

КВАРТАЛНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

Назив на инвестицискиот фонд:
КД БРИК - отворен инвестициски фонд

Деловна година: 2018
Период на известување: 01.01 - 30.09.2018

Извештаи:

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

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 30.09.2018 ГОДИНА
КД БРИК Отворен инвестициски фонд
РОИФ0809102008КДБР6364578

Ред.број	Збирно конто	Позиција	Претходен период 01.01 - 30.09.2017	Тековен период 01.01 - 30.09.2018
		ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	10	Парични средства и парични еквиваленти	461.436,15	10.846,83
2	(Сум од 2а:2д)	Вложувања во хартии од вредност и депозити	49.788.430,93	44.836.140,38
2а	3	финансиски средства кои се чуваат за тргување	41.144.330,93	37.993.291,38
2б	4	финансиски средства расположливи за продажба	0,00	0,00
2в	8	заеми и побарувања	0,00	0,00
2г	5	вложувања кои се чуваат до доспевање	8.644.100,00	6.842.849,00
		ОСТАНАТИ СРЕДСТВА	0,00	0,00
3	11+12	Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност и останати побарувања	0,00	0,00
4	13	Побарувања по основ на дивиденди, парични депозити и отплата на обврзници	264.059,12	144.578,82
5	14	Побарувања по основ на дадени аванси	0,00	0,00
6	15	Побарувања од друштвото за управување	0,00	0,00
7	16	Побарувања од депозитарната банка	0,00	0,00
8	17	Останати побарувања на фондот	0,00	0,00
9	18	Побарувања по основ на камата и останати средства	18.701,94	7.645,91
A.(од 1 до 9)		Вкупно средства	50.532.628,14	44.999.211,94
			0,00	0,00
	99	Вонбилансна евиденција актива	0,00	0,00
			0,00	0,00
		ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ	0,00	0,00
10	20+21	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и останати обврски	0,00	0,00
11	22	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити и репо договори и гарантни депозити	0,00	0,00
		ОСТАНАТИ ОБВРСКИ	0,00	0,00
12	23	Обврски кон друштвото за управување со фондови	130.475,95	107.616,96
13	24	Обврски кон депозитарната банка	15.173,96	12.555,31
14	25	Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот	35.414,85	23.081,20
15	26	Обврски по основ на исплата на имателите на удели	0,00	6.000,00
16	27	Останати обврски	0,00	0,00
17	28	Обврски по основ на пресметана камата	0,00	0,00
Б.(Сум од 10 до 17)		Вкупно краткорочни обврски	181.064,76	149.253,47
			0,00	0,00
В. (А-Б)		Нето имот на фондот	50.351.563,38	44.849.958,47
			0,00	0,00
Г.		Број на издадени удели	329.453,3056	277.323,4886
			0,00	0,00
Д. (В/Г)		Нето имот по удел	152,8337	161,7243
18	90	Издадени удели на инвестицискиот фонд	115.986.002,00	122.645.820,24
19	92	Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-69.457.388,14	-84.459.387,73
20	94	добивка/загуба во тековната финасиска година	1.668.618,66	631.702,32
21	95	задржана добивка/загуба од претходните периоди	2.154.330,86	6.031.823,64
22	96	ревалоризација на финасискиот имот расположлив за продажба	0,00	0,00
23	97	Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита	0,00	0,00
Г.(Сум од 18 до 23)		Вкупно обврски спрема изворите на средства	50.351.563,38	44.849.958,47
99	99	Вонбилансна евиденција пасива	0,00	0,00

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 30.09.2018 ГОДИНА

КД БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Ред.број	Збирно konto	Позиција	Претходен период 01.01 - 30.09.2017	Тековен период 01.01 - 30.09.2018
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА		
1	73	Реализирани добивки од продажба на финасиски инструменти	0,00	29.693,92
2	70	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на средства со фиксно доспевање	223.927,99	92.824,42
3	71 (без 71x)	Позитивни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)	684.961,29	80.328,74
4	74	Приходи од дивиденди	4.322.160,75	1.261.158,78
5	75	Останати приходи	1.012,43	3.025,71
А.(Сум од 1 до 5)		Вкупно приходи од вложувања	5.232.062,46	1.467.031,57
		РАСХОДИ		
6	63	Реализирани загуби од продажба на финасиски инструменти	11.105,05	360.888,11
7	60 (без 60x)	Негативни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)	712.295,68	96.594,35
8	61	Расходи од односите со друштвото за управување	1.180.327,31	1.008.893,33
9	67	Расходи од камата	2,24	4,89
10	65	Надоместок на депозитарна банка	160.720,84	148.151,66
11	6961	Надоместок на Комисија за хартии од вредност	59.017,20	50.445,15
12	66	Трансакциски трошоци	0,00	0,00
13	64	Намалување на средства	3.309.570,74	196.012,73
14	69	Останати дозволени трошоци на фондот	185.557,57	224.648,08
Б.(Сум од 6 до 13)		Вкупно расходи	5.618.596,63	2.085.638,30
В. (А-Б)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-386.534,17	-618.606,73
		НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ		
г1	72-62 (без 72x-62x)	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финасиски инструменти	5.612.033,56	249.776,55
г2	72x-62x	Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти	0,00	0,00
г3	71x-60x	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	-3.556.880,73	1.000.532,50
Г.(Сум од г1 до г3)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	2.055.152,83	1.250.309,05
Д. (В+Г)		Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот	1.668.618,66	631.702,32

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 30.09.2018 ГОДИНА

КД БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Ред.број	Збирно конто	Позиција	Претходен период 01.01 - 30.09.2017	Тековен период 01.01 - 30.09.2018
		ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО -ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1 (образец 2 В.)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-386.534,17	-618.606,73
2 (образец 2 Г.)		Вкупно нерезализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	2.055.152,83	1.250.309,05
3	96	Ревалоризација на финансиски средства расположливи за продажба	0,00	0,00
4	97	Ревалоризација на резерви на инструментите за заштита	0,00	0,00
А.(Сум од 1 до 4)		Зголемување (намалување) на нето-имотот од работењето на фондот	1.668.618,66	631.702,32
5	900П	Приливи од продажба на издадени документи за удел/акции на фондот	2.360.275,95	5.885.909,58
6	900Д	Одливи од повлекување на удели / акции на фондот	-6.011.840,18	-11.585.269,41
Б.(Сум од 5 до 6)		Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот	-3.651.564,23	-5.699.359,83
В. (А+Б)		Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	-1.982.945,57	-5.067.657,51
		НЕТО ИМОТ		
7		На почетокот на периодот	52.334.508,95	49.917.615,98
Г.(7+В)		На крајот на периодот	50.351.563,38	44.849.958,47
		БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ		
8		Издадени удели / акции на фондот во периодот	15.432,4061	37.668,5922
9		Повлечени удели / акции на фондот во периодот	-38.464,5835	-73.132,1400
Д.(Сум од 8 до 9)		БРОЈ НА УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ	-23.032,1774	-35.463,5478

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01- 30.09.2018 ГОДИНА

КД БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Ред.број	Збирно конто	Позиција	Претходен период 01.01 - 30.09.2017	Тековен период 01.01 - 30.09.2018
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	52.334.508,95	49.917.615,98
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	352.485,4830	312.787,0364
A.	1 / 2	Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот	148,4728	159,5898
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	50.351.563,38	44.849.958,47
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	329.453,3056	277.323,4886
Б.	3 / 4	Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот	152,8337	161,7243
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2,3299%	2,3449%
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-0,7349%	-1,3764%
7		Принос на инвестицискиот фонд	2,9372%	1,3375%
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	52.595.808,1723	44.944.420,8430

ОБРАЗЕЦ 5

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ (Индиректна метода)

(во денари)

Позиција	Број	Претходен период 01.01 - 30.09.2017	Тековен период 01.01 - 30.09.2018
Добивка или загуба	1	1.668.618,6600	631.702,3200
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	2	0,0000	0,0000
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3	0,0000	0,0000
Приходи од камата	4	-223.927,9900	-92.824,4200
Расходи од камата	5		-4,8900
Приходи од дивиденда	6	-4.322.160,7500	-1.261.158,7800
Намалување на финансискиот имот	7	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	8	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари	9	2.576.465,0700	5.098.283,4300
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови	10	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти	11	0,0000	0,0000
Приливи од камата	12	223.927,9900	92.824,4200
Одливи од камата	13		4,8900
Приливи од дивиденда	14	4.322.160,7500	1.261.158,7800
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на останатиот имот	16	-137.149,3500	-19.107,5400
Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти	17	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски	18	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарната банка	19	-3.685,8800	-22.166,8800
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20	6.005,8800	3.668,3100
Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21	4.110.254,3800	5.692.379,6400
Приливи од издавање на удели	22	2.360.275,9500	5.885.909,5800
Одливи од откуп на удели	23	-6.011.840,1800	-11.585.269,4100
Исплата на имателите на удел од остварената добивка	24	0,0000	0,0000
Останати приливи од финансиски активности	25	0,0000	0,0000
Останати одливи од финансиски активности	26	0,0000	0,0000
Паричен тек од финансиски активности (Σ од 22 до 26)	27	-3.651.564,2300	-5.699.359,8300
Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)	28	458.690,1500	-6.980,1900
Пари на почеток на периодот	29	2.746,0000	17.827,0200
Пари на крај на периодот (28 +29)	30	461.436,1500	10.846,8300

ОБРАЗЕЦ 6

Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд

за период 01.01-30.09.2018

КД БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	1.008.893,3300	2,2448%
Надомест за депозитарна банка	148.151,6600	0,3296%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	9.321,7700	0,0207%
Трошоци за водење регистар на удели	0,0000	0,0000%
Трошоци за ревизија	44.991,0000	0,1001%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел	0,0000	0,0000%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот	0,0000	0,0000%
Трошоци за објава на проспект	0,0000	0,0000%
Други објави пропишани со закон	164.529,1500	0,3661%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	50.445,1500	0,1122%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	30.447,0000	0,0677%
Вкупно	1.456.779,0600	3,2413%