

## КВАРТАЛНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

Назив на инвестицискиот фонд:

**ГЕНЕРАЛИ ТОП БРЕНДОВИ Отворен инвестициски фонд**

Деловна година: 2021

Период на известување: 01.01 - 30.09.2021

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 30.09.2021 ГОДИНА**  
**Генерали Топ Брендови Отворен инвестициски фонд**  
**РОИФ1412052014КДТОБР6364578**

| Ред.број       | Збирно konto | Позиција                                                                                | Претходен период<br>01.01-30.09.2020 | Тековен период<br>01.01-30.09.2021 |
|----------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
|                |              | <b>ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА</b>                                                              |                                      |                                    |
| 1              | 10           | Парични средства и парични еквиваленти                                                  | 4.500,0000                           | 2.265.378,6000                     |
| 2              | (сум 2а:2д)  | Вложувања во хартии од вредност и депозити                                              | 259.248.309,5700                     | 321.928.880,3900                   |
| 2а             | 3            | Финансиски средства кои се чуваат за тргување                                           | 168.467.601,5700                     | 259.183.128,8200                   |
| 2б             | 4            | Финансиски средства расположливи за продажба                                            | 0,0000                               | 0,0000                             |
| 2в             | 8            | Заеми и побарувања                                                                      | 0,0000                               | 0,0000                             |
| 2г             | 5            | Вложувања кои се чуваат до доспевање                                                    | 90.780.708,0000                      | 62.745.751,5700                    |
|                |              | <b>ОСТАНАТИ СРЕДСТВА</b>                                                                |                                      |                                    |
| 3              | 11+12        | Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност и останати побарувања             | 0,0000                               | 0,0000                             |
| 4              | 13           | Побарувања по основ на дивиденди, парични депозити и отплата на обврзници               | 401.766,2500                         | 150.253,1700                       |
| 5              | 14           | Побарувања по основ на дадени аванси                                                    | 0,0000                               | 0,0000                             |
| 6              | 15           | Побарувања од друштвото за управување                                                   | 0,0000                               | 0,0000                             |
| 7              | 16           | Побарувања од депозитарната банка                                                       | 0,0000                               | 0,0000                             |
| 8              | 17           | Останати побарувања на фондот                                                           | 0,0000                               | 0,0000                             |
| 9              | 18           | Побарувања по основ на камата и останати средства                                       | 221.911,5300                         | 40.011,0800                        |
| A. (Сум 1 - 9) |              | <b>Вкупно средства</b>                                                                  | <b>259.876.487,3500</b>              | <b>324.384.523,2400</b>            |
|                | 99           | Вонбилансна евиденција актива                                                           | 0,00                                 | 0,00                               |
|                |              | <b>ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ</b>                                                               |                                      |                                    |
| 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                               |
|                |              | <b>ОСТАНАТИ ОБВРСКИ</b>                                                                 |                                      |                                    |
| 12             | 23           | Обврски кон друштвото за управување со фондови                                          | 620.293,91                           | 992.176,75                         |
| 13             | 24           | Обврски кон депозитарната банка                                                         | 72.367,63                            | 78.767,72                          |
| 14             | 25           | Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот                                         | 58.515,95                            | 39.383,83                          |
| 15             | 26           | Обврски по основ на исплата на имателите на удели                                       | 0,00                                 | 422,00                             |
| 16             | 27           | Останати обврски                                                                        | 0,00                                 | 0,00                               |
| 17             | 28           | Обврски по основ на пресметана камата                                                   | 0,00                                 | 0,00                               |
| B. (Сум 10-17) |              | <b>Вкупно краткорочни обврски</b>                                                       | <b>751.177,49</b>                    | <b>1.110.750,30</b>                |
| B. (A-B)       |              | Нето имот на фондот                                                                     | 259.125.309,86                       | 323.273.772,94                     |
| Г.             |              | Број на издадени удели                                                                  | 1.937.991,5250                       | 2.152.553,4291                     |
| Д. (B/Г)       |              | Нето имот по удел                                                                       | 133,7082                             | 150,1815                           |
| 18             | 90           | Издадени удели на инвестицискиот фонд                                                   | 619.764.592,98                       | 816.252.136,72                     |
| 19             | 92           | Повлечени удели на инвестицискиот фонд                                                  | -383.243.614,53                      | -547.968.627,06                    |
| 20             | 94           | Добивка/загуба во тековната финасиска година                                            | 2.851.507,77                         | 25.244.995,73                      |
| 21             | 95           | Задржана добивка/загуба од претходните периоди                                          | 19.752.823,64                        | 29.745.267,55                      |
| 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 18-23) |              | <b>Вкупно обврски спрема изворите на средства</b>                                       | <b>259.125.309,86</b>                | <b>323.273.772,94</b>              |
| 99             | 99           | Вонбилансна евиденција пасива                                                           | 0,00                                 | 0,00                               |

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 30.09.2021 ГОДИНА**

Генерали Топ Брендови Отворен инвестициски фонд

РОИФ1412052014КДТОБР6364578

| Реден број            | Збирно konto        | Позиција                                                                                                 | Претходен период<br>01.01-30.09.2020 | Тековен период<br>01.01-30.09.2021 |
|-----------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
|                       |                     | <b>ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>                                                                              |                                      |                                    |
| 1                     | 73                  | Реализирани добивки од продажба на финасиски инструменти                                                 | 0,00                                 | 689.676,17                         |
| 2                     | 70                  | Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на средства со фиксно доспевање                    | 582.940,98                           | 418.122,36                         |
| 3                     | 71 (без 71x)        | Позитивни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)          | 611.074,66                           | 1.722.534,59                       |
| 4                     | 74                  | Приходи од дивиденди                                                                                     | 3.434.873,66                         | 5.096.055,00                       |
| 5                     | 75                  | Останати приходи                                                                                         | 70,39                                | 286,69                             |
| <b>A.(Сум 1 - 5)</b>  |                     | <b>Вкупно приходи од вложувања</b>                                                                       | <b>4.628.959,69</b>                  | <b>7.926.674,81</b>                |
|                       |                     | <b>РАСХОДИ</b>                                                                                           |                                      |                                    |
| 6                     | 63                  | Реализирани загуби од продажба на финасиски инструменти                                                  | 21.929,15                            | 5.981.566,35                       |
| 7                     | 60 (без 60x)        | Негативни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)          | 673.075,78                           | 1.592.483,02                       |
| 8                     | 61                  | Расходи од односите со друштвото за управување                                                           | 4.611.396,38                         | 6.719.713,92                       |
| 9                     | 67                  | Расходи од камата                                                                                        | 0,00                                 | 4,60                               |
| 10                    | 65                  | Надоместок на депозитарна банка                                                                          | 590.153,85                           | 800.831,93                         |
| 11                    | 6961                | Надоместок на Комисија за хартии од вредност                                                             | 230.570,35                           | 335.472,80                         |
| 12                    | 66                  | Трансакциски трошоци                                                                                     | 0,00                                 | 0,00                               |
| 13                    | 64                  | Намалување на средства                                                                                   | 192.616,71                           | 296.510,33                         |
| 14                    | 69                  | Останати дозволени трошоци на фондот                                                                     | 918.469,48                           | 1.188.254,42                       |
| <b>Б.(Сум 6-13)</b>   |                     | <b>Вкупно расходи</b>                                                                                    | <b>7.238.211,70</b>                  | <b>16.914.837,37</b>               |
| <b>В. (А-Б)</b>       |                     | <i>Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност</i>                                          | <i>-2.609.252,01</i>                 | <i>-8.988.162,56</i>               |
|                       |                     | Нереализирани добивки ( загуби) од вложувањата во хартии од вредност и деривативни инструменти           |                                      |                                    |
| г1                    | 72-62 (без 72x-62x) | Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финасиски инструменти                                     | 11.019.468,92                        | 26.742.018,37                      |
| 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                                                   | -5.558.709,14                        | 7.491.140,81                       |
| <b>Г.(Сум г1- г3)</b> |                     | <i>Вкупно нереализирани добивки (загуби)од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти</i> | <i>5.460.759,78</i>                  | <i>34.233.159,18</i>               |
| <b>Д. (В+Г)</b>       |                     | <b>Нето зголемување ( намалување) на нето имотот од работењето на фондот</b>                             | <b>2.851.507,77</b>                  | <b>25.244.996,62</b>               |

## ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 30.09.2021 ГОДИНА

Генерали Топ Брендови Отворен инвестициски фонд

РОИФ1412052014КДТОБР6364578

| Реден број      | Збирно<br>конто | Позиција                                                                                           | Претходен период<br>01.01-30.09.2020 | Тековен период<br>01.01-30.09.2021 |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
|                 |                 | <b>Зголемување ( намалување) на нето имотот од работењето на фондот</b>                            |                                      |                                    |
| 1 (образец 2 В) |                 | Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност                                           | -2.609.252,0100                      | -8.988.162,5600                    |
| 2 (образец 2 Г) |                 | Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти | 5.460.759,7800                       | 34.233.159,1800                    |
| 3               | 96              | Ревалоризација на финансиски средства расположливи за продажба                                     | 0,0000                               | 0,0000                             |
| 4               | 97              | Ревалоризација на резерви на инструментите за заштита                                              | 0,0000                               | 0,0000                             |
| A.(Сум 1-4)     |                 | <b>Зголемување (намалување) на нето-имотот од работењето на фондот</b>                             | <b>2.851.507,7700</b>                | <b>25.244.996,6200</b>             |
| 5               | 900П            | Приливи од продажба на издадени документи за удел/акции на фондот                                  | 187.610.612,7900                     | 181.675.960,6800                   |
| 6               | 900Д            | Одливи од повлекување на удели / акции на фондот                                                   | -71.209.306,5400                     | -161.563.273,6400                  |
| Б.(Сум 5-6)     |                 | <b>Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот</b>                    | <b>116.401.306,2500</b>              | <b>20.112.687,0400</b>             |
| В. (А+Б)        |                 | <b>Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот</b>                                              | <b>119.252.814,0200</b>              | <b>45.357.683,6600</b>             |
|                 |                 | <b>Нето имот</b>                                                                                   |                                      |                                    |
| 7               |                 | На почетокот на периодот                                                                           | 139.872.495,8400                     | 277.916.089,2800                   |
| Г.(7+В)         |                 | На крајот на периодот                                                                              | 259.125.309,8600                     | 323.273.772,9400                   |
|                 |                 | <b>Број на издадени и повлечени удели/акции на фондот</b>                                          |                                      |                                    |
| 8               |                 | Издадени удели / акции на фондот во периодот                                                       | 1.443.636,4742                       | 1.220.243,9262                     |
| 9               |                 | Повлечени удели / акции на фондот во периодот                                                      | -536.780,5444                        | -1.093.677,6918                    |
| Д.(Сум 8-9)     |                 | <b>Број на удели / акции на фондот</b>                                                             | <b>906.855,9298</b>                  | <b>126.566,2344</b>                |

**ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДО 01.01 - 30.09.2021 ГОДИНА**

**Генерали Топ Брендови Отворен инвестициски фонд**

**РОИФ1412052014КДТОБР6364578**

| Ред.број | Збирно<br>конто | Позиција                                                                           | Претходен период<br>01.01-30.09.2020 | Тековен период<br>01.01-30.09.2021 |
|----------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------------|
|          |                 | <b>Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот</b> |                                      |                                    |
| 1        |                 | Нето имот на фондот на почетокот на периодот                                       | 139.872.495,84                       | 277.916.089,28                     |
| 2        |                 | Број на удели / акции на почетокот на периодот                                     | 1.031.135,60                         | 2.025.987,1947                     |
| A.       | 1 / 2           | Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот        | 135,6490                             | 137,1756                           |
|          |                 | <b>Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на крајот на периодот</b>    |                                      |                                    |
| 3        |                 | Нето имот на фондот на крајот на периодот                                          | 259.125.309,86                       | 323.273.772,94                     |
| 4        |                 | Број на удели / акции на крајот на периодот                                        | 1.937.991,53                         | 2.152.553,4291                     |
| B.       | 3 / 4           | Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот        | 133,7082                             | 150,1815                           |
| B.       |                 | <b>Дополнителни показатели и податоци</b>                                          |                                      |                                    |
| 5        |                 | Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот                            | 2,2651%                              | 2,2605%                            |
| 6        |                 | Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот        | -1,2681%                             | -2,9996%                           |
| 7        |                 | Принос на инвестицискиот фонд                                                      | -1,4308%                             | 9,4812%                            |
| 8        |                 | Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд                                      | 205.760.115,1851                     | 299.640.591,1474                   |

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ ( Индиректна метода)**  
**Генерали Топ Брендови Отворен инвестициски фонд**  
**РОИФ1412052014КДТОБР6364578**

| Позиција                                                                                   | Број      | Претходен период<br>01.01-30.09.2020 | Тековен период<br>01.01-30.09.2021 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|--------------------------------------|------------------------------------|
| Добивка или загуба                                                                         | 1         | 2.851.507,7700                       | 25.244.995,7300                    |
| 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         | -582.940,9800                        | -418.122,3600                      |
| Расходи од камата                                                                          | 5         | 0,0000                               | -4,6000                            |
| Приходи од дивиденда                                                                       | 6         | -3.434.873,6600                      | -5.096.055,0000                    |
| 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         | -126.223.288,8900                    | -43.689.154,2700                   |
| 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        | 582.940,9800                         | 418.122,3600                       |
| Одливи од камата                                                                           | 13        | 0,0000                               | 4,6000                             |
| Приливи од дивиденда                                                                       | 14        | 3.434.873,6600                       | 5.096.055,0000                     |
| Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот                                     | 15        | 0,0000                               | 0,0000                             |
| Зголемување (намалување) на останатиот имот                                                | 16        | -554.375,2100                        | 239.901,5600                       |
| 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        | 269.025,5900                         | 252.849,8400                       |
| Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење                       | 20        | 33.402,4900                          | -8.044,3000                        |
| <b>Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)</b>                                    | <b>21</b> | <b>-123.623.728,2500</b>             | <b>-17.959.451,4400</b>            |
| Приливи од издавање на удели                                                               | 22        | 187.610.612,7900                     | 181.675.960,6800                   |
| Одливи од откуп на удели                                                                   | 23        | -71.209.306,5400                     | -161.563.273,6400                  |
| 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                             |
| <b>Паричен тек од финансиски активности (Σ од 22 до 26 )</b>                               | <b>27</b> | <b>116.401.306,2500</b>              | <b>20.112.687,0400</b>             |
| <b>Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)</b>                                      | <b>28</b> | <b>-7.222.422,0000</b>               | <b>2.153.235,6000</b>              |
| Пари на почеток на периодот                                                                | 29        | 7.226.922,0000                       | 112.143,0000                       |
| <b>Пари на крај на периодот (28 +29)</b>                                                   | <b>30</b> | <b>4.500,0000</b>                    | <b>2.265.378,6000</b>              |

Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот фонд  
за период 01.01-30.09.2021  
Генерали Топ Брендови Отворен инвестициски фонд  
РОИФ1412052014КДТОБР6364578

| Вид на трошок                                                                                         | Износ (во денари)   | (%) вредност на фондот |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|------------------------|
| Надомест за управување                                                                                | 6.719.713,92        | 2,24%                  |
| Надомест за депозитарна банка                                                                         | 800.831,93          | 0,27%                  |
| Трошоци за купопродажба на имот на фонд                                                               | 32.087,40           | 0,01%                  |
| Трошоци за водење регистар на удели                                                                   | 0                   | 0,00%                  |
| Трошоци за ревизија                                                                                   | 53.727,00           | 0,02%                  |
| Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел | 0                   | 0,00%                  |
| Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот                                             | 0                   | 0,00%                  |
| Трошоци за објава на проспект                                                                         | 0                   | 0,00%                  |
| Други објави пропишани со закон                                                                       | 1.055.484,08        | 0,35%                  |
| Трошоци за месечен надомест за Комисија                                                               | 335.472,80          | 0,11%                  |
| Други трошоци утврдени со статут и проспект:                                                          | 47.825,12           | 0,02%                  |
| <b>Вкупно</b>                                                                                         | <b>9.045.142,25</b> | <b>3,02%</b>           |