

## **КВАРТАЛНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ**

Назив на инвестицискиот фонд:

КД Топ Брендови Отворен инвестициски фонд

Деловна година: 2019

Период на известување: 01.01 - 31.03.2019

Извештаи:

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

**ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.03.2019 ГОДИНА**  
**КД Топ Брендови Отворен инвестициски фонд**  
**РОИФ1412052014КДТОБР6364578**

| Ред.број       | Збирно konto | Позиција                                                                                | Тековен период<br>01.01-31.03.2018 | Тековен период<br>01.01-31.03.2019 |
|----------------|--------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
|                |              | <b>ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА</b>                                                              |                                    |                                    |
| 1              | 10           | Парични средства и парични еквиваленти                                                  | 5.784.088,2700                     | 0,0000                             |
| 2              | (сум 2а:2д)  | Вложувања во хартии од вредност и депозити                                              | 79.181.947,6500                    | 58.081.708,0700                    |
| 2а             | 3            | Финансиски средства кои се чуваат за тргување                                           | 61.199.292,6500                    | 51.951.630,0700                    |
| 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                                                    | 17.982.655,0000                    | 6.130.078,0000                     |
|                |              | <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               | 79.651,0800                        | 47.010,0600                        |
| 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                                       | 14.875,1000                        | 8.771,2900                         |
| A. (Сум 1 - 9) |              | <b>Вкупно средства</b>                                                                  | <b>85.060.562,1000</b>             | <b>58.137.489,4200</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                                          | 217.314,66                         | 155.376,04                         |
| 13             | 24           | Обврски кон депозитарната банка                                                         | 24.480,58                          | 18.127,21                          |
| 14             | 25           | Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот                                         | 23.957,21                          | 18.965,65                          |
| 15             | 26           | Обврски по основ на исплата на имателите на удели                                       | 0,00                               | 0,00                               |
| 16             | 27           | Останати обврски                                                                        | 0,00                               | 0,00                               |
| 17             | 28           | Обврски по основ на пресметана камата                                                   | 0,00                               | 0,00                               |
| B. (Сум 10-17) |              | <b>Вкупно краткорочни обврски</b>                                                       | <b>265.752,45</b>                  | <b>192.468,90</b>                  |
| V. (A-B)       |              | Нето имот на фондот                                                                     | 84.794.809,65                      | 57.945.020,52                      |
| Г.             |              | Број на издадени удели                                                                  | 737.842,7595                       | 450.048,4195                       |
| Д. (В/Г)       |              | Нето имот по удел                                                                       | 114,9226                           | 128,7529                           |
| 18             | 90           | Издадени удели на инвестицискиот фонд                                                   | 122.418.573,83                     | 195.789.047,73                     |
| 19             | 92           | Повлечени удели на инвестицискиот фонд                                                  | -43.903.814,61                     | -153.020.944,72                    |
| 20             | 94           | Добивка/загуба во тековната финасиска година                                            | -3.402.318,76                      | 7.376.402,09                       |
| 21             | 95           | Задржана добивка/загуба од претходните периоди                                          | 9.682.369,19                       | 7.800.515,42                       |
| 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>84.794.809,65</b>               | <b>57.945.020,52</b>               |
| 99             | 99           | Вонбилансна евиденција пасива                                                           | 0,00                               | 0,00                               |

ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.03.2019 ГОДИНА

КД Топ Брендони Отворен инвестициски фонд

РОИФ1412052014КДТОБР6364578

| Реден број            | Збирно konto        | Позиција                                                                                                 | Тековен период<br>01.01-31.03.2018 | Тековен период<br>01.01-31.03.2019 |
|-----------------------|---------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
|                       |                     | <b>ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>                                                                              |                                    |                                    |
| 1                     | 73                  | Реализирани добивки од продажба на финасиски инструменти                                                 | 45.206,24                          | 38.470,06                          |
| 2                     | 70                  | Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на средства со фиксно доспевање                    | 82.655,96                          | 60.081,15                          |
| 3                     | 71 (без 71x)        | Позитивни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)          | 354.573,94                         | 27.016,84                          |
| 4                     | 74                  | Приходи од дивиденди                                                                                     | 452.224,53                         | 557.148,29                         |
| 5                     | 75                  | Останати приходи                                                                                         | 2,13                               | 532,04                             |
| <b>А.(Сум 1 - 5)</b>  |                     | <b>Вкупно приходи од вложувања</b>                                                                       | <b>934.662,80</b>                  | <b>683.248,38</b>                  |
|                       |                     | <b>РАСХОДИ</b>                                                                                           |                                    |                                    |
| 6                     | 63                  | Реализирани загуби од продажба на финасиски инструменти                                                  | 14.749,20                          | 29.533,36                          |
| 7                     | 60 (без 60x)        | Негативни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)          | 374.473,32                         | 76.986,38                          |
| 8                     | 61                  | Расходи од односите со друштвото за управување                                                           | 602.164,90                         | 528.467,81                         |
| 9                     | 67                  | Расходи од камата                                                                                        | 1,14                               | 0,51                               |
| 10                    | 65                  | Надоместок на депозитарна банка                                                                          | 78.500,22                          | 73.957,61                          |
| 11                    | 6961                | Надоместок на Комисија за хартии од вредност                                                             | 30.107,97                          | 26.422,55                          |
| 12                    | 66                  | Трансакциски трошоци                                                                                     | 0,00                               | 0,00                               |
| 13                    | 64                  | Намалување на средства                                                                                   | 53.479,05                          | 32.620,88                          |
| 14                    | 69                  | Останати дозволени трошоци на фондот                                                                     | 125.344,13                         | 122.956,64                         |
| <b>Б.(Сум 6-13)</b>   |                     | <b>Вкупно расходи</b>                                                                                    | <b>1.278.819,93</b>                | <b>890.945,74</b>                  |
| <b>В. (А-Б)</b>       |                     | <b>Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност</b>                                          | <b>-344.157,13</b>                 | <b>-207.697,36</b>                 |
|                       |                     | Нереализирани добивки ( загуби) од вложувањата во хартии од вредност и деривативни инструменти           |                                    |                                    |
| r1                    | 72-62 (без 72x-62x) | Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финасиски инструменти                                     | -1.881.695,30                      | 6.786.576,65                       |
| r2                    | 72x-62x             | Нереализирани добивки ( загуби) од деривативни инструменти                                               | 0,00                               | 0,00                               |
| r3                    | 71x-60x             | Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност                                                   | -1.176.466,33                      | 797.522,80                         |
| <b>Г.(Сум r1- r3)</b> |                     | <b>Вкупно нереализирани добивки (загуби)од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти</b> | <b>-3.058.161,63</b>               | <b>7.584.099,45</b>                |
| <b>Д. (В+Г)</b>       |                     | <b>Нето зголемување ( намалување) на нето имотот од работењето на фондот</b>                             | <b>-3.402.318,76</b>               | <b>7.376.402,09</b>                |

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.03.2019 ГОДИНА**

**КД Топ Брендони Отворен инвестициски фонд**

**РОИФ1412052014КДТОБР6364578**

| Реден број      | Збирно<br>конто | Позиција                                                                                           | Тековен период<br>01.01-31.03.2018 | Тековен период<br>01.01-31.03.2019 |
|-----------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
|                 |                 | <b>Зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот</b>                             |                                    |                                    |
| 1 (образец 2 В) |                 | Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност                                           | -344.157,1300                      | -207.697,3600                      |
| 2 (образец 2 Г) |                 | Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти | -3.058.161,6300                    | 7.584.099,4500                     |
| 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>-3.402.318,7600</b>             | <b>7.376.402,0900</b>              |
| 5               | 900П            | Приливи од продажба на издадени документи за удел/акции на фондот                                  | 9.027.172,2200                     | 16.767.204,5400                    |
| 6               | 900Д            | Одливи од повлекување на удели / акции на фондот                                                   | -1.082.650,2600                    | -35.283.196,8400                   |
| B.(Сум 5-6)     |                 | <b>Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот</b>                    | <b>7.944.521,9600</b>              | <b>-18.515.992,3000</b>            |
| <b>B. (A+B)</b> |                 | <b>Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот</b>                                              | <b>4.542.203,2000</b>              | <b>-11.139.590,2100</b>            |
|                 |                 | <b>Нето имот</b>                                                                                   |                                    |                                    |
| 7               |                 | На почетокот на периодот                                                                           | 80.252.606,4500                    | 69.084.610,7400                    |
| Г.(7+B)         |                 | На крајот на периодот                                                                              | 84.794.809,6500                    | 57.945.020,5200                    |
|                 |                 | <b>Број на издадени и повлечени удели/акции на фондот</b>                                          |                                    |                                    |
| 8               |                 | Издадени удели / акции на фондот во периодот                                                       | 78.262,7790                        | 145.653,3127                       |
| 9               |                 | Повлечени удели / акции на фондот во периодот                                                      | -9.011,0607                        | -288.453,3560                      |
| Д.(Сум 8-9)     |                 | <b>Број на удели / акции на фондот</b>                                                             | <b>69.251,7183</b>                 | <b>-142.800,0433</b>               |

**ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДО 01.01 - 31.03.2019 ГОДИНА**

**КД Топ Брендори Отворен инвестициски фонд**

**РОИФ1412052014КДТОБР6364578**

| Ред.број | Збирно<br>конто | Позиција                                                                           | Тековен период<br>01.01-31.03.2018 | Тековен период<br>01.01-31.03.2019 |
|----------|-----------------|------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------------|
|          |                 | <b>Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот</b> |                                    |                                    |
| 1        |                 | Нето имот на фондот на почетокот на периодот                                       | 80.252.606,45                      | 69.084.610,74                      |
| 2        |                 | Број на удели / акции на почетокот на периодот                                     | 668.591,04                         | 592.848,4628                       |
| A.       | 1 / 2           | Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот        | 120,0324                           | 116,5300                           |
|          |                 | <b>Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на крајот на периодот</b>    |                                    |                                    |
| 3        |                 | Нето имот на фондот на крајот на периодот                                          | 84.794.809,65                      | 57.945.020,52                      |
| 4        |                 | Број на удели / акции на крајот на периодот                                        | 737.842,76                         | 450.048,4195                       |
| B.       | 3 / 4           | Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот        | 114,9226                           | 128,7529                           |
| B.       |                 | <b>Дополнителни показатели и податоци</b>                                          | 0,00                               | 0,00                               |
| 5        |                 | Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот                            | 0,7669%                            | 0,7410%                            |
| 6        |                 | Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот        | -0,4225%                           | -0,2912%                           |
| 7        |                 | Принос на инвестицискиот фонд                                                      | -4,2570%                           | 10,4891%                           |
| 8        |                 | Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд                                      | 81.454.259,7316                    | 71.317.216,6956                    |

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

| Позиција                                                                                   | Број      | Тековен период<br>01.01-31.03.2018 | Тековен период<br>01.01-31.03.2019 |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|------------------------------------|------------------------------------|
| Добивка или загуба                                                                         | 1         | -3.402.318,7600                    | 7.376.402,0900                     |
| 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         | -82.655,9600                       | -60.081,1500                       |
| Расходи од камата                                                                          | 5         | -1,1400                            | -0,5100                            |
| Приходи од дивиденда                                                                       | 6         | -452.224,5300                      | -557.148,2900                      |
| 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         | 1.250.987,3000                     | 11.226.534,1900                    |
| 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        | 82.655,9600                        | 60.081,1500                        |
| Одливи од камата                                                                           | 13        | 1,1400                             | 0,5100                             |
| Приливи од дивиденда                                                                       | 14        | 452.224,5300                       | 557.148,2900                       |
| Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот                                     | 15        | 0,0000                             | 0,0000                             |
| Зголемување (намалување) на останатиот имот                                                | 16        | -28.201,8600                       | -11.464,2400                       |
| 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        | 921,1300                           | -75.763,2460                       |
| Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење                       | 20        | 13.678,5000                        | -1.716,4800                        |
| <b>Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)</b>                                    | <b>21</b> | <b>-2.164.933,6900</b>             | <b>18.513.992,3140</b>             |
| Приливи од издавање на удели                                                               | 22        | 9.027.172,2200                     | 16.767.204,5400                    |
| Одливи од откуп на удели                                                                   | 23        | -1.082.650,2600                    | -35.283.196,8400                   |
| 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>7.944.521,9600</b>              | <b>-18.515.992,3140</b>            |
| <b>Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)</b>                                      | <b>28</b> | <b>5.779.588,2700</b>              | <b>-2.000,0000</b>                 |
| Пари на почеток на периодот                                                                | 29        | 4.500,0000                         | 2.000,0000                         |
| <b>Пари на крај на периодот (28 +29)</b>                                                   | <b>30</b> | <b>5.784.088,2700</b>              | <b>0,0000</b>                      |

Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот фонд за период 01.01-31.03.2019  
КД Топ Брендови Отворен инвестициски фонд  
РОИФ1412052014КДТОБР6364578

| Вид на трошок                                                                                         | Износ (во денари) | (%) вредност на фондот |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|------------------------|
| Надомест за управување                                                                                | 528.467,81        | 0,7410%                |
| Надомест за депозитарна банка                                                                         | 73.957,61         | 0,1037%                |
| Трошоци за купопродажба на имот на фонд                                                               | 12.669,63         | 0,0178%                |
| Трошоци за водење регистар на удели                                                                   | 0                 | 0,0000%                |
| Трошоци за ревизија                                                                                   | 0,00              | 0,0000%                |
| Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел | 0                 | 0,0000%                |
| Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот                                             | 0                 | 0,0000%                |
| Трошоци за објава на проспект                                                                         | 0                 | 0,0000%                |
| Други објави пропишани со закон                                                                       | 87.081,77         | 0,1221%                |
| Трошоци за месечен надомест за Комисија                                                               | 26.422,55         | 0,0370%                |
| Други трошоци утврдени со статут и проспект:                                                          | 20.534,37         | 0,0288%                |
| <b>Вкупно</b>                                                                                         | <b>749.133,74</b> | <b>1,0504%</b>         |