

КД БРИК – Скопје
Отворен Инвестициски Фонд

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 31 декември 2018,
со извештај на независните ревизори

ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
за периодот кој заврши на 31 декември 2018
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	

**Б и Љ,
Боро и Љупчо
д.о.о. – Скопје**

Ревизија, Проценка
и Финансиски
Консалтинг

Дрезденска бр 52
1000 Скопје
Македонија

Тел: + 389 (91) 3066-604
+ 389 (91) 3061-185
Факс: +389 (02) 3094-919

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

До

**Друштвото за управување со Отворениот Инвестициски Фонд
КД ФОНДОВИ АД - Скопје**

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на КД Отворен Инвестициски Фонд БРИК – Скопје, кои се состојат од извештај за нето средствата на инвестицискиот фонд со состојба на 31 декември 2018 година, извештајот за добивките и загубите на фондот и извештајот за промените на нето имотот на фондот за годината тогаш завршена, како и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки информации и табели.

Одговорност 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 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.

Одговорност на ревизорите

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 КД Отворен Инвестициски Фонд БРИК Скопје заклучно со 31 декември 2018 година, како и неговата финансиска успешност за годината што заврши тогаш во согласност со законските прописи кои ја регулираат работата на отворените инвестициски фондови и Меѓународните стандарди за финансиско известување што се прифатени и објавени во Република Македонија.

Скопје, 01 март 2019 година

Овластен ревизор

Атанасовски Борислав

Ревизија, проценка и
финансиски консалтинг
Б и Љ, Боро и Љупчо
д.о.о - Скопје

Управител

Атанасовски Борислав



КД БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНД НА 31.12.2018

КД - БРИК отворен инвестициски фонд

Во МКД	2017	2018
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА		
Пари и парични средства	17.827	4.077
Вложувања во хартии од вредност и депозити	49.934.424	43.997.957
Финансиски средства кои се чуваат за тргување	43.600.323	35.836.853
Вложувања кои се чуваат до доспевање	6.334.101	8.161.104
ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност		
Побарувања по основ на дивиденди	119.470	24.053
Побарувања по основ на камата и останати средства	13.647	8.726
Вкупно средства	50.085.368	44.034.813
Обврски по основ вложувања во хартии од вредност		
ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
Обврски кон друштво за управување со фондови	127.492	118.194
Обврски кон депозитна банка	14.847	13.089
Обврски по основ дозволени трошоци на фондот	25.413	7.468
Обврски по основ на исплата на иматели на удели	-	77
Останати обврски	-	-
ВКУПНО КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ	167.752	138.829
НЕТО ИМОТ НА ФОНДОТ	49.917.616	43.895.984
Број на издадени удели	312.787,0364	286.224,0318
Нето имот по удел	159,5898	153,3623
Издадени удели на инвестицискиот фонд	116.759.911	124.550.160
Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-72.874.118	-85.003.466
Добивка/Загуба за тековната финансиска година	3.877.493	-1.682.534
Задржана доб./загуба од претходните години	2.154.331	6.031.824
Ревалориз. на вложув. расположливи за продажба		
Ревалоризациони резерви		
ВКУПНО ОБВРСКИ СПРЕМА ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА	49.917.616	43.895.984

Скопје, март 2019 година

Главен извршен директор

Лазе Камчев

КД БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2018 ГОДИНА КД БРИК- отворен инвестициски фонд

Во МКД	31.12.2017	31.12.2018
ПРИХОДИ		
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	-	29.694
Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложување со фиксно доспевање	280.475	134.747
Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	704.806	93.702
Приходи од дивиденди	4.510.654	1.521.599
Останати приходи	1.074	3.026
ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА	5.497.008	1.782.768
РАСХОДИ		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	-11.105	-360.888
Негативни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	-734.622	-107.415
Расходи од односи со друштвото за управување со фондови	-1.564.372	-1.342.286
Расходи од камата	-3	-7
Надоместоци на депозитарна банка	-211.579	-195.011
Надоместок на Комисија за хартии од вредност	-78.219	-67.115
Трансакциски трошоци	-	-
Намалување на имот	-3.311.603	-219.119
Останати дозволени трошоци на фондот	-219.157	-267.333
ВКУПНО РАСХОДИ	-6.130.660	-2.559.173
НЕТО ДОБИВКА (ЗАГУБА) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ	-633.652	-776.405
НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТНИ ИНСТРУМЕНТИ		
Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти	8.587.047	-2.216.220
Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти		
Нето курсни разлики од вложувања во хар. од вр.	-4.075.903	1.310.090
Останати обврски		
ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО Х.В.	4.511.145	-906.130
НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ	3.877.493	-1.682.534

КД БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА 31.12.2018 ГОДИНА

КД БРИК- отворен инвестициски фонд

Во МКД	<u>31.12.2017</u>	<u>31.12.2018</u>
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ		
Нето добивка(загуба) од вложувања во хартии од вредност	-633.652	-776.405
Вкупно нереализирани добивки(загуби)од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	4.511.145	-906.130
Позитивни курсни разлики од монет. фин. Средства		
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	<u><u>3.877.493</u></u>	<u><u>-1.682.534</u></u>
Приливи од продажба на издадени удели на фондот	3.134.185	7.790.250
Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	-9.428.570	-12.129.347
ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	<u><u>-6.294.386</u></u>	<u><u>-4.339.098</u></u>
ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ	<u><u>-2.416.893</u></u>	<u><u>-6.021.632</u></u>
На почетокот на периодот	52.334.509	49.917.616
На крајот на периодот	49.917.616	43.895.984
БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
Издадени удели на фондот во текот на периодот	20.349,2085	49.970,5853
Повлечени удели на фондот во периодот	-60.047,6551	-76.533,5899
БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	<u><u>-39.698,4466</u></u>	<u><u>-26.563,0046</u></u>

КД БРИК – отворен инвестициски фонд

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2018 ГОДИНА КД БРИК- отворен инвестициски фонд

Во МКД	31.12.2017	31.12.2018
Добивка или загуба	3.877.493	-1.682.534
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		
Приходи од камати	-280.475	-134.747
Расходи од камати	-3	-7
Приходи од дивиденди	-4.510.654	-1.521.599
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	2.430.472	5.936.467
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		
Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		
Приливи од камата	280.475	134.747
Одливи од камати	3	7
Приливи од дивиденда	4.510.654	1.521.599
Зголемување (намалување) на останат финансиски имот		
Зголемување (намалување) на останат имот	12.495	100.338
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	-6.997	-11.056
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовно работење	-3.996	-17.868
Парични текови од редовно работење	6.309.467	4.325.348
Приливи од издавање на удели	3.134.185	7.790.250
Одливи од откуп на удели	-9.428.570	-12.129.347
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	-6.294.386	-4.339.098
Нето зголемување (намалување) на пари	15.081	-13.750
Пари на почетокот на периодот	2.746	17.827
Пари на крајот на периодот	17.827	4.077

КД БРИК – отворен инвестициски фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

1. ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ

Отворениот Инвестициски Фонд КД 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 КД ФОНД 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 преставува 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 Шпаркасе Банка Македонија АД Скопје да биде депозитна банка на Фондот и со која е склучен Договор за вршење на работи на депозитна банка од 20.07.2017 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 сметководствени политики.

КД 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 Р.Македонија (Сл. Весник на РМ 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 РМ бр.116/2009).

Финансиските извештаи се подготвени со состојба на и за годината која завршува на 31 декември 2018 и 2017 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 Македонија на денот на нивното вреднување.

3.2. Финансиски средства

Фондот ги класифицира своите финансиски средства во следните категории: финансиски средства по објективна вредноста 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.

КД БРИК – отворен инвестиционен 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 флукутации 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.

КД 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.

КД 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 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 вредноста на хартиите од вредност со кои се тргува во Република 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 се укинати-т.е.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.

КД БРИК – отворен инвестиционен 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.

КД 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 вредноста 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.

КД 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 преставува 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.

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.

КД БРИК – отворен инвестициски фонд

БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

в) Пазарен ризик

Фондот е изложен на пазрни 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 2017 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.

	2018	2017
Финансиски средства		
Некаматносни:		
Парични средства		
Останати тековни средства и АВР	8.726	13.647
Вложувања	35.836.854	43.600.323
	35.845.580	43.613.970
Каматносни со променлива камата:		
Парични средства	4.077	17.827
Депозити во банки	8.161.104	6.334.101
	8.165.181	6.351.928
	44.010.761	49.965.898
Финансиски обврски		
Некаматносни		
Обврски кон друштвото за управување	118.194	127.492
Обврски кон депозитарна банка	13.089	14.847
Обврски за трошоци на фондот	7.468	25.413
Обврски по основ на исплата на уделничари		
	138.752	167.752

КД 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 високоликвидни 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- 31.12.2018 ГОДИНА
 КД БРИК Отворен инвестициски фонд
 РОИФ0809102008КДБР6364578

Реден број	Збирно konto	Позиција	Претходен период 01.01 - 31.12.2017	Тековен период 01.01 - 31.12.2018
		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
А.	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	49.917.615,98	43.895.983,82
4		Број на удели / акции на крајот на периодот	312.787,0364	286.224,0318
Б.	3 / 4	Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот	159,5898	153,3623
В.		Дополнителни показатели и податоци		
5		Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	3,09%	3,10%
6		Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-1,22%	-1,74%
7		Принос на инвестицискиот фонд	7,49%	-3,90%
8		Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	52.137.959,03	44.726.435,7706

5. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2018
КД БРИК Отворен инвестициски фонд
РОИФ0809102008(ДБР6364578

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								
Приоритетни акции								
Акции на затворени инвестициски фондови								
Вкупно акции од домашни издавачи								
Ambev	US02319V1035	300	331.22	99,365.52	63,138	210.46	0.00011	0.1438%
Banco Bradesco	US0594603039	2,190	477.32	1,045,329.41	1,162,849	530.98	0.14268	2,6491%
Cia Brasileira de Distribuicao	US20440T2015	42	1,208.49	50,756.40	46,835	1,115.11	0.00006	0.1067%
Cia Siderurgica Nacional Sa	US20440W1053	788	125.62	98,986.11	92,652	117.58	0.00010	0.2111%
Brasil Foods Sa	US10552T1079	950	577.33	548,458.73	289,704	304.95	0.00011	0.6800%
Gerdau Sa	US37373T1050	693	190.73	132,177.68	139,896	201.87	0.00007	0.3187%
Petroleo Brasileiro Sa	US71654V4086	1,406	527.59	741,792.86	982,077	698.49	0.05543	2,2373%
Telefonica Brasil S.A	US87936R1068	799	760.37	607,533.01	511,785	640.51	0.00011	1,1659%
China Construction Bank Corp	CNE100002H1	26,000	47.20	1,227,180.27	1,147,558	44.14	0.01082	2,6143%
China Southern Airlines Co Ltd	US16940B1091	455	2,656.93	1,208,901.06	741,645	1,629.99	0.00081	1,6896%
Baidu Inc	US0587521085	170	12,008.46	2,041,438.53	1,447,555	8,515.03	0.00065	3,2977%
China Life Insurance	US16939P1066	1,063	800.36	866,788.84	609,940	563.19	0.21831	1,3895%
China Petroleum & Chemical Corp	US16941R1086	319	3,761.84	1,200,027.38	1,209,145	3,790.42	0.00019	2,7546%
Petrochina	US17646E1001	216	3,585.98	774,571.18	713,781	3,304.54	0.00010	1,6261%
Gazprom Oao	US36828T2078	1,442	228.07	328,875.63	342,289	237.37	0.00002	0.7798%
Gazprom Oao	US36828T2078	1,682	227.58	382,784.52	399,258	237.37	0.00003	0.9096%
Global Pvc Se	DE0005558662	300	0.43	129.13	129	0.43	0.00017	0.0003%
China Mobile	US16941M1099	820	2,591.30	2,124,863.53	2,113,187	2,577.06	0.00002	4,8141%
Sinopec	US1261321095	94	7,360.64	691,899.89	769,375	8,184.84	0.00002	1,7527%
Industrial & Commercial Bank Of China	CNE100003G1	23,483	40.34	947,255.01	866,452	36.90	0.00001	1,9739%
Industrial & Commercial Bank Of China	CNE100003G1	6,040	40.34	243,640.91	222,858	36.90	0.00000	0.5077%
Industrial & Commercial Bank Of China	CNE100003G1	15,000	41.27	619,108.67	573,076	38.21	0.00002	1,3055%
Infosys Technologies	US45678B1085	1,280	415.82	532,246.46	654,229	511.12	0.00006	1,4904%
Icici Bank	US45104G1040	3,421	498.88	1,706,663.37	1,889,954	552.46	0.00012	4,3055%
Itau Unibanco	US4656621062	2,481	444.36	1,102,454.85	1,217,463	490.71	0.00012	2,7735%
Lenovo Group Ltd	HK0992009065	5,100	29.21	148,961.22	184,725	36.22	0.00005	0.4208%
Larsen & Toubro	USY5217N1183	1,731	992.12	1,717,354.65	1,900,524	1,097.93	0.00019	4,3296%
Lukoil	US6778621044	240	3,019.19	724,606.41	924,344	3,851.43	0.00003	2,1058%
Lukoil	US6778621044	215	2,955.49	635,430.14	828,983	3,855.74	0.00003	1,8885%
Magnit Ojsc	US55953Q2021	720	1,402.29	1,009,852.16	492,089	683.46	0.00016	1,1210%
Ping An Insurance	CNE100003X6	4,100	532.38	2,182,759.76	1,944,595	474.29	0.13100	4,4300%
Raiffeisen International Bank	AT0000606306	147	1,847.49	271,581.06	196,524	1,336.90	0.00010	0.4477%
Reliance Industries	US7594701077	268	1,478.11	396,134.15	457,338	1,706.49	0.00003	1,0419%
Reliance Industries	US7594701077	1,534	1,463.82	2,245,501.89	2,623,117	1,709.99	0.00010	5,9758%
Rosneft Oao	US67812M2070	1,900	255.85	486,111.73	630,413	331.80	0.00002	1,4362%
Sberbank Of Russian Fe	US80658Y3080	1,510	868.99	1,312,169.72	872,860	578.05	0.00003	1,9885%
State Bank Of India	US8565522039	350	2,496.96	873,934.65	800,499	2,287.14	0.00005	1,8236%
Severstal Oao	US8181503025	635	788.57	500,739.69	465,360	732.85	0.00008	1,0601%
Tata Motors Limited	US8765685024	360	1,695.57	610,405.79	235,414	653.93	0.00006	0.5363%
Tatneft	US6708312052	387	2,535.92	981,402.20	1,308,984	3,382.39	0.00011	2,9820%
Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	US8740391003	950	2,032.94	1,931,295.59	1,882,567	1,981.65	0.00002	4,2887%
Energy Conver.Devic	US2926591098	250	0.00	0.00	0	0.00	0.00000	0.0000%
Vale Sa	US91912E1055	2,198	627.06	1,378,275.51	1,556,522	708.15	0.00007	3,5459%
Vestas Wind Siste	DK0010268606	80	3,498.82	279,905.67	325,186	4,064.82	0.00004	0.7408%
Вкупно обични акции		114,129.00	67,469.25	37,009,450.94	35,836,852.66	64,043.86	0.56226	81,6404%
Приоритетни акции								
Акции на затворени инвестициски фондови								
Вкупно акции од странски издавачи		114,129.00	67,469.25	37,009,450.94	35,836,852.66	64,043.86	0.56226	81,6404%

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 записи						
Благајнички записи						
Удели во отворени инвестициски фондови						
Други ненаведени хартии од вредност						
Вкупно останати ХВ од домашни издавачи						
Државни записи						
Благајнички записи						
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			
Еуростандард банка	2,400,000.00	2,402,577.54	5.47%
Стопанска банка Битола	2,661,104.00	2,665,909.93	6.07%
Еуростандард банка	2,600,000.00	2,601,058.48	5.93%
Еуростандард банка	500,000.00	500,274.00	1.14%
Вкупно краткорочни депозити	8,161,104.00	8,169,829.95	18.61%
Долгорочни депозити			
Вкупно долгорочни депозити			
Останати пласмани			
Вкупно пласмани и депозити	8,161,104.00	8,169,829.95	18.61%

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 31.12.2018 ГОДИНА
 КД 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 01.01-31.12.2018 ГОДИНА
КД БРИК Отворен инвестициски фонд
РОИФ0809102008КДБР6364578

Датум на продажба	Финансиски 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					
13.04.2018	Ping An Insurance	CNE1000003X6	3.500	1.873.960,24	1.889.012,26	15.052,02
	Вкупно обични акции на трговски		3.500	1.873.960,24	1.889.012,26	15.052,02
	Приоритетни акции					
	Акции на инвестициски фондови					
03.04.2018	DB X-Trackers FTSE	LU0292109856	840	1.722.170,77	1.720.621,12	-1.549,65
12.04.2018	Lyxor ETF MSCI India	FR0010361683	1.000	947.659,53	953.169,60	5.510,07
03.04.2018	Lyxor China Enterprise	FR0010204081	225	1.954.211,47	1.963.343,30	9.131,83
	Вкупно акции на инвестициски		2.065	4.624.041,77	4.637.134,02	13.092,25
	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)		5.565	6.498.002,01	6.526.146,28	28.144,27

8. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2018 ГОДИНА
КД БРИК Отворен инвестициски фонд
РОИФ0809102008КДБР6364578

Датум на продажба	Финансиска инструмент	ИСИН	Набавна цена	Објективна вредност	Ревалоризација на нивото наменет за продажба	Ревалоризационски 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 нивото со фиксно доспевање
31.12.2018	AMBEV	US02319V1035	99.365,52	63.137,91	0,00	0,00	-40.095,88	3.868,27	0,00
31.12.2018	Banco Bradesco	US0594603039	1.045.329,41	1.162.848,93	0,00	0,00	76.424,09	41.095,43	0,00
31.12.2018	Cia Brasileira de Distribuicao	US20440T2015	50.756,40	46.834,81	0,00	0,00	-5.954,21	2.032,62	0,00
31.12.2018	Cia Siderurgica Nacional SA	US20440W1053	98.986,11	92.651,66	0,00	0,00	-10.518,49	4.184,04	0,00
31.12.2018	Gerdau Sa	US3737371050	132.177,68	139.895,57	0,00	0,00	-16,38	7.734,27	0,00
31.12.2018	Petroleo Brasileiro SA	US71654V4086	741.792,86	982.076,92	0,00	0,00	183.924,98	56.359,08	0,00
31.12.2018	Telefonica Brasil S.A	US87936R1068	607.533,01	511.764,51	0,00	0,00	-116.990,98	21.222,48	0,00
31.12.2018	Brasil Foods SA	US10562T1079	548.458,73	289.704,22	0,00	0,00	-267.067,95	8.313,44	0,00
31.12.2018	China Construction Bank Corp	CNE100002H1	1.227.180,27	1.147.558,17	0,00	0,00	-137.913,02	58.290,92	0,00
31.12.2018	China Southern Airlines Co Ltd	US1694091091	1.208.901,06	741.644,96	0,00	0,00	-511.977,42	44.721,32	0,00
31.12.2018	Baidu Inc	US0567521085	2.041.438,53	1.447.554,73	0,00	0,00	-689.254,97	95.371,17	0,00
31.12.2018	China Life Insurance	US16939P1066	866.788,84	609.939,60	0,00	0,00	-286.774,01	29.924,77	0,00
31.12.2018	China Petroleum & Chemical Corp	US16941R1086	1.200.027,38	1.209.144,68	0,00	0,00	-68.681,37	77.798,67	0,00
31.12.2018	Petrochina	US71646E1001	774.571,18	713.780,53	0,00	0,00	-99.437,24	38.646,59	0,00
31.12.2018	Gazprom Oao	US3682872078	382.784,52	399.257,52	0,00	0,00	16.402,25	70,75	0,00
31.12.2018	Gazprom Oao	US3682872078	328.875,63	342.288,55	0,00	0,00	13.350,39	62,53	0,00
31.12.2018	Global PVQ SE	DE0005558662	129,13	129,14	0,00	0,00	-0,04	0,05	0,00
31.12.2018	China Mobile	US16941M1099	2.124.863,53	2.113.187,23	0,00	0,00	-95.603,47	83.927,17	0,00
31.12.2018	Cnooc	US1261321095	691.899,89	769.375,18	0,00	0,00	36.200,68	41.274,61	0,00
31.12.2018	Icici Bank	US45104G1040	1.706.663,37	1.889.954,45	0,00	0,00	129.023,51	54.267,57	0,00
31.12.2018	Industrial & Commercial Bank of China	CNE1000003G1	947.255,01	866.452,25	0,00	0,00	-81.035,89	233,13	0,00
31.12.2018	Industrial & Commercial Bank of China	CNE1000003G1	243.640,91	222.857,87	0,00	0,00	-20.843,07	60,03	0,00
31.12.2018	Industrial & Commercial Bank of China	CNE1000003G1	619.108,67	573.075,82	0,00	0,00	-73.666,55	27.633,70	0,00
31.12.2018	Infosys Technologies	US4567881085	532.246,46	654.229,02	0,00	0,00	452.030,14	29.290,88	0,00
31.12.2018	Itau Unibanco	US4655621062	1.102.454,85	1.217.463,22	0,00	0,00	62.800,06	52.208,31	0,00
31.12.2018	Lenovo Group Ltd	HK0992009065	148.961,22	184.724,83	0,00	0,00	35.732,43	31,18	0,00
31.12.2018	Larsen & Toubro	USY5217N1183	1.717.354,65	1.900.523,60	0,00	0,00	113.839,85	69.329,10	0,00
31.12.2018	Lukoil	US6778621044	724.606,41	924.343,65	0,00	0,00	199.626,19	111,05	0,00
31.12.2018	Lukoil	US6778621044	635.430,14	828.983,34	0,00	0,00	193.464,01	89,19	0,00
31.12.2018	Magnit OJSC	US55953Q2021	1.009.652,16	492.089,14	0,00	0,00	-535.441,25	17.878,23	0,00
31.12.2018	Ping An Insurance	CNE1000003X6	2.182.759,76	1.944.595,47	0,00	0,00	-260.430,46	22.266,17	0,00
31.12.2018	Raffaelsen International Bank	AT0000606306	271.581,06	196.524,49	0,00	0,00	-75.140,26	83,69	0,00
31.12.2018	Reliance Industries	US7594701077	396.134,15	457.338,31	0,00	0,00	61.173,48	30,68	0,00
31.12.2018	Reliance Industries	US7594701077	2.245.501,89	2.623.117,13	0,00	0,00	279.348,41	98.266,83	0,00
31.12.2018	Rosneft OAO	US67812M2070	486.111,73	630.412,71	0,00	0,00	111.556,93	32.744,05	0,00
31.12.2018	Sberbank Of Russian Fe	US80585Y3080	1.312.169,72	872.860,03	0,00	0,00	-439.379,50	69,81	0,00
31.12.2018	State Bank of India	US8585522039	873.934,65	800.498,51	0,00	0,00	-96.093,68	22.657,54	0,00
31.12.2018	Severstal OAO	US8181503025	500.739,69	465.360,23	0,00	0,00	-57.881,40	22.501,94	0,00
31.12.2018	Tata Motors Limited (ADR)	US8765885024	610.405,79	235.414,21	0,00	0,00	-386.314,88	11.323,30	0,00
31.12.2018	Tatneft	US6708312052	981.402,20	1.308.984,19	0,00	0,00	258.801,99	68.780,00	0,00
31.12.2018	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co Ltd	US8740391003	1.931.295,59	1.882.567,42	0,00	0,00	-132.502,36	83.774,19	0,00
31.12.2018	Vale SA	US91912E1055	1.378.275,51	1.566.522,39	0,00	0,00	97.648,18	80.598,70	0,00
31.12.2018	Vestas Wind Systems	DK0010268606	279.905,67	325.185,56	0,00	0,00	45.285,96	-6,07	0,00
	Обични акции на трговски друштва		37.009.450,94	35.836.852,66	0,00	0,00	-2.122.381,20	1.309.121,38	0,00
	Приоритетни акции								
	Акции на затворени инвестициски фондови								
31.12.2018	INR:FP Lyxor ETF MSCI India	FR0010361683	0,00	0,00	0,00	0,00	-76.972,37	196,87	0,00
31.12.2018	Xx25:Gy Db X-Trackers Ftse	LU0292109856	0,00	0,00	0,00	0,00	-18.347,87	356,40	0,00
31.12.2018	ASI:FP Lyxor ETF China Enterpr	FR0010204081	0,00	0,00	0,00	0,00	1.481,77	415,35	0,00
	Вкупно акции на затворени инвестициски фондови		0,00	0,00	0,00	0,00	-93.838,47	968,62	0,00
	Државни обврзници								
	Обврзници на локална самоуправа								
	Обврзници на трговски друштва								
	Државни и блајачички записи								
	Комерцијални записи								
	Удели на отворени инвестициски фондови								
	Други ненаведени должнички хартии од вредност								

9. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2018 ГОДИНА
 КД 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)
Шпаркасе банка АД Скопје	Надомест на депозитна банка	31.12.2018	195.010,69	0,00	195.010,69	0
КД Фондови АД Скопје	Надомест за управување со фондот	31.12.2018	1.342.285,50	0,00	1.342.285,50	0
Бил Ђоро и Љупчо ДОО Скопје	Ревизија на финансиски извештаи	31.12.2018	44.991,00	0,00	44.991,00	0
Шпаркасе банка АД Скопје	Трошоци за субдепозитарна банка	31.12.2018	38.410,00	0,00	38.410,00	0
Вкупно			1.620.697,19	0,00	1.620.697,19	0

10. ПРИХОДИ / РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2018 ГОДИНА

КД БРИК Отворен инвестициски фонд
РОИФ0809102008КДБР6364578

Назив на поврзаните лица	Приход	Расход	Цел на исплатата
Шпаркасе банка АД Скопје	0,00	195.010,69	Надомест на депозитна банка
КД Фондови АД Скопје	0,00	1.342.285,50	Надомест за управување со фондот
Билъ Боро и Љупчо ДОО Скопје	0,00	44.991,00	Ревизија на финансиски извештаи
Шпаркасе банка АД Скопје	0,00	38.410,00	Трошоци за субдепозитарна банка
Вкупно	0,00	1.620.697,19	

11. Вредност на трансакции извршени од страна на овластени учесници за тргување со хартии од вредност за период 01.01-31.12.2018
 КД БРИК Отворен инвестициски фонд
 РОИФ0809102008КДБР6364578

Име на овластениот учесник	Вкупна вредност на трансакции за период	(%) вкупно остварениот промет за периодот по овластен учесник
АКЈ	6.535.468,05	100,00%
Вкупно	6.535.468,05	100,00%

12. Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01-31.12.2018

КД БРИК Отворен инвестициски фонд

РОИФ0809102008КДБР6364578

Вид на трошок	Износ (во денари)	(%) вредност на фондот
Надомест за управување	1.342.285,50	3,00%
Надомест за депозитарна банка	195.010,69	0,44%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	9.321,77	0,02%
Трошоци за водење регистар на удели	0	0
Трошоци за ревизија	44.991,00	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	213.010,45	0,48%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	67.114,99	0,15%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	38.410,00	0,09%
Вкупно	1.910.144,40	4,27%

13. Движење на нето вредноста на фондот за периодот

Дата	Нето вредност (НАВ)	Единечна вредност :
01.01.2018	49.913.361,09	159,5762
02.01.2018	50.753.693,74	162,2468
03.01.2018	51.280.855,04	163,0482
04.01.2018	51.710.832,37	164,4153
05.01.2018	51.963.477,84	165,1485
06.01.2018	52.015.240,81	165,313
07.01.2018	52.010.791,06	165,2989
08.01.2018	52.222.654,58	165,9722
09.01.2018	52.378.360,30	166,4496
10.01.2018	52.468.537,04	166,6804
11.01.2018	52.579.195,54	167,0319
12.01.2018	53.003.183,00	168,3788
13.01.2018	52.648.995,27	167,2537
14.01.2018	52.644.488,65	167,2394
15.01.2018	52.779.872,50	167,5649
16.01.2018	52.535.945,66	166,7835
17.01.2018	53.218.992,30	168,9424
18.01.2018	53.624.856,96	170,1928
19.01.2018	53.719.077,01	170,4918
20.01.2018	53.714.467,78	170,4772
21.01.2018	53.709.858,99	170,4625
22.01.2018	54.178.541,78	171,904
23.01.2018	54.395.155,89	172,5913
24.01.2018	54.829.928,91	173,7788
25.01.2018	53.480.684,78	172,013
26.01.2018	53.852.931,66	173,1856
27.01.2018	53.635.978,51	172,8858
28.01.2018	53.631.317,78	172,8708
29.01.2018	53.169.429,63	171,3787
30.01.2018	52.741.264,69	169,9954
31.01.2018	52.989.097,25	170,704
01.02.2018	52.812.753,09	170,133
02.02.2018	51.787.848,01	166,8178
03.02.2018	51.718.266,32	166,5937
04.02.2018	51.713.779,98	166,5792
05.02.2018	51.130.264,62	163,9987
06.02.2018	51.053.035,99	164,0944
07.02.2018	50.674.462,10	162,8632
08.02.2018	49.261.611,74	158,316
09.02.2018	49.138.147,53	157,9063
10.02.2018	49.080.408,79	157,7208
11.02.2018	49.076.181,70	157,7072
12.02.2018	49.647.244,73	159,5054
13.02.2018	49.796.402,38	159,9846
14.02.2018	50.476.160,58	162,1572
15.02.2018	51.243.946,73	164,5142
16.02.2018	50.670.618,01	162,6704

17.02.2018	50.746.919,27	162,9154
18.02.2018	50.742.534,55	162,9013
19.02.2018	50.663.595,41	162,6382
20.02.2018	50.710.138,01	162,7122
21.02.2018	51.223.669,90	164,36
22.02.2018	51.488.258,75	165,2089
23.02.2018	52.019.421,98	166,9117
24.02.2018	51.950.952,72	166,692
25.02.2018	51.946.452,54	166,6775
26.02.2018	52.472.882,29	168,2633
27.02.2018	51.398.837,00	165,7748
28.02.2018	50.726.558,33	163,5823
01.03.2018	50.945.560,16	163,9719
02.03.2018	50.569.313,87	162,7609
03.03.2018	50.155.766,43	161,4299
04.03.2018	50.151.426,55	161,4159
05.03.2018	50.171.424,77	161,3142
06.03.2018	50.177.635,30	161,3893
07.03.2018	49.541.041,65	159,3209
08.03.2018	49.659.763,35	159,7906
09.03.2018	50.224.003,00	161,5933
10.03.2018	50.561.955,25	162,6807
11.03.2018	50.557.576,42	162,6666
12.03.2018	50.960.678,22	163,9291
13.03.2018	50.674.382,03	163,0082
14.03.2018	50.180.160,60	161,5567
15.03.2018	50.214.391,74	161,5771
16.03.2018	50.315.659,99	161,8997
17.03.2018	50.421.886,75	162,2415
18.03.2018	50.417.516,64	162,2275
19.03.2018	49.966.323,64	160,6727
20.03.2018	50.240.823,41	161,4911
21.03.2018	50.617.246,31	162,701
22.03.2018	49.519.481,83	159,1493
23.03.2018	48.719.662,55	156,5772
24.03.2018	48.634.945,83	156,3049
25.03.2018	48.630.748,73	156,2914
26.03.2018	49.013.269,74	157,5057
27.03.2018	48.761.221,12	156,6957
28.03.2018	48.212.654,79	155,0027
29.03.2018	48.644.235,48	156,3903
30.03.2018	48.847.158,25	157,0298
31.03.2018	48.832.568,79	156,9829
01.04.2018	48.828.352,60	156,9693
02.04.2018	44.449.153,08	155,7342
03.04.2018	44.754.361,12	156,8036
04.04.2018	44.738.093,28	156,6905
05.04.2018	40.166.612,52	158,1147
06.04.2018	39.762.794,87	156,5251
07.04.2018	39.759.108,41	156,5106

08.04.2018	39.755.422,18	156,4961
09.04.2018	39.141.684,89	154,0802
10.04.2018	39.726.429,73	156,8441
11.04.2018	39.588.932,40	156,2815
12.04.2018	39.534.131,86	156,9119
13.04.2018	39.328.349,80	155,9674
14.04.2018	39.339.890,82	156,0131
15.04.2018	39.336.130,31	155,9982
16.04.2018	38.787.335,07	154,6025
17.04.2018	39.014.381,35	155,4835
18.04.2018	39.451.265,86	157,2246
19.04.2018	39.381.915,46	156,9435
20.04.2018	39.049.181,82	155,5238
21.04.2018	39.230.094,86	156,2444
22.04.2018	39.226.531,09	156,2302
23.04.2018	39.094.388,71	155,7039
24.04.2018	39.609.495,16	157,7554
25.04.2018	39.295.472,44	156,5924
26.04.2018	39.683.166,31	158,0178
27.04.2018	40.086.290,12	159,6051
28.04.2018	40.341.709,12	160,6221
29.04.2018	40.338.037,44	160,6074
30.04.2018	40.407.281,33	160,8553
01.05.2018	40.228.662,16	160,1442
02.05.2018	39.961.816,42	159,07
03.05.2018	39.974.890,77	159,122
04.05.2018	40.115.927,74	159,6297
05.05.2018	40.171.100,50	159,8493
06.05.2018	40.167.442,17	159,8347
07.05.2018	40.204.184,09	159,9168
08.05.2018	40.556.603,19	161,2987
09.05.2018	40.981.357,73	162,9801
10.05.2018	41.520.931,94	165,145
11.05.2018	41.637.688,49	165,6015
12.05.2018	41.483.945,79	164,99
13.05.2018	41.480.161,57	164,9749
14.05.2018	41.785.896,57	166,0597
15.05.2018	41.261.172,97	163,8556
16.05.2018	41.818.567,63	166,0611
17.05.2018	41.563.603,75	165,0368
18.05.2018	40.906.998,52	162,3938
19.05.2018	40.967.040,48	162,6322
20.05.2018	40.963.310,21	162,6174
21.05.2018	40.997.627,95	162,698
22.05.2018	41.275.384,53	163,7944
23.05.2018	40.661.233,79	161,3473
24.05.2018	40.673.608,92	161,3964
25.05.2018	40.582.605,00	161,0353
26.05.2018	40.578.912,73	161,0206
27.05.2018	40.575.220,83	161,006

28.05.2018	40.601.002,69	161,0757
29.05.2018	40.206.301,96	159,3908
30.05.2018	40.491.651,72	160,4816
31.05.2018	40.307.535,07	159,7519
01.06.2018	40.545.791,25	160,6843
02.06.2018	40.626.373,57	161,0037
03.06.2018	40.622.679,08	160,989
04.06.2018	41.039.491,81	162,6151
05.06.2018	40.646.310,00	160,9914
06.06.2018	41.056.828,96	162,6173
07.06.2018	40.645.063,31	160,9686
08.06.2018	40.239.103,61	159,349
09.06.2018	40.453.468,19	160,1979
10.06.2018	40.449.785,90	160,1833
11.06.2018	40.444.694,38	160,1018
12.06.2018	40.473.279,34	160,207
13.06.2018	40.337.487,26	159,6457
14.06.2018	40.056.542,07	158,4737
15.06.2018	39.937.471,63	158,0026
16.06.2018	39.933.840,63	157,9882
17.06.2018	39.930.209,98	157,9739
18.06.2018	39.706.734,72	157,0197
19.06.2018	39.566.715,95	156,3553
20.06.2018	40.088.994,03	158,3223
21.06.2018	39.549.390,81	156,1755
22.06.2018	39.894.470,78	157,5382
23.06.2018	39.593.960,28	156,3515
24.06.2018	39.590.366,12	156,3373
25.06.2018	38.903.162,38	153,613
26.06.2018	38.616.373,91	152,4679
27.06.2018	40.779.293,40	150,6023
28.06.2018	40.830.189,36	150,7736
29.06.2018	41.525.682,16	153,3013
30.06.2018	41.329.184,41	152,5758
01.07.2018	41.325.545,27	152,5624
02.07.2018	41.282.620,78	152,3737
03.07.2018	41.133.622,36	151,8767
04.07.2018	41.092.321,46	151,7094
05.07.2018	40.984.653,57	151,258
06.07.2018	41.185.315,25	151,9986
07.07.2018	41.137.609,11	151,8225
08.07.2018	41.133.974,34	151,8091
09.07.2018	41.932.105,19	154,7104
10.07.2018	42.037.293,61	155,0443
11.07.2018	41.681.820,11	153,8567
12.07.2018	42.130.598,68	155,5133
13.07.2018	42.435.286,15	156,5855
14.07.2018	42.465.395,54	156,6966
15.07.2018	42.461.633,44	156,6827
16.07.2018	42.170.620,46	155,5473

17.07.2018	42.072.248,66	155,1844
18.07.2018	41.942.064,51	154,7043
19.07.2018	41.953.843,60	154,7433
20.07.2018	42.493.495,63	156,6637
21.07.2018	42.265.917,76	155,8246
22.07.2018	42.262.176,93	155,8108
23.07.2018	42.441.052,43	156,4703
24.07.2018	42.798.586,23	157,7866
25.07.2018	43.189.217,56	159,2131
26.07.2018	43.175.840,69	159,1564
27.07.2018	43.383.254,21	159,9007
28.07.2018	43.605.453,81	160,8119
29.07.2018	43.601.584,54	160,7976
30.07.2018	43.672.078,69	161,0317
31.07.2018	43.566.510,21	160,6351
01.08.2018	43.107.745,09	158,9252
02.08.2018	42.872.515,70	158,0579
03.08.2018	43.398.845,07	159,2334
04.08.2018	43.690.640,10	160,304
05.08.2018	43.686.774,92	160,2898
06.08.2018	43.621.441,18	160,013
07.08.2018	44.761.047,12	160,7935
08.08.2018	44.537.429,06	159,9579
09.08.2018	44.550.144,19	159,9892
10.08.2018	43.851.418,62	157,4164
11.08.2018	44.218.477,78	158,734
12.08.2018	44.214.605,72	158,7201
13.08.2018	43.800.680,68	157,2127
14.08.2018	44.223.825,67	158,7243
15.08.2018	43.296.733,75	156,0112
16.08.2018	43.729.008,61	157,5617
17.08.2018	43.698.454,89	157,4328
18.08.2018	43.643.247,89	157,2339
19.08.2018	43.639.423,99	157,2202
20.08.2018	44.068.446,07	158,6973
21.08.2018	44.016.604,89	158,5071
22.08.2018	43.970.350,23	158,3405
23.08.2018	43.234.498,11	155,6906
24.08.2018	43.729.630,94	157,4646
25.08.2018	43.701.381,18	157,3629
26.08.2018	43.697.553,27	157,3491
27.08.2018	44.258.351,54	159,3487
28.08.2018	44.145.686,05	158,943
29.08.2018	44.356.948,18	159,6994
30.08.2018	43.867.101,70	157,9178
31.08.2018	43.818.220,72	157,7346
01.09.2018	43.927.168,56	158,1268
02.09.2018	43.923.318,99	158,1129
03.09.2018	43.869.992,79	157,9138
04.09.2018	43.644.076,59	157,1324

05.09.2018	43.301.189,47	155,8454
06.09.2018	43.303.401,77	155,8461
07.09.2018	43.402.067,91	156,1634
08.09.2018	43.449.267,23	156,3333
09.09.2018	43.445.458,55	156,3196
10.09.2018	43.086.035,41	154,9572
11.09.2018	43.043.567,83	154,8045
12.09.2018	42.820.625,82	154,0648
13.09.2018	43.375.155,26	156,06
14.09.2018	43.456.752,27	156,3025
15.09.2018	43.271.604,36	155,6365
16.09.2018	43.267.812,72	155,6229
17.09.2018	43.131.623,49	155,0717
18.09.2018	43.278.284,94	155,6709
19.09.2018	43.705.234,04	157,3442
20.09.2018	44.017.376,14	158,405
21.09.2018	43.816.477,40	157,682
22.09.2018	43.856.294,26	157,8253
23.09.2018	43.852.446,55	157,8114
24.09.2018	43.663.422,29	157,478
25.09.2018	43.852.719,17	158,1576
26.09.2018	44.032.823,74	158,8
27.09.2018	44.369.321,03	160,0045
28.09.2018	44.504.320,73	160,478
29.09.2018	44.853.892,84	161,7385
30.09.2018	44.849.958,47	161,7243
01.10.2018	44.855.034,05	161,7282
02.10.2018	44.497.658,79	160,4289
03.10.2018	44.391.764,88	161,2796
04.10.2018	43.494.884,75	158,0139
05.10.2018	43.222.618,75	156,9717
06.10.2018	43.208.123,71	156,9191
07.10.2018	43.204.328,67	156,9053
08.10.2018	43.535.311,40	158,1019
09.10.2018	43.626.109,13	158,4062
10.10.2018	43.094.049,53	156,4173
11.10.2018	42.401.440,34	153,9034
12.10.2018	43.063.378,73	156,2878
13.10.2018	42.861.777,35	155,5562
14.10.2018	42.858.016,99	155,5425
15.10.2018	42.787.147,97	155,195
16.10.2018	43.430.692,95	157,5038
17.10.2018	43.261.024,63	156,8776
18.10.2018	42.577.889,12	154,4004
19.10.2018	42.763.919,42	155,0423
20.10.2018	42.854.354,72	155,3702
21.10.2018	42.850.597,21	155,3566
22.10.2018	43.722.083,96	156,4175
23.10.2018	43.164.420,31	154,4225
24.10.2018	42.741.843,30	152,9046

25.10.2018	43.582.368,92	154,7678
26.10.2018	43.399.529,78	154,0919
27.10.2018	43.585.514,94	154,7522
28.10.2018	43.581.803,04	154,7391
29.10.2018	43.352.003,35	153,9196
30.10.2018	43.815.703,21	155,5553
31.10.2018	44.242.326,16	157,0628
01.11.2018	45.181.719,73	160,387
02.11.2018	45.177.937,98	160,1976
03.11.2018	45.111.049,06	159,9604
04.11.2018	45.107.187,83	159,9467
05.11.2018	45.220.221,57	160,2922
06.11.2018	45.518.823,39	161,3436
07.11.2018	45.691.843,32	161,9409
08.11.2018	45.189.684,82	160,1612
09.11.2018	44.727.413,21	158,9696
10.11.2018	44.937.936,07	159,7178
11.11.2018	44.934.093,30	159,7041
12.11.2018	44.487.242,41	158,0779
13.11.2018	44.756.655,80	159,0139
14.11.2018	44.896.871,53	159,505
15.11.2018	45.427.019,12	161,2886
16.11.2018	45.460.468,76	161,3967
17.11.2018	45.341.434,16	160,9741
18.11.2018	45.337.548,44	160,9603
19.11.2018	45.218.144,78	160,5257
20.11.2018	44.210.071,37	156,8938
21.11.2018	44.658.740,08	158,4772
22.11.2018	44.645.423,80	158,4299
23.11.2018	44.164.665,02	156,7072
24.11.2018	44.302.742,04	157,1971
25.11.2018	44.298.957,60	157,1837
26.11.2018	44.262.306,97	157,0334
27.11.2018	44.113.837,36	156,4943
28.11.2018	44.882.659,45	159,2057
29.11.2018	45.107.147,67	160,002
30.11.2018	44.890.494,42	159,2158
01.12.2018	44.964.859,47	159,4795
02.12.2018	44.961.030,98	159,466
03.12.2018	45.622.000,32	161,7996
04.12.2018	45.265.824,44	160,5364
05.12.2018	44.971.504,68	159,433
06.12.2018	44.466.152,05	157,6344
07.12.2018	44.477.773,51	157,6383
08.12.2018	44.417.848,26	157,426
09.12.2018	44.414.066,18	157,4126
10.12.2018	43.499.192,18	154,1144
11.12.2018	43.459.512,09	153,9738
12.12.2018	44.156.681,79	156,4226
13.12.2018	44.442.466,88	157,435

14.12.2018	43.900.593,62	155,4651
15.12.2018	44.128.035,84	156,2706
16.12.2018	44.124.340,04	156,2575
17.12.2018	43.992.252,44	155,7235
18.12.2018	43.910.513,14	155,4235
19.12.2018	43.381.663,83	153,5428
20.12.2018	43.160.021,41	152,6981
21.12.2018	42.880.867,56	151,6964
22.12.2018	42.972.285,43	152,0198
23.12.2018	42.968.704,11	152,0071
24.12.2018	43.212.726,62	151,004
25.12.2018	43.222.850,99	151,03
26.12.2018	43.830.978,25	153,1409
27.12.2018	43.783.974,48	153,0284
28.12.2018	43.988.295,53	153,6988
29.12.2018	43.782.364,32	152,9793
30.12.2018	43.778.740,77	152,9666
31.12.2018	43.895.983,82	153,3623