	Lenovo Group Ltd	HK0992009065	311,154.73	235,211.49	0.00	0.00	-75,389.36	-553.88	0.00	0.00
31.12.2022	Larsen & Toubro Ltd	USY5217N1183	3,587,854.72	3,901,844.75	0.00	0.00	258,730.26	54,393.22	0.00	0.00
31.12.2022	Lukoil PJSC	US69343P1057	0.00	0.00	0.00	0.00	-1,146,063.18	1,280.03	0.00	0.00
25.02.2022	MAGNET OJSC	US55853Q2021	0.00	0.00	0.00	0.00	-233,579.47	4,477.35	0.00	0.00
31.12.2022	Microsoft Corp	US5949181045	3,140,261.28	2,640,854.32	0.00	0.00	-466,345.79	-35,343.14	0.00	0.00
07.04.2022	NetEase, Inc	US64110W1027	0.00	0.00	0.00	0.00	-28,855.36	14,616.53	0.00	0.00
31.12.2022	Petroleo Brasileiro SA	US71654V4086	1,685,136.21	1,531,954.39	0.00	0.00	-216,666.55	62,870.16	0.00	0.00
31.12.2022	Ping An Insurance Group Co	CNE1000003X6	1,612,169.70	1,565,853.95	0.00	0.00	-159,874.74	113,558.99	0.00	0.00
31.12.2022	Reliance Industries Ltd	US7594701077	6,790,508.72	6,435,427.80	0.00	0.00	-562,460.44	205,350.82	0.00	0.00
25.02.2022	Rosneft OAO	US67812M2070	0.00	0.00	0.00	0.00	-544,826.60	3,305.07	0.00	0.00
04.03.2022	Sberbank of Russia PJSC	US80585Y3080	0.00	0.00	0.00	0.00	-940,932.49	1,449.30	0.00	0.00
31.12.2022	Sberbank of Russia PJSC	US80585Y3080	0.00	0.00	0.00	0.00	-129.09	129.09	0.00	0.00
31.12.2022	State Bank of India	US8565522039	4,831,763.44	5,693,871.19	0.00	0.00	920,414.25	-60,964.38	0.00	0.00
25.02.2022	Severstal PAO	US8181503025	0.00	0.00	0.00	0.00	-239,126.59	7,092.09	0.00	0.00
31.12.2022	Taiwan Semiconductor Co Ltd	US8740391003	7,961,525.97	5,707,535.65	0.00	0.00	-2,458,797.19	202,111.30	0.00	0.00
31.12.2022	Tata Motors Limited	US8765685024	1,149,547.59	896,686.61	0.00	0.00	-277,199.87	23,960.00	0.00	0.00
25.02.2022	Talnet PJSC	US8766292051	0.00	0.00	0.00	0.00	-258,839.65	8,836.32	0.00	0.00
31.12.2022	Telefonica Brasil SA	US87936R2058	375,794.99	329,365.79	0.00	0.00	-77,038.39	30,609.19	0.00	0.00
31.12.2022	Tencent Holdings Limited	KYG875721634	2,257,888.07	1,751,014.61	0.00	0.00	-645,071.30	138,217.84	0.00	0.00
31.12.2022	Vale SA	US91912E1055	2,792,112.44	3,275,615.89	0.00	0.00	408,166.02	74,526.06	0.00	0.00
31.12.2022	Vestas Wind Systems	DK0010268606	657,436.83	672,243.66	0.00	0.00	16,646.34	-1,839.51	0.00	0.00
31.12.2022	WALMART INC	US9311421039	1,423,772.36	1,307,950.37	0.00	0.00	-88,478.12	-28,378.49	0.00	0.00
31.12.2022	Walt Disney Co/The	US2546871060	662,535.86	500,893.61	0.00	0.00	-156,709.16	-5,414.54	0.00	0.00
25.02.2022	X5 RETAIL GROUP	US98387E2054	0.00	0.00	0.00	0.00	-274,942.78	2,462.65	0.00	0.00
	Обични акции на трговски друштва		72,413,474.74	75,820,156.87	0.00	0.00	-2,651,758.48	1,744,252.35	0.00	0.00
	Приоритетни акции									
	Акции на затворени инвестициски фондови									
	Државни обврзници									
	Обврзници на локална самоуправа									
	Обврзници на трговски друштва									
	Државни и благаянски записи									
	Комерцијални записи									
	Други ненаведени должнички хартии од вредност									
	Структурирани хартии од вредност по објективна вредност									
	Структурирани хартии од вредност со аграден дериват									
	Деривативни инструменти									
	Вкупно нереализирана добивка (загуба)		72,413,474.74	75,820,156.87	0.00	0.00	-2,651,758.48	1,744,252.35	0.00	0.00

9. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2022 ГОДИНА
Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд
9110000000062

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	31/12/2022	424,808.90	424,808.90	424,808.90	0
Генерали Инвестментс АД Скопје	Надомест за управување со фондот	31/12/2022	2,697,963.55	2,697,963.55	2,697,963.55	0
Расел Бедфорд Атанасовски ДООЕЛ	Ревизија на финансиски извештаи	21/06/2022	29,120.00	29,120.00	29,120.00	0
НЛБ банка АД Скопје	Трошоци за субдепозитарна банка	31/12/2022	110,047.00	110,047.00	110,047.00	0
Вкупно			3,261,939.45	3,261,939.45	3,261,939.45	0

10. ПРИХОДИ / РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2022 ГОДИНА
 Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд
 9110000000062

Назив на поврзаните лица	Приход	Расход	Цел на исплатата
НЛБ банка АД Скопје	0.00	424,808.90	Надомест на депозитна банка
Генерали Инвестментс АД Скопје	0.00	2,697,963.55	Надомест за управување со фондот
Расел Бедфорд Атанасовски ДООЕЛ	0.00	29,~20.00	Ревизија на финансиски извештаи
НЛБ банка АД Скопје	0.00	110,047.00	Трошоци за субдепозитарна банка
Вкупно	0.00	3,261,939.45	

11. Вредност на трансакции извршени од страна на овластени учесници за тргување со хартии од вредност за период 01.01-31.12.2022

Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд
91100000000€2

Име на овластениот учесник	Вкупна вредност на трансакции за период	(%) вкупно остварениот промет за периодот по овластен учесник
InterCapital	2,503,360.54	100.00%
Вкупно	2,503,360.54	100.00%

12. Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01-31.12.2022

Генерали БРИК Отворен инвестициски фонд

9110000000062

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	2,697,963.55	3.00%
Надомест за депозитарна банка	424,808.90	0.47%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	6,471.52	0.01%
Трошоци за водење регистар на удели	0	0
Трошоци за ревизија	29,120.00	0.03%
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	17,540.49	0.02%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	107,791.14	0.12%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	110,047.00	0.12%
Вкупно	3,393,742.60	3.78%

13. Движење на нето вредноста на фондот за периодот

Дата	Нето вредност на фондот	Цена на удел
01/01/2022	52,297,795.94	161.5567
02/01/2022	52,292,999.96	161.5419
03/01/2022	52,870,865.79	163.3147
04/01/2022	53,014,580.61	163.7447
05/01/2022	52,824,774.78	162.92
06/01/2022	53,019,675.33	163.5211
07/01/2022	53,662,595.91	165.504
08/01/2022	53,657,668.68	165.4888
09/01/2022	53,652,741.91	165.4736
10/01/2022	53,807,658.01	165.8607
11/01/2022	55,514,171.29	169.2252
12/01/2022	56,113,230.65	171.0041
13/01/2022	55,621,951.76	169.466
14/01/2022	55,316,295.12	168.5317
15/01/2022	55,375,071.79	168.7108
16/01/2022	55,369,998.08	168.6953
17/01/2022	55,413,341.77	168.7293
18/01/2022	54,553,424.98	166.0896
19/01/2022	54,876,988.17	167.0747
20/01/2022	55,097,469.07	167.7109
21/01/2022	54,280,598.11	165.2153
22/01/2022	54,237,430.78	165.0839
23/01/2022	54,232,466.83	165.0688
24/01/2022	53,015,029.72	161.3557
25/01/2022	53,347,341.33	162.4745
26/01/2022	53,572,393.54	163.0686
27/01/2022	53,369,832.15	162.4322
28/01/2022	54,506,812.72	164.5605
29/01/2022	54,583,714.66	164.7927
30/01/2022	54,578,728.67	164.7776
31/01/2022	56,699,088.37	168.5812
01/02/2022	57,030,765.05	169.5481
02/02/2022	56,557,454.05	168.1231
03/02/2022	55,759,833.73	165.377
04/02/2022	56,302,506.48	166.9523
05/02/2022	55,629,223.67	164.9559
06/02/2022	55,624,159.42	164.9409
07/02/2022	55,504,252.26	164.5002
08/02/2022	56,183,237.79	166.5814
09/02/2022	57,045,792.66	169.1315
10/02/2022	56,594,268.78	167.8784
11/02/2022	55,811,305.13	165.6747
12/02/2022	55,884,322.29	165.8914
13/02/2022	55,879,233.53	165.8763
14/02/2022	55,553,160.60	163.9807
15/02/2022	56,911,356.10	167.9119
16/02/2022	56,946,490.55	168.0038

17/02/2022	56,273,453.81	165.5402
18/02/2022	55,897,980.67	163.9856
19/02/2022	55,952,924.37	164.1468
20/02/2022	55,947,844.10	164.1319
21/02/2022	54,925,343.70	161.078
22/02/2022	54,695,523.03	160.6084
23/02/2022	53,903,051.70	158.2755
24/02/2022	51,252,453.87	150.5201
25/02/2022	52,742,314.22	154.8104
26/02/2022	52,545,635.13	154.2331
27/02/2022	52,540,876.31	154.2191
28/02/2022	52,163,305.48	153.0786
01/03/2022	51,994,192.63	152.5677
02/03/2022	52,537,016.72	154.1194
03/03/2022	52,034,510.48	152.6423
04/03/2022	50,864,159.30	149.1953
05/03/2022	51,390,426.97	150.739
06/03/2022	51,385,776.74	150.7254
07/03/2022	49,980,896.65	146.5277
08/03/2022	50,140,642.29	146.9902
09/03/2022	51,374,135.78	150.6018
10/03/2022	50,467,021.88	147.8884
11/03/2022	49,495,841.75	144.8857
12/03/2022	49,814,196.24	145.8176
13/03/2022	49,809,695.87	145.8044
14/03/2022	49,031,025.73	143.4987
15/03/2022	48,833,336.15	142.8575
16/03/2022	51,327,995.84	150.1496
17/03/2022	51,834,604.09	151.5789
18/03/2022	52,512,387.61	152.7889
19/03/2022	52,664,078.17	153.2303
20/03/2022	52,659,314.92	153.2164
21/03/2022	52,294,178.04	152.1147
22/03/2022	52,922,397.11	153.9421
23/03/2022	52,720,720.54	153.3555
24/03/2022	52,951,514.42	154.0253
25/03/2022	52,884,815.14	153.7769
26/03/2022	52,788,313.69	153.4963
27/03/2022	52,783,538.63	153.4825
28/03/2022	52,839,538.97	153.7376
29/03/2022	53,728,544.01	156.0594
30/03/2022	53,155,266.79	154.3856
31/03/2022	52,420,500.53	152.2515
01/04/2022	53,304,231.14	154.8023
02/04/2022	53,479,793.55	155.3121
03/04/2022	53,474,951.39	155.298
04/04/2022	54,514,739.69	158.2901
05/04/2022	53,805,252.62	156.1395
06/04/2022	53,611,278.03	155.5766
07/04/2022	53,408,508.65	154.9707

08/04/2022	53,547,502.16	155.3711
09/04/2022	53,752,553.58	155.9661
10/04/2022	53,747,686.89	155.952
11/04/2022	52,971,144.79	153.7949
12/04/2022	52,691,303.74	152.9432
13/04/2022	52,941,330.39	153.6326
14/04/2022	52,681,636.36	152.879
15/04/2022	52,484,518.67	152.2464
16/04/2022	52,708,852.76	152.8971
17/04/2022	52,704,084.67	152.8833
18/04/2022	52,655,202.10	152.698
19/04/2022	52,340,539.79	151.7855
20/04/2022	52,336,491.16	151.7404
21/04/2022	51,779,042.19	150.1183
22/04/2022	50,715,374.43	147.0345
23/04/2022	50,710,796.43	147.0213
24/04/2022	50,706,218.86	147.008
25/04/2022	50,029,940.41	145.0473
26/04/2022	49,871,662.49	144.5884
27/04/2022	50,663,535.87	146.8842
28/04/2022	51,861,318.78	150.3569
29/04/2022	52,811,883.43	153.1128
30/04/2022	52,589,963.40	152.4694
01/05/2022	52,585,208.79	152.4556
02/05/2022	52,418,678.36	151.9728
03/05/2022	52,427,649.92	151.9988
04/05/2022	52,172,385.71	151.2587
05/05/2022	51,628,434.48	149.6817
06/05/2022	113,112,573.68	147.4509
07/05/2022	113,123,290.08	147.4649
08/05/2022	113,113,248.26	147.4518
09/05/2022	111,288,201.28	145.046
10/05/2022	110,712,572.16	144.2742
11/05/2022	110,846,539.58	144.3891
12/05/2022	109,393,863.61	142.5104
13/05/2022	112,134,975.14	145.7532
14/05/2022	112,308,029.87	145.9781
15/05/2022	112,298,065.71	145.9652
16/05/2022	112,442,789.46	146.1281
17/05/2022	114,782,703.67	149.1456
18/05/2022	112,089,595.29	145.6423
19/05/2022	111,563,405.79	144.9913
20/05/2022	113,234,300.99	147.148
21/05/2022	112,817,881.80	146.6023
22/05/2022	112,807,869.22	146.5893
23/05/2022	113,530,136.50	147.7094
24/05/2022	111,670,455.34	145.2899
25/05/2022	112,226,532.78	145.6733
26/05/2022	112,564,150.65	146.581
27/05/2022	109,760,019.92	149.0905

28/05/2022	109,553,069.20	148.8094
29/05/2022	109,543,360.80	148.7962
30/05/2022	110,428,643.35	150.2281
31/05/2022	109,905,983.54	149.6261
01/06/2022	110,123,252.47	149.6615
02/06/2022	110,332,194.94	150.1865
03/06/2022	109,852,068.98	149.492
04/06/2022	109,545,312.05	149.0745
05/06/2022	109,535,478.26	149.0612
06/06/2022	110,583,059.39	150.3606
07/06/2022	110,448,374.22	150.508
08/06/2022	111,458,947.72	151.997
09/06/2022	109,863,066.20	149.8186
10/06/2022	108,451,263.34	147.8933
11/06/2022	108,451,318.75	147.8801
12/06/2022	108,441,574.16	147.8668
13/06/2022	105,130,732.20	143.3956
14/06/2022	107,488,403.12	146.6275
15/06/2022	108,852,968.71	148.4209
16/06/2022	106,595,346.12	145.3235
17/06/2022	107,262,321.53	146.2137
18/06/2022	106,568,047.85	145.2674
19/06/2022	106,558,483.81	145.2543
20/06/2022	106,298,850.68	144.8723
21/06/2022	107,715,142.72	146.8025
22/06/2022	105,815,891.53	144.249
23/06/2022	106,352,918.77	144.9776
24/06/2022	108,273,005.88	147.5944
25/06/2022	108,014,033.03	147.2397
26/06/2022	108,004,330.02	147.2265
27/06/2022	108,844,994.15	148.3581
28/06/2022	107,884,579.74	147.0416
29/06/2022	107,648,327.28	146.7168
30/06/2022	107,057,603.77	145.9103
01/07/2022	107,628,212.74	146.4272
02/07/2022	107,322,926.13	146.0119
03/07/2022	107,313,258.29	145.9987
04/07/2022	107,660,049.10	146.4266
05/07/2022	107,468,189.48	146.1142
06/07/2022	108,552,330.21	147.5746
07/07/2022	110,990,332.78	150.8333
08/07/2022	111,643,587.78	151.6979
09/07/2022	111,762,890.87	151.8601
10/07/2022	111,752,822.65	151.8464
11/07/2022	109,943,330.71	149.3329
12/07/2022	109,439,008.92	148.6269
13/07/2022	109,755,280.60	149.0272
14/07/2022	109,317,791.86	148.3843
15/07/2022	109,794,129.10	148.9977
16/07/2022	109,327,087.15	148.3639

17/07/2022	109,317,243.37	148.3506
18/07/2022	109,738,830.14	149.0174
19/07/2022	109,816,909.05	149.2043
20/07/2022	109,341,036.14	148.5161
21/07/2022	110,229,782.49	149.7233
22/07/2022	109,905,302.96	149.2978
23/07/2022	109,973,179.67	149.39
24/07/2022	109,963,265.71	149.3765
25/07/2022	109,958,382.54	149.3642
26/07/2022	109,253,834.07	148.4024
27/07/2022	111,417,547.92	151.34
28/07/2022	112,285,191.12	152.5118
29/07/2022	112,222,478.82	152.4218
30/07/2022	111,552,531.77	151.5119
31/07/2022	111,542,461.32	151.4982
01/08/2022	111,528,654.86	151.301
02/08/2022	110,569,157.31	149.9994
03/08/2022	111,212,101.93	150.8957
04/08/2022	112,082,178.74	152.0718
05/08/2022	112,385,649.13	152.607
06/08/2022	111,926,254.71	151.9832
07/08/2022	111,915,980.88	151.9693
08/08/2022	111,752,644.08	151.7818
09/08/2022	111,771,294.32	151.8563
10/08/2022	112,707,003.11	153.1001
11/08/2022	112,455,126.17	152.8993
12/08/2022	112,895,552.13	153.4907
13/08/2022	113,339,587.32	154.0944
14/08/2022	113,329,630.09	154.0809
15/08/2022	113,170,513.04	153.8403
16/08/2022	113,483,316.45	154.3445
17/08/2022	113,864,691.94	154.8455
18/08/2022	113,219,852.19	153.9373
19/08/2022	112,030,721.31	152.3178
20/08/2022	113,019,919.30	153.6628
21/08/2022	113,009,985.54	153.6493
22/08/2022	111,394,259.02	152.4672
23/08/2022	112,741,796.20	154.2595
24/08/2022	113,258,348.94	154.9383
25/08/2022	114,810,355.76	157.055
26/08/2022	113,815,875.62	155.6884
27/08/2022	113,496,099.42	155.251
28/08/2022	113,486,093.92	155.2373
29/08/2022	113,127,913.11	154.7228
30/08/2022	113,166,138.10	154.775
31/08/2022	112,362,321.79	153.6552
01/09/2022	112,232,990.13	153.3176
02/09/2022	111,983,031.37	152.9661
03/09/2022	112,056,378.50	153.0663
04/09/2022	112,046,533.54	153.0529

05/09/2022	111,770,786.46	152.6338
06/09/2022	112,141,131.22	153.0843
07/09/2022	111,841,286.18	153.1845
08/09/2022	112,555,340.97	154.1625
09/09/2022	114,082,860.25	156.2241
10/09/2022	112,699,090.05	154.3292
11/09/2022	112,689,166.70	154.3156
12/09/2022	113,404,132.57	155.2367
13/09/2022	110,806,429.43	151.6692
14/09/2022	110,283,796.00	150.9428
15/09/2022	111,133,635.54	152.0685
16/09/2022	109,855,955.58	150.2997
17/09/2022	110,148,603.90	150.7001
18/09/2022	110,138,916.04	150.6868
19/09/2022	110,360,730.30	150.9691
20/09/2022	110,421,617.84	151.0296
21/09/2022	108,969,518.59	149.5613
22/09/2022	108,667,868.33	149.1459
23/09/2022	106,736,381.75	146.6089
24/09/2022	107,756,141.67	148.0096
25/09/2022	107,746,660.10	147.9966
26/09/2022	106,747,365.66	146.5922
27/09/2022	107,459,795.89	147.5705
28/09/2022	106,924,211.35	146.8275
29/09/2022	106,295,351.73	146.4914
30/09/2022	105,776,297.74	145.7678
01/10/2022	105,437,635.92	145.3011
02/10/2022	105,428,367.29	145.2883
03/10/2022	106,257,229.59	146.4425
04/10/2022	107,761,109.38	148.4706
05/10/2022	108,215,316.83	149.0129
06/10/2022	107,707,833.45	148.2638
07/10/2022	106,317,981.43	146.3355
08/10/2022	106,807,767.12	147.0097
09/10/2022	106,798,382.78	146.9967
10/10/2022	106,111,534.51	146.0114
11/10/2022	105,189,106.09	144.7422
12/10/2022	104,917,902.84	144.3645
13/10/2022	105,237,777.96	144.7916
14/10/2022	104,233,960.10	143.3063
15/10/2022	104,391,600.82	143.5231
16/10/2022	104,382,439.66	143.5105
17/10/2022	105,809,170.44	145.1513
18/10/2022	106,566,968.22	146.1847
19/10/2022	104,938,731.50	143.9511
20/10/2022	105,073,925.05	144.0987
21/10/2022	105,736,122.94	144.9931
22/10/2022	106,411,197.07	145.9188
23/10/2022	106,401,850.60	145.906
24/10/2022	104,258,803.33	142.9673

25/10/2022	104,735,568.00	143.6119
26/10/2022	103,254,266.35	141.677
27/10/2022	102,259,770.55	140.311
28/10/2022	101,888,082.00	139.7626
29/10/2022	102,510,675.31	140.6166
30/10/2022	102,501,693.53	140.6043
31/10/2022	101,956,578.05	139.8566
01/11/2022	103,474,581.52	141.8949
02/11/2022	102,547,273.36	140.6205
03/11/2022	102,346,113.32	140.2984
04/11/2022	106,398,776.97	145.8439
05/11/2022	105,465,999.56	144.5653
06/11/2022	105,456,773.89	144.5527
07/11/2022	106,026,819.77	145.2723
08/11/2022	105,641,294.44	144.7359
09/11/2022	104,222,813.43	142.7671
10/11/2022	104,649,785.87	143.3157
11/11/2022	107,855,730.82	147.6809
12/11/2022	105,206,163.34	144.053
13/11/2022	105,196,956.37	144.0403
14/11/2022	105,185,577.03	144.009
15/11/2022	107,624,011.53	147.1882
16/11/2022	106,112,605.33	145.1113
17/11/2022	105,815,001.78	144.6893
18/11/2022	106,657,743.48	145.8333
19/11/2022	106,314,139.61	145.3635
20/11/2022	106,304,831.22	145.3507
21/11/2022	105,371,111.72	144.0583
22/11/2022	106,549,005.88	145.6673
23/11/2022	107,043,832.58	146.3438
24/11/2022	106,902,837.73	146.1456
25/11/2022	106,263,224.19	145.2675
26/11/2022	106,519,111.72	145.6173
27/11/2022	106,509,777.33	145.6046
28/11/2022	105,823,298.00	144.6572
29/11/2022	107,028,133.89	146.3028
30/11/2022	109,476,043.73	149.6476
01/12/2022	109,811,694.60	149.8181
02/12/2022	108,979,446.98	148.6593
03/12/2022	108,334,998.27	147.7802
04/12/2022	108,325,508.63	147.7673
05/12/2022	109,179,123.44	148.8781
06/12/2022	107,992,173.31	147.2347
07/12/2022	107,373,910.49	146.3891
08/12/2022	108,438,627.86	147.8406
09/12/2022	108,550,773.04	147.9874
10/12/2022	108,359,066.84	147.7261
11/12/2022	108,349,572.05	147.7131
12/12/2022	107,573,268.90	146.5655
13/12/2022	107,918,969.01	147.0269

14/12/2022	108,016,823.60	147.0776
15/12/2022	105,768,195.80	143.6899
16/12/2022	105,780,163.76	143.6971
17/12/2022	105,721,963.47	143.618
18/12/2022	105,712,722.63	143.6055
19/12/2022	105,782,987.93	143.6778
20/12/2022	105,845,280.70	143.7351
21/12/2022	106,036,090.69	143.9922
22/12/2022	105,781,870.44	143.5553
23/12/2022	105,227,426.05	142.7371
24/12/2022	105,226,420.01	142.7357
25/12/2022	105,217,219.55	142.7232
26/12/2022	105,306,360.01	142.7107
27/12/2022	105,225,285.86	142.5175
28/12/2022	105,975,815.82	143.5286
29/12/2022	106,292,519.85	143.8301
30/12/2022	106,140,177.16	143.5928
31/12/2022	106,000,795.52	143.4043