

КВАРТАЛНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

Назив на инвестицискиот фонд:

КД БРИК - отворен инвестициски фонд

Деловна година: 2017

Период на известување: 01.01 - 31.03.2017

Извештаи:

1. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИОНИОТ ФОНД
2. ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ
3. ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНЕТЕ 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 31.03.2017 ГОДИНА

КД БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Ред.број	Збирно конто	Позиција	Претходен период 01.01 - 31.03.2016	Тековен период 01.01 - 31.03.2017
		ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
1	10	Парични средства и парични еквиваленти	4.068,00	126.007,72
	(сум од 2а:2д)			
2		Вложувања во хартии од вредност и депозити	50.499.731,45	53.663.965,48
2а	3	финансиски средства кои се чуваат за тргување	33.532.631,45	42.423.965,48
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	16.967.100,00	11.240.000,00
		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	32.056,31	20.466,39
5	14	Побарувања по основ на дадени аванси	0,00	0,00
6	15	Побарувања од друштвото за управување	0,00	0,00
7	16	Побарувања од депозитарната банка	0,00	0,00
8	17	Останати побарувања на фондот	0,00	0,00
9	18	Побарувања по основ на камата и останати средства	33.973,45	21.550,68
A. (од 1 до 9)		Вкупно средства	50.569.829,21	53.831.990,27
			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	130.409,71	136.655,93
13	24	Обврски кон депозитарната банка	15.097,67	15.862,65
14	25	Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот	9.801,96	13.488,83
15	26	Обврски по основ на исплата на имателите на удели	0,00	0,00
16	27	Останати обврски	0,00	0,00
17	28	Обврски по основ на пресметана камата	0,00	0,00
B. (Сум од 10 до 17)		Вкупно краткорочни обврски	155.309,34	166.007,41
			0,00	0,00
B. (А-Б)		Нето имот на фондот	50.414.519,87	53.665.982,86
			0,00	0,00
Г.		Број на издадени удели	379.584,4856	346.352,9060
			0,00	0,00
Д. (В/Г)		Нето имот по удел	132,8150	154,9460
18	90	Издадени удели на инвестицискиот фонд	111.711.232,66	114.339.041,70
19	92	Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-57.623.113,36	-65.097.430,84
20	94	добивка/загуба во тековната финасиска година	-142.982,23	2.270.041,14
21	95	задржана добивка/загуба од претходните периоди	-3.530.617,20	2.154.330,86
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	50.414.519,87	53.665.982,86
99	99	Вонбилансна евиденција пасива	0,00	0,00

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.03.2017 ГОДИНА
КД БРИК Отворен инвестициски фонд
РОИФ0809102008КДБР6364578

Ред.број	Збирно konto	Позиција	Претходен период 01.01 - 31.03.2016	Тековен период 01.01 - 31.03.2017
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА		
1	73	Реализирани добивки од продажба на финасиски инструменти	0,00	0,00
2	70	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на средства со фиксно доспевање	116.569,65	77.683,33
3	71 (без 71x)	Позитивни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)	37.447.973,30	504.394,76
4	74	Приходи од дивиденди	62.346,01	36.080,12
5	75	Останати приходи	130,60	872,72
А.(Сум од 1 до 5)		Вкупно приходи од вложувања	37.627.019,56	619.030,93
		РАСХОДИ		
6	63	Реализирани загуби од продажба на финасиски инструменти	3.578,30	0,00
7	60 (без 60x)	Негативни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)	37.477.771,57	506.492,41
8	61	Расходи од односите со друштвото за управување	360.614,81	395.607,55
9	67	Расходи од камата	0,00	1,24
10	65	Надоместок на депозитарна банка	57.633,12	53.365,67
11	6961	Надоместок на Комисија за хартии од вредност	18.013,02	19.780,38
12	66	Трансакциски трошоци	0,00	0,00
13	64	Намалување на средства	9.782,36	2.711,30
14	69	Останати дозволени трошоци на фондот	17.038,45	6.200,72
Б.(Сум од 6 до 13)		Вкупно расходи	37.944.431,63	984.159,27
В. (А-Б)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-317.412,07	-365.128,34
		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	935.768,59	3.072.125,81
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	-761.338,75	-436.956,33
Г.(Сум од г1 до г3)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	174.429,84	2.635.169,48
Д. (В+Г)		Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот	-142.982,23	2.270.041,14

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.03.2017 ГОДИНА

КД БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Ред.број	Збирно конто	Позиција	Претходен период 01.01 - 31.03.2016	Тековен период 01.01 - 31.03.2017
		ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО -ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1 (образец 2 В.)		Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-317.412,07	-365.128,34
2 (образец 2 Г.)		Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	174.429,84	2.635.169,48
3	96	Ревалоризација на финансиски средства расположливи за продажба		0,00
4	97	Ревалоризација на резерви на инструментите за заштита		0,00
A.(Сум од 1 до 4)		Зголемување (намалување) на нето-имотот од работењето на фондот	-142.982,23	2.270.041,14
5	900П	Приливи од продажба на издадени документи за удел/акции на фондот	3.728.444,46	713.315,65
6	900Д	Одливи од повлекување на удели / акции на фондот	-3.030.083,77	-1.651.882,88
Б.(Сум од 5 до 6)		Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот	698.360,69	-938.567,23
В. (А+Б)		Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	555.378,46	1.331.473,91
		НЕТО ИМОТ		
7		На почетокот на периодот	49.859.141,41	52.334.508,95
Г.(7+В)		На крајот на периодот	50.414.519,87	53.665.982,86
		БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ		
8		Издадени удели / акции на фондот во периодот	29.965,2126	4.642,3853
9		Повлечени удели / акции на фондот во периодот	-23.700,8854	-10.774,9623
Д.(Сум од 8 до 9)		БРОЈ НА УДЕЛИ / АКЦИИ НА ФОНДОТ	6.264,3272	-6.132,5770

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01- 31.03.2017 ГОДИНА

КД БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Ред.број	Збирно конто	Позиција	Претходен период 01.01 - 31.03.2016	Тековен период 01.01 - 31.03.2017
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ		
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	49.859.141,41	52.334.508,95
2		Број на удели / акции на почетокот на периодот	373.320,1584	352.485,4830
A.	1 / 2	Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот	133,5560	148,4728
		ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ		
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	50.414.519,87	53.665.982,86
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	379.584,4856	346.352,9060
B.	3 / 4	Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот	132,8150	154,9460
B.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	0,7465%	0,7395%
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-0,6571%	-0,6825%
7		Принос на инвестицискиот фонд	-0,5548%	4,3598%
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	48.304.784,8975	53.495.093,9717

ОБРАЗЕЦ 5

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ (Индиректна метода)

(во денари)

Позиција	Број	Претходен период 01.01 - 31.03.2016	Тековен период 01.01 - 31.03.2017
Добивка или загуба	1	-142.982,2300	2.270.041,1400
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	2		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3		
Приходи од камата	4	-116.569,6500	-77.683,3300
Расходи од камата	5		-1,2400
Приходи од дивиденда	6	-62.346,0100	-36.080,1200
Намалување на финансискиот имот	7		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	8		
Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари	9	-1.090.959,6600	-1.299.069,4800
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови	10		
Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти	11		
Приливи од камата	12	116.569,6500	77.683,3300
Одливи од камата	13		1,2400
Приливи од дивиденда	14	62.346,0100	36.080,1200
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15		
Зголемување (намалување) на останатиот имот	16	46.774,6300	103.594,6400
Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти	17		
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски	18		
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарната банка	19	-4.903,5400	3.182,7900
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20	-11.456,9500	-15.920,1400
Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21	-1.203.527,7500	1.061.828,9500
Приливи од издавање на удели	22	3.728.444,4600	713.315,6500
Одливи од откуп на удели	23	-3.030.083,7700	-1.651.882,8800
Исплата на имателите на удел од остварената добивка	24		
Останати приливи од финансиски активности	25		
Останати одливи од финансиски активности	26		
Паричен тек од финансиски активности (Σ од 22 до 26)	27	698.360,6900	-938.567,2300
Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)	28	-505.167,0600	123.261,7200
Пари на почеток на периодот	29	509.235,0600	2.746,0000
Пари на крај на периодот (28 +29)	30	4.068,0000	126.007,7200

ОБРАЗЕЦ 6

**Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот фонд
за период 01.01-30.09.2016
КД БРИК Отворен инвестициски фонд
РОИФ0809102008КДБР6364578**

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	395.607,5500	0,7395%
Надомест за депозитарна банка	53.365,6700	0,0998%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	0,0000	0,0000%
Трошоци за водење регистар на удели	0,0000	0,0000%
Трошоци за ревизија	0,0000	0,0000%
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	6.199,3100	0,0116%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	19.780,3800	0,0370%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	8.132,0000	0,0152%
Вкупно	483.084,9100	0,9030%