

**КБ Публикум МБИ 10 - Отворен
Инвестициски Фонд**

**Меѓупериодиски финансиски
извештаи со состојба на и за периодот
кој завршува на 30 јуни 2018 и**

**Извештај на независниот ревизор
Август 2018**

СОДРЖИНА

	Страна
1. Извештај на независниот ревизор	1-2
2. Биланс на успех	3
3. Биланс на состојба	4
4. Извештај за паричниот тек	5
5. Извештај за промени во нето средствата на Фондот	6
6. Белешки кон меѓупериодиските финансиски извештаи	7-23
7. Прилози кон меѓупериодиските финансиски извештаи	24-42

До
Раководството на Друштвото за управување со
КБ ПУБЛИКУМ МБИ 10 - Отворен Инвестициски Фонд

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР

Ние извршивме ревизија на приложените меѓупериодиски финансиски извештаи на КБ ПУБЛИКУМ- МБИ 10 - Отворен Инвестициски Фонд (во понатамошниот текст "Фондот"), управуван од страна на Друштвото за управување со Фондот, КБ Публикум инвест АД Скопје, Биланс на состојба на ден 30 јуни 2018 година, како и на Биланс на успех, Извештајот за паричен тек и Извештајот за промени во нето средствата на Фондот за периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година како и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на менаџментот за меѓупериодиските финансиските извештаи

Менаџментот на Друштвото за управување со Фондот е одговорен за подготвување и објективно презентирање на овие меѓупериодиски финансиски извештаи во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Македонија, и за интерната контрола која што е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на меѓупериодиските финансиски извештаи кои што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали се резултат на измама или грешка.

Одговорност на ревизорот

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие меѓупериодиски финансиски извештаи врз основа на нашата ревизија. Ревизијата ја спроведовме во согласност со Меѓународните стандарди за ревизија прифатени во Република Македонија. Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали меѓупериодиските финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување.

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во меѓупериодиските финансиски извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на меѓупериодиските финансиски извештаи, без разлика дали е резултат на измама и грешка. Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на меѓупериодиските финансиски извештаи за да обликува ревизорски постапки кои што се соодветни со околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективност на интерната контрола. Ревизијата исто така вклучува и оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на менаџментот, како и оценка на севкупното презентирање на меѓупериодиските финансиските извештаи.

Ние веруваме дека ревизорските докази кои што ги имаме прибавено се достатни и соодветни за да обезбедат основа за нашето ревизорско мислење.

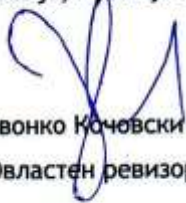
До
Раководството на Друштвото за управување со
КБ ПУБЛИКУМ МБИ 10 - Отворен Инвестициски Фонд

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (Продолжува)

Мислење на ревизорот

Според нашето мислење, меѓупериодиските финансиски извештаи на КБ ПУБЛИКУМ МБИ 10 - Отворен Инвестициски Фонд, ја прикажуваат реално и објективно, во сите значајни аспекти, финансиската состојба на Фондот на ден 30 јуни 2018 година, како и финансиските резултати, паричните текови и промените во нето средствата на Фондот за периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година во согласност со законската регулатива применлива за инвестициски фондови во Република Македонија.

Скопје, 21 август 2018 година



Звонко Кучовски
Овластен ревизор



Драган Димитров
Управител

БИЛАНС НА УСПЕХ

За период кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

	Белешка	30 јуни 2018	30 јуни 2017
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		6.642.429	-
Приходи од камати и амортизација на премија/дисконт на средства со фиксно доспевање	4	196.956	501.795
Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)		307	33
Приходи од дивиденди	5	5.801.909	1.413.578
Останати приходи		1	-
Вкупно приходи		12.641.602	1.915.406
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		226	-
Негативни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност)		303	54
Расходи од односите со друштвото за управување		1.196.139	218.203
Надоместок на депозитарната банка		239.228	43.640
Трансакциски трошоци	6	267.594	173.901
Останати дозволени трошоци на Фондот	7	175.945	47.688
Вкупно расходи		1.879.435	483.486
Нето добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност		10.762.167	1.431.920
Нереализирана добивка/(загуба) од вложувања во финансиски инструменти		41.139.326	986.407
Вкупно нереализирани добивки / (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти		41.139.326	986.407
Зголемување/(Намалување) на нето имотот кој им припаѓа на имателите на откупливите удели		51.901.493	2.418.327

Белешките претставуваат составен дел на меѓупериодските финансиски извештаи.

Приложените меѓупериодски финансиски извештаи се одобрени од страна на Одборот на директори на Друштвото за управување со Фондот на 20 август 2018 година и се потпишани во негово име од страна на:


Г-дин Горан Марковски
Главен Извршен Директор

БИЛАНС НА СОСТОЈБА
На 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

	Белешки	30 јуни 2018	31 декември 2017
СРЕДСТВА			
Пари и парични еквиваленти	8	732.500	942.210
Финансиски средства кои се чуваат за тргување	9	209.154.474	182.105.916
Вложувања во депозити	10	18.500.000	11.200.000
Побарувања по основ на дивиденди, парични депозити и отплата на обврзници	11	728.255	-
Побарувања по основ на камата	12	65.672	38.872
ВКУПНИ СРЕДСТВА		229.180.901	194.286.998
ОБВРСКИ			
Обврски кон друштвото за управување со фондови	13	543.620	319.678
Обврски кон депозитарна банка		43.908	41.394
Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот	14	58.729	90.140
ВКУПНО ОБВРСКИ		646.257	451.212
НЕТО ВРЕДНОСТ НА ФОНДОТ			
Нето имот на фондот		228.534.644	193.835.786
Број на издадени удели		1.637.393,6934	1.802.863,4295
Нето имот по удел		139,5722	107,5155
Издадени удели на фондот		301.012.818	221.984.724
Повлечени удели на фондот		(125.972.260)	(29.741.531)
Добивка/загуба во тековен период		51.901.493	1.592.593
Задржана добивка/загуба од претходните периоди		1.592.593	-
ВКУПНО ОБВРСКИ СПРЕМА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА		228.534.644	193.835.786
ВКУПНА ПАСИВА		229.180.901	194.286.998

Белешките претставуваат составен дел на меѓупериодиските финансиски извештаи.

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО СРЕДСТВАТА
За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

	<u>30 јуни 2018</u>	<u>30 јуни 2017</u>
Состојба на почетокот на периодот	193.835.786	0
Нето добивка/ (загуба) од вложувања во хартии од вредност	10.762.167	1.431.920
Вкупно нереализирани добивки/ (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	41.139.326	986.407
Нето зголемување / (намалување) на нето средствата од работењето на Фондот	51.901.493	2.418.327
Приливи и откупи од имателите на откупливи удели		
Приливи од продажба на издадени документи за удел на Фондот	79.028.094	82.199.494
Одливи од повлекување на удели на Фондот	(96.230.729)	(5.389.981)
Трансакции со имателите на откупливи удели	(17.202.635)	79.227.841
Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	34.698.858	79.227.841
Број на удели на почеток на период	193.835.786	0
Состојба на крај на периодот	228.534.644	79.227.841
Издадени удели на фондот во периодот	2.695.566,3264	819.567,5944
Повлечени удели на фондот во периодот	(1.058.172,6330)	(53.020,7601)
Број на удели на фондот на 30 јуни	1.637.393,6934	766.546,8343

Белешките претставуваат составен дел на меѓупериодиските финансиски извештаи.

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

	30 јуни 2018	30 јуни 2017
ПАРИЧНИ ТЕКОВИ ОД ОПЕРАТИВНИ АКТИВНОСТИ		
Добивка/(загуба) пред оданочување	51.901.493	2.418.327
<i>Усогласувања на добивката:</i>		
Приходи од камати	(26.800)	(135.846)
Приходи од дивиденди	(5.801.909)	(1.413.577)
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	(27.048.558)	(46.451.624)
Приливи од дивиденда	5.073.654	988.555
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	(7.300.000)	(31.900.000)
Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти	-	102.388
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарната банка	226.456	102.983
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	(31.411)	31.170
Паричен тек од редовно работење	16.992.925	(76.257.624)
Приливи од издавање на удели	79.028.094	82.199.494
Одливи од откуп на удели	(96.230.729)	(5.389.981)
Паричен тек од финансиски активности	(17.202.635)	76.809.513
Нето зголемување /(намалување) на паричните средства	(209.710)	551.889
Пари и парични средства на почетокот на годината	942.210	0
Пари и парични средства, крај на годината	732.500	551.889

Белешките претставуваат составен дел на меѓупериодските финансиски извештаи.

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

1. ОСНОВАЊЕ И ДЕЈНОСТ НА ФОНДОТ

КБ Публикум- МБИ 10 (во понатамошниот текст Фондот) е отворен инвестициски фонд запишан во регистарот на отворени инвестициски фондови при Комисијата за хартии од вредност на Република Македонија во согласност со Законот за инвестициски фондови (Сл.весник на РМ бр.12/2009, 67/2010, 24/2011 и 188/2013).

Фондот претставува посебен имот, без својство на правно лице, кој се основа со прибирање на парични средства од инвеститори преку продажба на удели во Фондот, а Друштвото истите ќе ги вложува во согласност со одредбите од Законот за инвестициски фондови, Статутот и Проспектот на Фондот. Фондот е во сопственост на имателите на удели. Покрај правото на сразмерен дел во добивката на фондот, сопствениците на удели имаат право во секое време да побараат исплата на уделот и на тој начин да излезат од фондот.

Со Фондот во негово име и за негова сметка управува Друштвото за управување со отворени инвестициски фондови КБ Публикум инвест АД Скопје во согласност со Законот за инвестициски фондови, Проспектот и Статутот на Фондот.

Депозитарна банка на Фондот е Комерцијална банка АД Скопје.

Фондот е основан на неопределено време.

Друштвото смее да ги инвестира средствата на Фондот во следните инструменти:

- Вложувања во акции на издавачи од Република Македонија кои се составен дел од македонскиот берзански индекс МБИ 10;
- Вложувања во државни должнички хартии од вредност издадени од Република Македонија;
- Вложувања во депозити кај овластени банки од Република Македонија со рок на доспевање пократок од една година и вложувања во отворени инвестициски фондови со најниско ниво на ризик, кои вложуваат исклучиво во депозити и должнички хартии од вредност под услов да не наплатуваат трошоци за управување повисоки од 1% од нето-вредноста на имотот на Фондот.

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

2.1. Основа за изготвување

Овие меѓупериодиски финансиски извештаи се подготвени во согласност со Законот за инвестициски фондови (“Службен весник на Република Македонија бр.12/2009, 67/2010, 24/2011, 188/2013”) и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работење од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарната банка (“Службен весник на Република Македонија бр. 195/2014”). Според овој правилник основните финансиски извештаи се изготвени во согласност со Правилникот за водење на сметководството (“Службен весник на Република Македонија бр. 94/2004, 11/2005, 116/2005 “) и Меѓународните стандарди за финансиско известување објавени во Службен весник на Република Македонија.

Овие меѓупериодиски финансиски извештаи се изготвени за шестмесечниот период што завршува на 30 јуни 2018 година и се прикажани во Македонски денари (МКД), која е функционална валута на Фондот. Тие не ги содржат сите информации потребни за годишните финансиски извештаи.

Овие меѓупериодиски финансиски извештаи се одобрени од Раководството на Друштвото на 20 август 2018 година.

При изготвувањето на овие меѓупериодиски финансиски извештаи, Друштвото се придржуваше кон сметководствените политики опишани во Белешка 2.

Подготвувањето на меѓупериодиските финансиски извештаи во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Македонија, бара примена на одредени сметководствени проценки. Исто така бара од раководството да примени расудување во процесот на примена на сметководствените политики на Фондот.

2.2. Претпоставка за континуитет

Придружните меѓупериодиски финансиски извештаи се подготвени според претпоставката дека Фондот ќе продолжи да работи во догледна иднина. Раководството на Друштвото управува со средствата на Фондот со цел да обезбеди негово непречено функционирање и максимизација на повратот за сопствениците на средства.

2.3. Користење на претпоставки и проценки

При подготвувањето на овие меѓупериодиски финансиски извештаи, Раководството на Друштвото користи бројни проценки и разумни претпоставки кои имаат ефект на презентираниите вредности на средствата и обврските, како и обелоденување на потенцијалните побарувања и обврски на датумот на подготовка на меѓупериодиските финансиски извештаи како и на приходите и расходите во текот на периодот на известување.

Овие проценки и претпоставки се базирани на информациите расположливи на датумот на подготовка на меѓупериодиските финансиски извештаи и идните фактички резултати би можеле да се разликуваат од овие проценки.

Најзначајната употреба на расудувања и проценки, кои се обелоденети во прегледот на значајни сметководствени политики и соодветните објаснувачки белешки се однесуваат на оштетувањето на финансиските и нефинансиските средства, финансиските обврски и останати проценки кои може да влијаат на нето вредноста на имотот на Фондот.

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.4. Споредливи износи

Споредливите износи ги претставуваат финансиските извештаи за периодот кој завршува на 30 јуни 2017 година во Билансот на успех, Извештајот за парични текови и Извештајот за промени во нето средствата на Фондот и 31 декември 2017 во Билансот на состојба.

2.5. Признавање на трошоците и приходите

Приходите се искажани според објективната вредност на побарувањата. Приходот е искажан во моментот на настанување на побарувањата/транзакциите. Расходите се искажуваат врз пресметковна основа.

Приходи и расходи по камата

Приходот од камата и расходот од камата се признава во добивката или загубата според методот на ефективна камата. Ефективната каматна стапка е стапката која точно ги дисконтира очекуваните идни парични плаќања и приливи во текот на очекуваниот век на финансиското средство или обврска (или каде што е соодветно, пократок период) на сегашната вредност на финансиското средство или обврска. При пресметката на ефективната каматна стапка, Друштвото ги проценува идните парични текови на Фондот земајќи ги во предвид сите договорни услови на финансискиот инструмент, но не и идните загуби поради оштетување.

Пресметката на ефективната каматна стапка ги вклучува сите надоместоци платени или примени кои се составен дел на ефективната каматна стапка. Транзакциските трошоци вклучуваат инкрементални трошоци кои директно можат да се припишат на стекнувањето или издавањето на финансиското средство или обврска.

Даночен расход

Во согласност со Законот за инвестициски фондови, Фондот не се смета за правен субјект. Согласно Законот за данок на добивка, обврзници за данок на добивка се правни субјекти, соодветно на тоа Фондот не е даночен обврзник и нема обврска да поднесува даночен биланс.

Приходите од камати добиени од Фондот можат да бидат предмет на данок на задршка важечки во земјата на потекло.

Провизии и останати трошоци

Провизиите и останатите трошоци се признаваат во добивката или загубата на пресметковна основа.

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.5. Признавање на трошоците и приходите (Продолжува)

Трошоци и надоместоци на фондот:

- *Трошоци за управување на Фондот*

На годишно ниво Друштвото наплатува надоместок за управување со средствата во висина од 1,25 % од нето-вредноста на имотот на Фондот и тој во целост му припаѓа на Друштвото. Надоместокот се пресметува на дневна основа, по пресметка на нето-вредноста на имотот на Фондот, и претставува процентуален дел од нето-вредноста на имотот на Фондот кој се добива откако годишниот процент ќе се подели со 365 денови. Друштвото го наплатува надоместокот за управување наредниот месец за претходниот, како збир на сите дневни вредности на надоместокот пресметан за претходниот месец.

Надоместокот се пресметува врз основа на дневна нето-вредност на имотот на Фондот, со примена на следнава формула:

остварен годишен надоместок за управување \times 1/365.

- *Надоместок на депозитарната банка*

Друштвото на товар на имотот на Фондот плаќа надоместоци и трошоци на депозитарната банка за работите што се дефинирани во договорот со депозитарната банка, Законот, Статутот и Проспектот на Фондот и Тарифата за надоместоци и трошоци за вршење работи на депозитарната банка. На товар на имотот на Фондот, Друштвото ѝ плаќа на депозитарната банка надоместок на годишно ниво во зависност од висината на вредноста на имотот на Фондот за денот кој претходи на денот на вреднување, со примена на следниве стапки

- До 1.000.000.000 денари	0,25%
- Од 1.000.000.001 - 1.800.000.000 денари	0,22%
- Над 1.800.000.001 денари	0,20%

- *Трошоци поврзани со купупродажба на имот на фондот*

Во оваа група спаѓаат сите трошоци поврзани со купување и продавање на имот на Фондот, како што се:

- трошоци за брокерски провизии;
- берзанска такса;
- Централен депозитар за хартии од вредност;
- даноци;
- други трошоци поврзани со порамнување на трансакциите.

Износот на овие трошоци е еднаков на реално остварените трошоци кои произлегуваат од договорите, односно тарифниците на релевантните институции и тие се на товар на имотот на Фондот. Трошоците за купување и за продавање може да се разликуваат во зависност од типот на хартиите од вредност и од големината на налозите.

БЕЛЕШКИ КОН МЕЃУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.5. Признавање на трошоците и приходите (Продолжува)

- *Останати трошоци од работење*

Други трошоци што ќе произлезат во текот на работењето, а се на товар на имотот на Фондот, се:

- трошоците за ревизија на финансиските извештаи на Фондот;
- трошоците за водење регистар на удели;
- трошоците за исплата на даноци на Отворениот фонд;
- трошоците за месечен надомест на КХВ.

Износот на овие трошоци е еднаков на реално остварените трошоци кои произлегуваат од договорите, односно тарифниците на релевантните институции.

- *Трошоци за издавање и откуп на удели*

Надоместокот за издавање на удели (т.н. влезна провизија или „entry fee“) претставува надоместок кој инвеститорот го плаќа при секоја уплата во Фондот и е различен во зависност од износот на уплатата и истиот е предвиден со Проспектот и Статутот на Фондот.

Трошоци за откуп на удели од Фондот (односно излезна провизија) ќе се наплатува доколку се повлечат инвестираните средствата во рок пократок од една (1) година од моментот на купување на удели во Фондот. Во случај на повеќекратни уплати ќе се применува FIFO методот, каде исплатата на удели се врши по хронолошки редослед почнувајќи од првата регистрирана уплата. Трошокот за откуп и исплата на удели се пресметува на вкупниот износ на исплатата, со примена на стапка од 1%.

2.6 Конвертирање во странска валута и сметководствениот третман на позитивните / негативните курсни разлики и ефектот од примената на девизна клаузула

Ставките во Билансот на состојба и Билансот на успех искажани во меѓупериодиските финансиски извештаи се вреднуваат со користење на валутата од примарното економско окружување (функционална валута).

Како што е обелоденето во Белешка 2.1, придружните финансиски извештаи се прикажани во денари (МКД), кои претставуваат функционална и официјална извештајна валута на Друштвото.

2.7. Пари и парични средства

Парите и паричните средства се состојат од парични средства на денарските и девизните сметки отворени во Комерцијална банка АД Скопје (депозитарна банка). Паричните средства и паричните еквиваленти се евидентираат по амортизирана набавна вредност.

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.8. Вложување во депозити

Вложувањата во депозити се состојат од краткорочни депозити отворени во една комерцијална банка во Република Македонија. Вложувањата во депозити се евидентираат по амортизирана набавна вредност.

2.9. Финансиски средства и обврски

Признавање

Друштвото почетно ги признава финансиските средства и обврски на Фондот мерени според амортизирана набавна вредност на денот кога тие се настанати. Сите останати финансиски средства и обврски почетно се признаваат на датумот на тргување на кој што Фондот станува странка на договорните одредби на инструментот.

Финансиското средство или обврска почетно се мери според објективната вредност корегирано (за ставки кои не се за тргување) за трошоците за трансакцијата кои се директно поврзани со набавката или издавањето на финансиското средство или обврска.

Класификација

Фондот ја има следнава класификација на финансиски средства и финансиски обврски:

Финансиски средства:

- За тргување - должнички и сопственички хартии од вредност;
- Кредити и побарувања - парични средства и парични еквиваленти, вложувања во депозити и останати побарувања;
- До доспевање - должнички хартии од вредност.

Финансиски обврски:

- останати обврски по амортизирана набавна вредност - обврски кон брокерите и останати обврски.

Финансиско средство се класифицира за тргување, доколку:

- е набавено или настанато со цел да биде продадено или откупено во блиска иднина;
- при иницијалното признавање е дел од портфолиото кое е заеднички управувано и за кое постојат индикации за остварување на краткорочен профит или
- е дериватив, различен од инструмент за хеџинг.

Недеривативни финансиски средства со фиксни или определиви плаќања, можат да бидат класифицирани како “кредити и побарувања”, доколку не котираат на активен пазар, или доколку е средство за кое што инвеститорот не може да поврати значаен дел од иницијалната инвестиција, а тоа не е последица од вложување на кредитната состојба.

БЕЛЕШКИ КОН МЕЃУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.9. Финансиски средства и обврски (Продолжува)

Депризнавање

Друштвото ги депризнава финансиските средства на Фондот кога ги губи правата од договорот за паричните текови од средството, или кога ги пренесува правата на паричните текови од средството со трансакција во која значајно сите ризици и награди од сопственоста на финансиското средство се пренесени на друг, или кога Фондот ниту ги пренесува, ниту ги задржува сите значајни ризици и награди од сопственоста и не ја задржува контролата врз финансиското средство. Секој остаток од пренесените финансиски средства кои се креирани или задржани од Фондот се признаваат како посебно средство или обврска во Билансот на состојба.

При депризнавање на финансиските средства, разликата меѓу сметководствената вредност на средствата (или сметководствената вредност алоцирана на делот на пренесеното средство) и добиениот надомест (вклучувајќи го новото добиено средство намалено за претпоставената обврска) се признава во Билансот на успех како добивка или загуба.

Друштвото ги депризнава финансиските обврски на Фондот кога обврските определени во договорите се подмирени, откажани или истечени.

Нетирање

Финансиските средства и обврски се нетираат и нето износот се прикажува во Билансот на состојба на Фондот само кога Друштвото има законско право да ги нетира признаените износи и има намера да ги порамни трансакциите на нето основа или да ги реализира плаќањата истовремено.

Принцип на мерење според амортизирана набавна вредност

Амортизираната набавна вредност на финансиско средство или финансиска обврска е износот според кој што финансиското средство или обврска се мерат при почетното признавање, намален за отплатите на главницата, плус или минус акумулираната амортизација со употреба на методот на ефективна камата на било која разлика помеѓу почетно признаениот износ и износот при доспевањето, намален за евентуалните загуби поради оштетување.

Принцип на мерење според објективна вредност

Објективна вредност е износот за кој средството може да биде разменето, или обврската подмирена, помеѓу запознаени, спремни странки во нормална, комерцијална трансакција на датумот на мерењето.

Кај сопственичките и долгорочните должнички хартии од вредност со кои се тргува во Република Македонија, за објективна вредност на денот на вреднување на средствата на Фондот се смета официјалната дневна просечна цена на определена хартија од вредност постигната на регулиран пазар.

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)**2.10. Оштетување на финасисиски средства***Средства евидентирани по амортизирана набавна вредност*

На секој датум на известување, Друштвото 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 (“случај на загуба”) и дека тој случај на загуба (или случаи) влијае на предвидениот иден готовински тек на финансиското средство или група финансиски средства кои можат веродостојно да се проценат.

Износот на загубата претставува разлика помеѓу евидентираниот износ на средството и сегашната вредност на проценетите идни парични текови 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 употребата на сметка за резервирање поради оштетување, со истовремено признавање на соодветниот расход поради оштетување во тековниот Биланс на успех.

2.11. Нето вредност на имотот на Фондот

Пресметката на нето вредноста на имотот на Фондот по удели се врши согласно Правилникот за утврдување на нето вредноста на имотот на отворен и затворен инвестициски фонд и за пресметување на нето вредноста на имотот по удел или по акции во инвестицискиот фонд (“Службен весник на Република Македонија” бр. 111/2009, 67/2010, 24/2011, 188/2013) донесен од Комисија за хартии од вредност (“КХВ”). Нето вредноста на имотот на Фондот се пресметува врз основа на пазарната вредност на хартиите од вредност и депозитите во финансиските институции и другите имотни вредности на Фондот, со одземање на обврските на истиот ден.

Движење на вредноста на имотот на Фондот во периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година по месеци:

Датум	Цена на	Нето вредност	Имот	Обврски	
Обврски	Бр. на удели	удел	на имотот		
31.01.2018	1.774.870,7552	118,9361	211.096.276,29	211.789.622,18	693.345,89
28.02.2018	1.696.355,6330	116,5298	197.676.066,70	198.126.631,75	450.565,05
31.03.2018	1.459.964,1174	116,0046	169.362.480,67	170.153.087,10	790.606,43
30.04.2018	1.480.162,3936	122,0801	180.698.305,21	181.092.748,13	394.442,92
31.05.2018	1.487.359,6190	126,1192	187.584.596,54	187.976.501,19	391.904,65
30.06.2018	1.637.393,6934	139,5722	228.534.644,41	229.180.901,40	646.256,99

Движење на вредноста на имотот на Фондот во периодот кој завршува на 31 декември 2017 година по месеци:

Датум	Цена на	Нето	Имот	Обврски	
Обврски	Бр. на удели	удел	вредност на имотот		
30.04.2017	652.119,4113	99,8260	65.098.480,80	68.467.096,64	3.368.615,84
31.05.2017	744.467,1334	102,1221	76.026.516,32	81.328.324,60	5.301.808,28
30.06.2017	766.546,8343	103,3568	79.227.840,56	79.464.381,76	236.541,20
31.07.2017	1.192.566,4369	109,8094	130.955.037,17	131.530.708,07	575.670,90
31.08.2017	1.849.979,2932	113,1417	209.309.781,23	220.408.716,60	11.098.935,37

БЕЛЕШКИ КОН МЕЃУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.11. Нето вредност на имотот на Фондот (Продолжува)

Движење на вредноста на имотот на Фондот во периодот кој завршува на 31 декември 2017 година по месеци: (Продолжува)

Датум Обврски	Бр. на удели	Цена на удел	Нето вредност на имотот	Имот	Обврски
30.09.2017	1.939.625,6471	113,5836	220.309.757,91	227.253.840,78	6.944.082,87
31.10.2017	1.908.870,2935	110,9310	211.752.801,06	212.194.451,93	441.650,87
30.11.2017	1.908.923,0084	107,9306	206.031.232,31	206.372.272,48	341.040,17
31.12.2017	1.802.863,4295	107,5155	193.835.786,04	194.286.998,44	451.212,40

Највисоката и најниската вредност на имотот на Фондот и цената по удел во Фондот се како што следи:

Највисока и најниска вредност на имотот на фондот и цената по удел во фондот	За периодот од 1 јануари до 30 јуни 2018	За годината што заврши на 31 декември 2017
Највисока вредност на средствата	242.125.470,76	221.554.978,41
Цена по удел при највисока вредност на средствата	145,1968	114,2593
Најниска вредност на средствата	168.900.860,60	60.904.996,19
Цена по удел при најниска вредност на средствата	115,6884	99,9942

Показателот на вкупни трошоци за периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година изнесува 0,6360% (за периодот кој завршува на 30 јуни 2017 година изнесува 0,3382%).

Нето вредноста по удел е нето вредноста на имотот на отворениот инвестициски фонд поделена со бројот на уделите на Фондот на денот на вреднување на нето вредноста на имотот на Фондот. Нето вредноста по удел, вкупниот број на удели на отворениот инвестициски фонд, сите зголемувања и намалувања на бројот на удели се пресметуваат и изразуваат во четири децимални места. Почетната цена на секој поединечен удел во Фондот изнесуваше 100 Денари. Минималната уплата за купување на удели изнесува 1.000 Денари.

Уделот на сопственикот му ги обезбедува следните права:

- Право на информираност;
- Сразмерно учество во нето добивката на Фондот, во согласност со Проспектот;
- Правото на учество во добивката, сопствениците на удели го остваруваат преку откуп, односно продажба на уделите, како разлика помеѓу влезната и излезната цена на уделот намалена за сите трошоци и надоместоци;
- Откуп на уделот од страна на Друштвото, на писмено барање на сопственикот; и
- Право на сразмерно учество во остатокот на ликвидационата маса на Фондот во случај на негова ликвидација.

БЕЛЕШКИ КОН МЕЃУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

3. УПРАВУВАЊЕ СО ФИНАНСИСКИ РИЗИЦИ

Во нормалниот тек на спроведување на своите деловни активности имотот на Фондот е изложен на повеќе различни ризици со различен степен на изложеност: пазарен ризик (вклучувајќи ги: ризик од курсни разлики и каматен ризик), оперативен ризик, ликвидносен ризик и кредитен ризик.

Деловните активности што Друштвото ги прави во име и за сметка на Фондот се изложени на различни ризици од финансиски карактер. Активностите на управување со финансиските ризици вклучуваат анализа, процена, прифаќање и управување со ризиците. Друштвото се стреми кон постигнување на соодветна рамнотежа меѓу ризикот и приносот и минимизација на потенцијалните негативни ефекти врз финансиската успешност на Фондот.

Политиките на Друштвото за управување со ризици имаат за цел да ги идентификуваат и анализираат овие ризици, да воспостават соодветни лимити и контрола на ризиците, како и да ги следат ризиците и придржувањето кон лимитите преку веродостојни и современи информатички системи. Друштвото редовно врши испитување на политиките и воспоставените системи за управување со ризикот согласно со пазарните промени, промените во продуктите и најдобрата пракса.

Управувањето со ризици го врши Раководството на Друштвото во согласност со политиките одобрени од страна на Одборот на Директори. Одборот на Директори обезбедува политики и процедури кои го опфаќаат целокупното управување со ризици, како и специфичните подрачја, како што се ризикот од курсни разлики и ризикот од каматни стапки, кредитниот и ликвидносниот ризик.

3.1. Пазарен ризик

Имотот на Фондот е изложен на пазарни ризици. Пазарните ризици произлегуваат од отворената позиција на Фондот на ефектот од флукуацијата на пазарните каматни стапки. Раководството на Друштвото утврдува прифатливи лимити на ризик, кои се базираат на нивно секојдневно следење.

Раководството на Друштвото ги проценува пазарните ризици и максималните загуби кои можат да се очекуваат, а кои се базираат на претпоставки за различни промени на пазарните услови. Раководството на Друштвото поставува граници за ризикот кој што може да се прифати и кој што редовно се следи.

(а) Ризик од курсни разлики

Освен обврската за пресметување надоместок за ревизија на Финансиските извештаи која е деноминирана во странска валута, Фондот во неговиот имот не поседува хартии од вредност или други средства деноминирани во странска валута. Поради пресметката на овој надоместок, истиот е изложен на секојдневни промени на курсевите на странските валути. Раководството на Друштвото нема посебна политика за избегнување на овој вид на ризик заради тоа што трошоците се премногу високи во однос на вкупниот имот, како и поединечните изложености кон одредени странски валути.

Официјалните девизни курсеви користени за конверзија на ставките од Извештајот за финансиска состојба искажани во странска валута во денари на 30 јуни 2018 и 2017 и 31 декември 2017 се дадени во следниов преглед:

	Во денари		
	30 јуни 2018	30 јуни 2017	31 декември 2017
ЕУР	61,4939	61,7033	61,4907

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

3. УПРАВУВАЊЕ СО ФИНАНСИСКИ РИЗИЦИ (Продолжува)

3.1. Пазарен ризик (Продолжува)

(б) Каматен ризик

Имотот на Фондот е изложен на ризик од промени во каматните стапки кој преку промена на нивото на пазарните каматни стапки влијае врз неговата финансиска состојба и паричните текови.

(в) Ризик од промена на цените на хартиите од вредност

Имотот на Фондот е изложен на промена на цените на хартиите од вредност кои се класифицирани во Билансот на состојба како Хартии од вредност чувани за тргување (поради нивното дневно превреднување по објективна вредност).

3.2. Оперативен ризик

Екстерните оперативни ризици се управуваат преку соодветни системи на работа и комуникација воспоставени со останатите учесници во оперативната реализација на целокупниот процес: Комисија за хартии од вредност, Комерцијална банка АД Скопје - депозитарна банка, избраните брокерски куќи и банките.

Интерните оперативни ризици се концентрирани во процесот на донесување и реализација на инвестиционите одлуки, почитувањето на интерните политики, процедури и упатства и функционирањето на информациониот систем.

3.3. Ликвидносен ризик

Средствата на Фондот се вложуваат во високоликвидни инструменти кои по потреба можат да се продадат и на тој начин Друштвото може да ја спречи појавата на ликвидносни проблеми во работењето.

Друштвото секогаш се осигурува дека има доволно готовина на сметките на Фондот на располагање за подмирување на доспеаните обврски. Во досегашното работење Друштвото било во можност да ги подмири сите доспеани обврски на Фондот.

Изложеност на ризик на ликвидност

Сите финансиски обврски на Фондот доспеваат во рок од една година од крајот на финансиската година.

3.4. Кредитен ризик

Кредитен ризик претставува ризик дека другата договорна страна нема да биде во состојба да ги подмири обврските од финансиските трансакции склучени со Фондот и тоа ќе резултира со загуба за Фондот.

3.5. Објективна вредност на финансиските инструменти

Објективната вредност на финансиските средства и финансиските инструменти е одредена на следниот начин:

1. Објективната вредност на финансиските средства и финансиските обврски со стандардни услови, со кои се тргува на активните ликвидни пазари, се одредува врз основа на котираните пазарни цени;

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

3. УПРАВУВАЊЕ СО ФИНАНСИСКИ РИЗИЦИ (Продолжува)**3.5 Објективна вредност на финансиските инструменти (Продолжува)**

2. Објективната вредност на останатите финансиски средства и обврски (со исклучок на деривативните инструменти) се одредува во согласност со општо прифатените модели на вреднување кои се базираат на анализа на готовинските текови, со користење на цени од објавените тековни пазарни трансакции и понудени цени од дилерите за слични инструменти.

Сметководствена вредност во споредба со објективна вредност

Сметководствената вредност на финансиските средства и обврски со состојба на 30 јуни 2018 година не се разликува во однос на нивната објективна вредност.

Финансиски средства

Сметководствената вредност на паричните средства и паричните еквиваленти, депозитите и останатите финансиски средства соодветствува на нивната објективна вредност со оглед дека истите вклучуваат готовина, сметки во банки и депозити со краток рок на доспевање. Објективната вредност на инструментите кои се чуваат до доспевање се одредува врз основа на ЕКС поради начинот на класификација во моментот на нивно купување.

Останати обврски

Поради краткорочната природа, објективната вредност на останатите обврски се смета дека соодветствува со нивната евидентирана вредност.

4. ПРИХОДИ ОД КАМАТИ И АМОРТИЗАЦИЈА НА ПРЕМИЈА/ДИСКОНТ НА СРЕДСТВА СО ФИКСНО ДОСПЕВАЊЕ

	<u>30 јуни 2018</u>	<u>30 јуни 2017</u>
Камати од краткорочни депозити	196.956	501.694
Камати од жиро сметки	-	101
Вкупно	<u>196.956</u>	<u>501.795</u>

5. ПРИХОДИ ОД ДИВИДЕНДИ

	<u>30 јуни 2018</u>	<u>30 јуни 2017</u>
Приходи од дивиденди од вложувања во акции во домашни АД	5.801.909	1.413.578
Вкупно	<u>5.801.909</u>	<u>1.413.578</u>

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

6. ТРАНСАКЦИСКИ ТРОШОЦИ

	30 јуни 2018	30 јуни 2017
<i>Трансакциски трошоци за:</i>		
Брокерска провизија	54.453	36.370
Македонска Берза за хартии од вредност	141.904	89.030
Централен депозитар за хартии од вредност	71.237	48.501
Вкупно	267.594	173.901

Друштвото во име и за сметка на Фондот плаќа брокерски провизии на брокерските куќи согласно склучените договори за посредување при купопродажба на хартии од вредност.

Останатите посреднички провизии при купопродажба на хартии од вредност се пресметуваат согласно тарифите на Македонската берза за хартии од вредност и Централниот депозитар за хартии од вредност.

Брокерски провизии распределени по тргувач за период кој завршува на 30 јуни 2018 година.

Тргувач	Износ денари	% од вк. остварен промет
Комерцијална банка АД Скопје	54.453	0,08%
Вкупно	54.453	0,08%

Вредноста на остварените трансакции распоредени по тргувач за период кој завршува на 30 јуни 2018 година.

Тргувач	Износ денари	% од вк. остварен промет
Комерцијална банка АД Скопје	68.121.119,00	100%
Вкупно	68.121.119,00	100%

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

7. ОСТАНАТИ ДОЗВОЛЕНИ ТРОШОЦИ НА ФОНДОТ

	<u>30 јуни 2018</u>	<u>30 јуни 2017</u>
Трошоци за надоместок на Комисија за хартии од вредност	143.537	26.185
Трошоци за ревизија	32.403	21.503
Расходи поради ускладени побарувања и обврски	<u>5</u>	<u>-</u>
Вкупно	<u>175.945</u>	<u>47.688</u>

8. ПАРИ И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ

	<u>30 јуни 2018</u>	<u>31 декември 2017</u>
Денарска сметка	<u>732.500</u>	<u>942.210</u>
Вкупно	<u>732.500</u>	<u>942.210</u>

9. ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА КОИ СЕ ЧУВААТ ЗА ТРГУВАЊЕ

	<u>30 јуни 2018</u>	<u>31 декември 2017</u>
Акции кои котираат на домашен пазар	<u>209.154.474</u>	<u>182.105.916</u>
Салдо	<u>209.154.474</u>	<u>182.105.916</u>

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

10. ВЛОЖУВАЊА ВО ДЕПОЗИТИ

	<u>30 јуни 2018</u>	<u>31 декември 2017</u>
Вложувања во краткорочни депозити во домашни банки	18.500.000	11.200.000
Салдо	<u>18.500.000</u>	<u>11.200.000</u>

11. ПОБАРУВАЊА ПО ОСНОВ НА ДИВИДЕНДИ, ПАРИЧНИ ДЕПОЗИТИ И ОТПЛАТА НА ОБВРЗНИЦИ

На 30 јуни 2018 година Фондот има побарувања по основ на дивиденди по акции од домашни акционерски друштва во износ од 728.255 денари.

12. ПОБАРУВАЊА ПО ОСНОВ НА КАМАТА

	<u>30 јуни 2018</u>	<u>31 декември 2017</u>
Камата од вложувања во краткорочни депозити	65.672	38.872
Камата од жиро сметки	-	-
Салдо	<u>65.672</u>	<u>38.872</u>

13. ОБВРСКИ КОН ДРУШТВОТО ЗА УПРАВУВАЊЕ СО ФОНДОВИ

	<u>30 јуни 2018</u>	<u>31 декември 2017</u>
Обврски за надоместок за управување со Фондот	219.539	206.974
Обврски кон друштвото за излезна провизија	131.444	112.704
Обврски кон друштвото за влезна провизија	192.637	-
Салдо	<u>543.620</u>	<u>319.678</u>

14. ОБВРСКИ ПО ОСНОВ НА ДОЗВОЛЕНИ ТРОШОЦИ НА ФОНДОТ

	<u>30 јуни 2018</u>	<u>31 декември 2017</u>
Обврски за ревизија на финансиски извештаи	32.385	65.303
Обврски за надоместоци кон Комисија за хартии од вредност	26.344	24.837
Салдо	<u>58.729</u>	<u>90.140</u>

БЕЛЕШКИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

15. ТРАНСАКЦИИ СО ПОВРЗАНИ СТРАНИ

Поврзани субјекти на инвестицискиот фонд се Друштвото за управување со инвестициски фондови и Депозитарната банка.

Салдата и обемот на трансакциите со поврзаните субјекти со состојба на и за шестмесечниот период/ годината што завршува на 30 јуни 2018 и 2017 и 31 декември 2017 се како што следи:

	Побарувања	Обврски	Приходи	Расходи
КБ Публикум инвест АД Скопје	-	86.905,87	-	218.203,10
Комерцијална банка АД Скопје	551.897,06	16.077,01	102.251	80.010,01
30 јуни 2017	551.897,06	102.982,88	102.251	298.213,11
КБ Публикум инвест АД Скопје	-	319.678	-	1.372.541
Комерцијална банка АД Скопје	551.897,06	16.077,01	102.251	80.010,01
31 декември 2017	942.210	361.073	102.251	1.806.734
КБ Публикум инвест АД Скопје	-	543.620	-	1.196.139
Комерцијална банка АД Скопје	732.500	43.908	1.638.000	293.681
30 јуни 2018	732.500	587.528	1.638.000	1.489.820

Со состојба на 30 јуни 2018 Фондот поседува 8.262 акции од Комерцијална банка АД Скопје во вредност од 43.289.906 денари. (31 декември 2017: 13.705 акции од Комерцијална банка АД Скопје во вредност од 37.800.446 денари)

БЕЛЕШКИ КОН МЕЃУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

16. НАСТАНИ ПО ДАТУМОТ НА ИЗВЕСТУВАЊЕ

По датумот на известување, до денот на одобрувањето на овие меѓупериодиски финансиски извештаи, нема настани кои би предизвикале корекција на меѓупериодиските финансиски извештаи, ниту пак настани кои се материјално значајни за објавување во овие меѓупериодиски финансиски извештаи.

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

ПРИЛОЗИ

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 1 - Финансиски показатели по удели на Фондот

Вредност на нето имотот на Фондот по удел/акција на почетокот на периодот	За периодот од 1 јануари 2018 до 30 јуни 2018	За периодот од 1 април 2017 до 30 јуни 2017
Нето имот на фондот на почеток на периодот	193.835.786,04	-
Број на удели / акции на почетокот на периодот	1.802.863,4295	-
Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот	107,5155	-
Нето имот на фондот на крајот на периодот	228.534.644,41	79.227.840,56
Број на удели / акции на крајот на периодот	1.637.393,6934	766.546,8343
Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот	139,5722	103,3568
Дополнителни показатели и податоци		
Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	0,6360%	0,3382%
Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	5,5716%	2,0200%
Принос на инвестицискиот фонд	29,8159%	3,3568%
Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	193.160.003,2130	70.887.246,8896

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 2 - Извештај за структурата на вложувањата на Фондот

Акции	Број на акции	Набавна цена по акција	Вкупно набавна цена	Вредност на датумот на извештајот	Вредност по акција	Учество во сопствена издавач (%)	Учество во имотот на фондот (%)	Пазар на кој се тргува
МКАЛКА10101 1 / АЛК	5.167	7.633,82	39.443.928,31	42.356.275,82	8.197,46	0,36%	18,48%	Македонска Берза
МКGRNT10101 5 / ГРНТ	27.914	776,10	21.664.080,52	23.188.159,80	830,70	0,91%	10,12%	Македонска Берза
МККМBS10101 9 / КМБ	8.262	2.817,87	23.281.205,59	43.289.905,68	5.239,64	0,36%	18,89%	Македонска Берза
МКМPTS10101 4 / МПТ	839	27.604,59	23.160.250,00	34.475.072,13	41.090,67	0,75%	15,04%	Македонска Берза
МКМTSK10101 9 / ТЕЛ	42.035	275,00	11.559.625,00	11.559.625,00	275,00	0,04%	5,04%	Македонска Берза
МКMTUR10101 8 / МТУР	2.768	4.142,66	11.466.879,56	13.286.400,00	4.800,00	0,61%	5,80%	Македонска Берза
МКОНВА10101 2 / ОХБ	1.530	5.276,95	8.073.729,98	9.562.316,40	6.249,88	0,35%	4,17%	Македонска Берза
МКSTBS101014 / СТБ	8.715	924,87	8.060.299,57	8.687.983,50	996,90	0,05%	3,79%	Македонска Берза
МКTNBA10101 9 / ТНБ	1.191	13.072,96	15.569.899,65	17.055.739,32	14.320,52	0,14%	7,44%	Македонска Берза
МКТТКС101012 / ТТК	5.650	1.015,09	5.735.250,02	5.692.996,50	1.007,61	0,62%	2,48%	Македонска Берза
Обична акција	104.071	63.539,91	168.015.148,20	209.154.474,15			91,25%	
Вкупно акции од домашни издавачи	104.071	1.614,43	168.015.148,20	209.154.474,15	2.009,73		91,25%	

Пласмани и депозити	Набавна цена	Вредност на датумот на извештајот	Учество во имотот на фондот (%)
ЕУРОСТАНДАРД БАНКА АД СКОПЈЕ	18.500.000	18.565.672,3245	8,10%
Вкупно пласмани и депозити	18.500.000	18.565.672,3245	8,10%

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 3 - Извештај за вложувањата на Фондот по видови на имот

Средства	Вкупна вредност на денот на известување	% од вредноста на средствата на Фондот
Акции	209.154.474,15	91,26%
Пласмани и Депозити	18.500.000,00	8,07%
Пари и парични еквиваленти	732.500,00	0,32%
Останати средства	793.927,25	0,35%
Вкупно	229.180.901,40	100,00%

Табела 4 - Извештај за нереализирани добивки/загуби на Фондот

Дата на вреднување	Финансиски инструменти	Набавна цена	Објективна вредност	Нереализирана добивка / (загуба)
30.06.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	39.443.928,40	42.356.275,82	2.912.347,42
30.06.2018	МКГРНТ101015 / ГРНТ	21.664.079,60	23.188.159,80	1.524.080,20
30.06.2018	МККМБС101019 / КМБ	23.281.205,30	43.289.905,68	20.008.700,38
30.06.2018	МКМРТС101014 / МРТ	23.160.250,00	34.475.072,13	11.314.822,13
30.06.2018	МКМТСК101019 / ТЕЛ	11.559.625,00	11.559.625,00	0,00
30.06.2018	МКМТУР101018 / МТУР	11.466.879,68	13.286.400,00	1.819.520,32
30.06.2018	МКОНВА101012 / ОХБ	8.073.730,00	9.562.316,40	1.488.586,40
30.06.2018	МКСВТВ101014 / СТБ	8.060.300,00	8.687.983,50	627.683,50
30.06.2018	МКТНВА101019 / ТНБ	15.569.899,60	17.055.739,32	1.485.839,72
30.06.2018	МКТТКС101012 / ТТК	5.735.250,00	5.692.996,50	(42.253,50)
Вкупно		168.015.147,58	209.154.474,15	41.139.326,57

Табела 5 - Трансакции од имотот на Фондот со поврзани страни

Назив на поврзани субјекти	Опис на трансакција	Дата на трансакција	Количина или номинална вредност	Набавна цена	Вредност на трансакција	Реализирана добивка/ (загуба)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СБТ	04.01.2018	100,00	195.000,00	195.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СБТ	10.01.2018	24,00	47.280,00	47.280,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	17.01.2018	100,00	275.815,00	315.400,00	39.585,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	22.01.2018	100,00	275.815,00	313.700,00	37.885,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	08.02.2018	200,00	1.499.360,00	1.600.094,00	100.734,00

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 5 - Трансакции од имотот на Фондот со поврзани страни (Продолжува)

Назив на поврзани субјекти	Опис на трансакција	Дата на трансакција	Количина или номинална вредност	Набавна цена	Вредност на трансакција	Реализирана добивка/ (загуба)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	08.02.2018	10,00	275.000,00	294.000,00	19.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ТЕЛ	08.02.2018	500,00	137.500,00	150.050,00	12.550,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ТЕЛ	08.02.2018	1.452,00	399.300,00	436.100,07	36.800,07
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	09.02.2018	250,00	689.537,50	800.000,00	110.462,50
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	09.02.2018	250,00	689.537,50	800.000,00	110.462,50
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	09.02.2018	10,00	275.000,00	295.000,00	20.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	09.02.2018	500,00	385.900,00	410.000,00	24.100,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	09.02.2018	100,00	275.815,00	323.000,00	47.185,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	09.02.2018	5,00	137.500,00	147.500,00	10.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	09.02.2018	500,00	1.379.075,00	1.600.372,00	221.297,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	09.02.2018	100,00	749.680,00	800.285,00	50.605,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	12.02.2018	4,00	110.000,00	118.000,00	8.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	12.02.2018	200,00	551.630,00	648.000,00	96.370,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	12.02.2018	30,00	23.154,00	24.600,00	1.446,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	13.02.2018	200,00	154.360,00	164.000,00	9.640,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	13.02.2018	200,00	551.630,00	660.000,00	108.370,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	13.02.2018	100,00	275.815,00	335.000,00	59.185,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	13.02.2018	150,00	413.722,50	502.500,00	88.777,50
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	13.02.2018	300,00	231.540,00	244.500,00	12.960,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	14.02.2018	200,00	154.360,00	163.400,00	9.040,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	14.02.2018	80,00	220.652,00	271.200,00	50.548,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	14.02.2018	10,00	275.000,00	295.000,00	20.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	14.02.2018	100,00	275.815,00	335.000,00	59.185,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	14.02.2018	100,00	275.815,00	335.000,00	59.185,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	14.02.2018	412,00	317.981,60	334.254,98	16.273,38
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ОХБ	15.02.2018	47,00	225.600,00	237.350,00	11.750,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	16.02.2018	100,00	275.815,00	336.000,00	60.185,00

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 5 - Трансакции од имотот на Фондот со поврзани страни (Продолжува)

Назив на поврзани субјекти	Опис на трансакција	Дата на трансакција	Количина или номинална вредност	Набавна цена	Вредност на трансакција	Реализирана добивка/ (загуба)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	19.02.2018	20,00	550.000,00	590.000,00	40.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	20.02.2018	167,00	153.640,00	157.000,01	3.360,01
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	14.03.2018	100,00	275.815,00	389.000,00	113.185,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	14.03.2018	17,00	127.445,60	137.700,00	10.254,40
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	14.03.2018	100,00	275.815,00	389.000,00	113.185,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	14.03.2018	250,00	689.537,50	962.500,00	272.962,50
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	14.03.2018	200,00	184.000,00	192.000,00	8.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	14.03.2018	100,00	275.815,00	389.000,00	113.185,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ОХБ	15.03.2018	50,00	240.000,00	250.019,00	10.019,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	15.03.2018	15,00	412.500,00	442.500,00	30.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	15.03.2018	200,00	184.000,00	191.800,00	7.800,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ТНБ	15.03.2018	20,00	260.002,40	290.000,00	29.997,60
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	15.03.2018	200,00	551.630,00	779.600,00	227.970,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	15.03.2018	300,00	827.445,00	1.166.100,00	338.655,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	16.03.2018	500,00	385.900,00	390.325,00	4.425,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	16.03.2018	100,00	749.680,00	800.000,00	50.320,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	16.03.2018	300,00	827.445,00	1.164.000,00	336.555,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	16.03.2018	225,00	620.583,75	873.000,00	252.416,25
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	20.03.2018	300,00	231.540,00	234.000,00	2.460,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	20.03.2018	350,00	270.130,00	273.000,00	2.870,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	20.03.2018	250,00	689.537,50	950.500,00	260.962,50
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ТНБ	20.03.2018	20,00	260.002,40	290.000,00	29.997,60
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	20.03.2018	50,00	46.000,00	48.000,00	2.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	20.03.2018	250,00	689.537,50	957.500,00	267.962,50
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	20.03.2018	39,00	292.375,20	312.000,00	19.624,80
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	20.03.2018	200,00	551.630,00	761.200,00	209.570,00

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 5 - Трансакции од имотот на Фондот со поврзани страни (Продолжува)

Назив на поврзани субјекти	Опис на трансакција	Дата на трансакција	Количина или номинална вредност	Набавна цена	Вредност на трансакција	Реализирана добивка/ (загуба)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	21.03.2018	241,00	221.720,00	228.950,00	7.230,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	22.03.2018	47,00	352.349,60	376.000,00	23.650,40
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	22.03.2018	20,00	550.000,00	589.000,00	39.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	23.03.2018	56,00	419.820,80	445.200,00	25.379,20
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	26.03.2018	50,00	374.840,00	399.000,00	24.160,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	26.03.2018	30,00	224.904,00	239.400,00	14.496,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ОХБ	26.03.2018	50,00	240.000,00	247.500,00	7.500,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	27.03.2018	10,00	74.968,00	79.700,00	4.732,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	29.03.2018	20,00	15.436,00	15.340,00	(96,00)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СБТ	30.03.2018	30,00	52.890,00	52.890,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	02.04.2018	37,00	277.381,60	293.780,00	16.398,40
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	02.04.2018	9,00	247.500,00	261.000,00	13.500,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	03.04.2018	100,00	749.680,00	792.100,00	42.420,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	03.04.2018	10,00	74.968,00	79.480,00	4.512,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	03.04.2018	200,00	184.000,00	186.000,00	2.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	03.04.2018	25,00	187.420,00	198.500,00	11.080,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ОХБ	04.04.2018	30,00	144.000,00	164.100,00	20.100,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	04.04.2018	10,00	275.000,00	289.900,00	14.900,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ОХБ	12.04.2018	57,00	273.600,00	319.143,00	45.543,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ОХБ	13.04.2018	50,00	240.000,00	280.000,00	40.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	27.04.2018	100,00	275.815,00	422.500,00	146.685,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	03.05.2018	200,00	184.000,00	206.000,00	22.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	03.05.2018	200,00	184.000,00	206.000,00	22.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	03.05.2018	200,00	551.630,00	848.000,00	296.370,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	03.05.2018	200,00	551.630,00	850.000,00	298.370,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ОХБ	03.05.2018	30,00	144.000,00	186.000,00	42.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ОХБ	07.05.2018	50,00	240.000,00	312.500,00	72.500,00

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 5 - Трансакции од имотот на Фондот со поврзани страни (Продолжува)

Назив на поврзани субјекти	Опис на трансакција	Дата на трансакција	Количина или номинална вредност	Набавна цена	Вредност на трансакција	Реализирана добивка/ (загуба)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	07.05.2018	268,00	246.560,00	276.308,00	29.748,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	07.05.2018	200,00	551.630,00	850.000,00	298.370,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СБТ	08.05.2018	150,00	285.000,00	285.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	10.05.2018	87,00	67.146,60	69.600,00	2.453,40
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	10.05.2018	194,00	535.081,10	814.994,00	279.912,90
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	10.05.2018	500,00	385.900,00	400.000,00	14.100,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	10.05.2018	144,00	397.173,60	604.944,00	207.770,40
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	10.05.2018	200,00	184.000,00	206.000,00	22.000,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ГРНТ	11.06.2018	300,00	244.800,00	244.800,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ГРНТ	12.06.2018	200,00	163.000,00	163.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СТБ	12.06.2018	300,00	315.600,00	315.600,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ГРНТ	14.06.2018	200,00	163.000,00	163.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ГРНТ	14.06.2018	200,00	164.000,00	164.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ТЕЛ	18.06.2018	1.400,00	385.000,00	385.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ТЕЛ	18.06.2018	1.000,00	275.000,00	275.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ГРНТ	18.06.2018	400,00	324.000,00	324.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ГРНТ	18.06.2018	200,00	162.200,00	162.200,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	18.06.2018	265,00	2.198.538,00	2.198.538,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ГРНТ	18.06.2018	200,00	162.000,00	162.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ТНБ	18.06.2018	2,00	27.050,00	27.050,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ТТК	19.06.2018	500,00	475.000,00	475.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ОХБ	19.06.2018	81,00	522.450,00	522.450,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ТНБ	19.06.2018	59,00	812.720,00	812.720,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	19.06.2018	31,00	257.300,00	257.300,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СТБ	19.06.2018	100,00	94.900,00	94.900,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	19.06.2018	34,00	282.200,00	282.200,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ОХБ	19.06.2018	72,00	464.180,00	464.180,00	0,00

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 5 - Трансакции од имотот на Фондот со поврзани страни (Продолжува)

Назив на поврзани субјекти	Опис на трансакција	Дата на трансакција	Количина или номинална вредност	Набавна цена	Вредност на трансакција	Реализирана добивка/ (загуба)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ОХБ	19.06.2018	100,00	640.000,00	640.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - МПТ	19.06.2018	9,00	335.250,00	335.250,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	20.06.2018	76,00	630.800,00	630.800,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	20.06.2018	2,00	16.400,00	16.400,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ОХБ	20.06.2018	50,00	320.000,00	320.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ОХБ	21.06.2018	50,00	320.000,00	320.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - МТУР	21.06.2018	200,00	939.980,00	939.980,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ТТК	21.06.2018	2.000,00	2.000.000,00	2.000.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	21.06.2018	209,00	1.734.700,00	1.734.700,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	21.06.2018	35,00	290.500,00	290.500,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	21.06.2018	44,00	365.200,00	365.200,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ТТК	22.06.2018	3.150,00	3.260.250,00	3.260.250,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ГРНТ	22.06.2018	500,00	420.000,00	420.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	22.06.2018	18,00	149.400,00	149.400,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ГРНТ	27.06.2018	192,00	163.200,00	163.200,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ОХБ	27.06.2018	50,00	320.000,00	320.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - КМБ	27.06.2018	100,00	520.000,00	520.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ТНБ	27.06.2018	50,00	690.000,00	690.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	27.06.2018	100,00	815.000,00	815.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - ОХБ	27.06.2018	50,00	317.500,00	317.500,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	27.06.2018	100,00	820.000,00	820.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - КМБ	27.06.2018	100,00	525.000,00	525.000,00	0,00
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СБТ	28.06.2018	2.854,00	5.731.170,00	5.993.400,00	262.230,00
Вкупно				61.423.344,25	68.065.677,05	6.642.332,81

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 6- Приходи / расходи со поврзани лица

Назив на поврзан субјект	Приход	Расход	Цел на исплата
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	2.657,00	Продажба на акции - МПТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	1.224,00	Купување на акции - ТНБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	2.177,00	Продажба на акции - ГРНТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	16.597,00	Продажба на акции - КМБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	1.576,00	Купување на акции - ГРНТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	4.588,00	Купување на акции - ТТК
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	5.244,00	Продажба на акции - АЛК
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	464,00	Продажба на акции - ТНБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	752,00	Купување на акции - МТУР
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	6.049,00	Купување на акции - АЛК
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	1.518,00	Продажба на акции - СТБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	464,00	Купување на акции - СБТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	2.322,00	Купување на акции - ОХБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	268,00	Купување на акции - МПТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	468,00	Продажба на акции - ТЕЛ
КБ ПУБЛИКУМ ИНВЕСТ АД СКОПЈЕ	0,00	1.196.138,74	УПРАВУВАЧКИ НАДОМЕСТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	4.795,00	Продажба на акции - СБТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	239.227,97	НАДОМЕСТ НА ДЕПОЗИТАРНА БАНКА
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	528,00	Купување на акции - ТЕЛ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	836,00	Купување на акции - КМБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	329,00	Купување на акции - СТБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	0,00	1.597,00	Продажба на акции - ОХБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	1.638.000,00	0,00	Дивиденда од акции - КМБ
Вкупно	1.638.000,00	1.489.819,71	

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 7- Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот фонд

Назив	Износ	Процент на учество
Надомест за управување	1.196.138,74	0,6192%
Надомест за депозитарна банка	239.227,97	0,1238%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	267.594,00	0,1385%
Трошоци за водење регистар на удели	0,00	0,0000%
Трошоци за ревизија	32.403,42	0,0168%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел	0,00	0,0000%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот	0,00	0,0000%
Трошоци за објава на проспект	0,00	0,0000%
Други објави пропишани со закон	0,00	0,0000%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	143.536,80	0,0743%
Други трошоци утврдени со статут и проспект	0,00	0,0000%
Вкупно трошоци:	1.878.900,92	0,9727%

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 8- Трансакции од имотот на Фондот

Назив на издавач на хартии од вредност	Шифра на ХВ	Вид на налог Куповен / Продажен	Количина на ХВ	Набавна цена	Пазар/Берза на кој е реализирана трансакцијата	Датум на реализација на трансакција
СТОПАНСКА БАНКА АД БИТОЛА	СБТ	Куповен	100,00	1.950,00	Македонска берза АД	04.01.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД БИТОЛА	СБТ	Куповен	24,00	1.970,00	Македонска берза АД	10.01.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100,00	3.154,00	Македонска берза АД	17.01.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100,00	3.137,00	Македонска берза АД	22.01.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	АЛК	Продажен	200,00	8.000,47	Македонска берза АД	08.02.2018
МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	10,00	29.400,00	Македонска берза АД	08.02.2018
МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ АД СКОПЈЕ	ТЕЛ	Продажен	500,00	300,10	Македонска берза АД	08.02.2018
МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ АД СКОПЈЕ	ТЕЛ	Продажен	1.452,00	300,34	Македонска берза АД	08.02.2018
МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	10,00	29.500,00	Македонска берза АД	09.02.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ КОМЕРЦИЈАЛНА	ГРНТ	Продажен	500,00	820,00	Македонска берза АД	09.02.2018
БАНКА АД СКОПЈЕ МАКПЕТРОЛ АД	КМБ	Продажен	100,00	3.230,00	Македонска берза АД	09.02.2018
СКОПЈЕ КОМЕРЦИЈАЛНА	МПТ	Продажен	5,00	29.500,00	Македонска берза АД	09.02.2018
БАНКА АД СКОПЈЕ КОМЕРЦИЈАЛНА	КМБ	Продажен	500,00	3.200,74	Македонска берза АД	09.02.2018
БАНКА АД СКОПЈЕ АЛКАЛОИД АД Скопје	КМБ	Продажен	250,00	3.200,00	Македонска берза АД	09.02.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	АЛК	Продажен	100,00	8.002,85	Македонска берза АД	09.02.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	250,00	3.200,00	Македонска берза АД	09.02.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	200,00	3.240,00	Македонска берза АД	12.02.2018
МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	4,00	29.500,00	Македонска берза АД	12.02.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Продажен	30,00	820,00	Македонска берза АД	12.02.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ КОМЕРЦИЈАЛНА	ГРНТ	Продажен	200,00	820,00	Македонска берза АД	13.02.2018
БАНКА АД СКОПЈЕ КОМЕРЦИЈАЛНА	КМБ	Продажен	200,00	3.300,00	Македонска берза АД	13.02.2018
БАНКА АД СКОПЈЕ КОМЕРЦИЈАЛНА	КМБ	Продажен	100,00	3.350,00	Македонска берза АД	13.02.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	150,00	3.350,00	Македонска берза АД	13.02.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Продажен	300,00	815,00	Македонска берза АД	13.02.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ КОМЕРЦИЈАЛНА	ГРНТ	Продажен	200,00	817,00	Македонска берза АД	14.02.2018
БАНКА АД СКОПЈЕ МАКПЕТРОЛ АД	КМБ	Продажен	80,00	3.390,00	Македонска берза АД	14.02.2018
СКОПЈЕ КОМЕРЦИЈАЛНА	МПТ	Продажен	10,00	29.500,00	Македонска берза АД	14.02.2018
БАНКА АД СКОПЈЕ КОМЕРЦИЈАЛНА	КМБ	Продажен	100,00	3.350,00	Македонска берза АД	14.02.2018
БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100,00	3.350,00	Македонска берза АД	14.02.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Продажен	412,00	811,30	Македонска берза АД	14.02.2018

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 8- Трансакции од имотот на Фондот (Продолжува)

Назив на издавач на хартии од вредност	Шифра на ХВ	Вид на налог Куповен / Продажен	Количина на ХВ	Набавна цена	Пазар/Берза на кој е реализирана трансакцијата	Датум на реализација на трансакција
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Продажен	47,00	5.050,00	Македонска берза АД	15.02.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100,00	3.360,00	Македонска берза АД	16.02.2018
МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	20,00	29.500,00	Македонска берза АД	19.02.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	167,00	940,12	Македонска берза АД	20.02.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	200,00	960,00	Македонска берза АД	14.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100,00	3.890,00	Македонска берза АД	14.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100,00	3.890,00	Македонска берза АД	14.03.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	17,00	8.100,00	Македонска берза АД	14.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100,00	3.890,00	Македонска берза АД	14.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	250,00	3.850,00	Македонска берза АД	14.03.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Продажен	50,00	5.000,38	Македонска берза АД	15.03.2018
МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	15,00	29.500,00	Македонска берза АД	15.03.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	200,00	959,00	Македонска берза АД	15.03.2018
НЛБ БАНКА АД СКОПЈЕ	ТНБ	Продажен	20,00	14.500,00	Македонска берза АД	15.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	200,00	3.898,00	Македонска берза АД	15.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	300,00	3.887,00	Македонска берза АД	15.03.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Продажен	500,00	780,65	Македонска берза АД	16.03.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	100,00	8.000,00	Македонска берза АД	16.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	300,00	3.880,00	Македонска берза АД	16.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	225,00	3.880,00	Македонска берза АД	16.03.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Продажен	300,00	780,00	Македонска берза АД	20.03.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Продажен	350,00	780,00	Македонска берза АД	20.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	250,00	3.802,00	Македонска берза АД	20.03.2018
НЛБ БАНКА АД СКОПЈЕ	ТНБ	Продажен	20,00	14.500,00	Македонска берза АД	20.03.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	50,00	960,00	Македонска берза АД	20.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	250,00	3.830,00	Македонска берза АД	20.03.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	39,00	8.000,00	Македонска берза АД	20.03.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	200,00	3.806,00	Македонска берза АД	20.03.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	241,00	950,00	Македонска берза АД	21.03.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	47,00	8.000,00	Македонска берза АД	22.03.2018

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 8- Трансакции од имотот на Фондот (Продолжува)

Назив на издавач на хартии од вредност	Шифра на ХВ	Вид на налог Куповен / Продажен	Количина на ХВ	Набавна цена	Пазар/Берза на кој е реализирана трансакцијата	Датум на реализација на трансакција
МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	20,00	29.450,00	Македонска берза АД	22.03.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	56,00	7.950,00	Македонска берза АД	23.03.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	50,00	7.980,00	Македонска берза АД	26.03.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	30,00	7.980,00	Македонска берза АД	26.03.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Продажен	50,00	4.950,00	Македонска берза АД	26.03.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	10,00	7.970,00	Македонска берза АД	27.03.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ СТОПАНСКА БАНКА АД БИТОЛА	ГРНТ	Продажен	20,00	767,00	Македонска берза АД	29.03.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	СБТ	Куповен	30,00	1.763,00	Македонска берза АД	30.03.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	37,00	7.940,00	Македонска берза АД	02.04.2018
МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	9,00	29.000,00	Македонска берза АД	02.04.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	10,00	7.948,00	Македонска берза АД	03.04.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	АЛК	Продажен	100,00	7.921,00	Македонска берза АД	03.04.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	СТБ	Продажен	200,00	930,00	Македонска берза АД	03.04.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	25,00	7.940,00	Македонска берза АД	03.04.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Продажен	30,00	5.470,00	Македонска берза АД	04.04.2018
МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	10,00	28.990,00	Македонска берза АД	04.04.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Продажен	57,00	5.599,00	Македонска берза АД	12.04.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Продажен	50,00	5.600,00	Македонска берза АД	13.04.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100,00	4.225,00	Македонска берза АД	27.04.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	200,00	1.030,00	Македонска берза АД	03.05.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	200,00	1.030,00	Македонска берза АД	03.05.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	200,00	4.240,00	Македонска берза АД	03.05.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	200,00	4.250,00	Македонска берза АД	03.05.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Продажен	30,00	6.200,00	Македонска берза АД	03.05.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Продажен	50,00	6.250,00	Македонска берза АД	07.05.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	268,00	1.031,00	Македонска берза АД	07.05.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	200,00	4.250,00	Македонска берза АД	07.05.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД БИТОЛА	СБТ	Куповен	150,00	1.900,00	Македонска берза АД	08.05.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	194,00	4.201,00	Македонска берза АД	10.05.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Продажен	500,00	800,00	Македонска берза АД	10.05.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	144,00	4.201,00	Македонска берза АД	10.05.2018

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 8- Трансакции од имотот на Фондот (Продолжува)

Назив на издавач на хартии од вредност	Шифра на ХВ	Вид на налог Куповен / Продажен	Количина на ХВ	Набавна цена	Пазар/Берза на кој е реализирана трансакцијата	Датум на реализација на трансакција
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	200,00	1.030,00	Македонска берза АД	10.05.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Продажен	87,00	800,00	Македонска берза АД	10.05.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Куповен	300,00	816,00	Македонска берза АД	11.06.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Куповен	200,00	815,00	Македонска берза АД	12.06.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Куповен	300,00	1.052,00	Македонска берза АД	12.06.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Куповен	200,00	815,00	Македонска берза АД	14.06.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Куповен	200,00	820,00	Македонска берза АД	14.06.2018
МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ АД СКОПЈЕ	ТЕЛ	Куповен	1.400,00	275,00	Македонска берза АД	18.06.2018
МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ АД СКОПЈЕ	ТЕЛ	Куповен	1.000,00	275,00	Македонска берза АД	18.06.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Куповен	400,00	810,00	Македонска берза АД	18.06.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	265,00	8.296,37	Македонска берза АД	18.06.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Куповен	200,00	810,00	Македонска берза АД	18.06.2018
НЛБ БАНКА АД СКОПЈЕ	ТНБ	Куповен	2,00	13.525,00	Македонска берза АД	18.06.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Куповен	200,00	811,00	Македонска берза АД	18.06.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Куповен	81,00	6.450,00	Македонска берза АД	19.06.2018
НЛБ БАНКА АД СКОПЈЕ	ТНБ	Куповен	59,00	13.774,92	Македонска берза АД	19.06.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	31,00	8.300,00	Македонска берза АД	19.06.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Куповен	100,00	949,00	Македонска берза АД	19.06.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	34,00	8.300,00	Македонска берза АД	19.06.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Куповен	72,00	6.446,94	Македонска берза АД	19.06.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Куповен	100,00	6.400,00	Македонска берза АД	19.06.2018
МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Куповен	9,00	37.250,00	Македонска берза АД	19.06.2018
ТТК Банка АД Скопје	ТТК	Куповен	500,00	950,00	Македонска берза АД	19.06.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	76,00	8.300,00	Македонска берза АД	20.06.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	2,00	8.200,00	Македонска берза АД	20.06.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Куповен	50,00	6.400,00	Македонска берза АД	20.06.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Куповен	50,00	6.400,00	Македонска берза АД	21.06.2018
МАКЕДОНИЈА ТУРИСТ АД СКОПЈЕ	МТУР	Куповен	200,00	4.699,90	Македонска берза АД	21.06.2018
ТТК Банка АД Скопје	ТТК	Куповен	2.000,00	1.000,00	Македонска берза АД	21.06.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	209,00	8.300,00	Македонска берза АД	21.06.2018

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 8- Трансакции од имотот на Фондот (Продолжува)

Назив на издавач на хартии од вредност	Шифра на ХВ	Вид на налог Куповен / Продажен	Количина на ХВ	Набавна цена	Пазар/Берза на кој е реализирана трансакцијата	Датум на реализација на трансакција
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	35,00	8.300,00	Македонска берза АД	21.06.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	44,00	8.300,00	Македонска берза АД	21.06.2018
ТТК Банка АД Скопје	ТТК	Куповен	3.150,00	1.035,00	Македонска берза АД	22.06.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Куповен	500,00	840,00	Македонска берза АД	22.06.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	18,00	8.300,00	Македонска берза АД	22.06.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	100,00	8.200,00	Македонска берза АД	27.06.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Куповен	100,00	5.250,00	Македонска берза АД	27.06.2018
ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Куповен	192,00	850,00	Македонска берза АД	27.06.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Куповен	50,00	6.400,00	Македонска берза АД	27.06.2018
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Куповен	100,00	5.200,00	Македонска берза АД	27.06.2018
НЛБ БАНКА АД СКОПЈЕ	ТНБ	Куповен	50,00	13.800,00	Македонска берза АД	27.06.2018
АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	100,00	8.150,00	Македонска берза АД	27.06.2018
ОХРИДСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	ОХБ	Куповен	50,00	6.350,00	Македонска берза АД	27.06.2018
СТОПАНСКА БАНКА АД БИТОЛА	СБТ	Продажен	2.854,00	2.100,00	Македонска берза АД	28.06.2018

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 9 - Извештај за реализирани добивки/загуби на Фондот

Дата на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирана добивка
08.02.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	200	1.499.360,00	1.600.094,00	100.734,00
09.02.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	100	749.680,00	800.285,00	50.605,00
14.03.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	17	127.445,60	137.700,00	10.254,40
16.03.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	100	749.680,00	800.000,00	50.320,00
20.03.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	39	292.375,20	312.000,00	19.624,80
22.03.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	47	352.349,60	376.000,00	23.650,40
23.03.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	56	419.820,80	445.200,00	25.379,20
26.03.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	50	374.840,00	399.000,00	24.160,00
26.03.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	30	224.904,00	239.400,00	14.496,00
27.03.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	10	74.968,00	79.700,00	4.732,00
02.04.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	37	277.381,60	293.780,00	16.398,40
03.04.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	10	74.968,00	79.480,00	4.512,00
03.04.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	25	187.420,00	198.500,00	11.080,00
03.04.2018	МКАЛКА101011 / АЛК	100	749.680,00	792.100,00	42.420,00
09.02.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	500	385.900,00	410.000,00	24.100,00
12.02.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	30	23.154,00	24.600,00	1.446,00
13.02.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	300	231.540,00	244.500,00	12.960,00
13.02.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	200	154.360,00	164.000,00	9.640,00
14.02.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	412	317.981,60	334.254,98	16.273,38
14.02.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	200	154.360,00	163.400,00	9.040,00
16.03.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	500	385.900,00	390.325,00	4.425,00
20.03.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	300	231.540,00	234.000,00	2.460,00
20.03.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	350	270.130,00	273.000,00	2.870,00
29.03.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	20	15.436,00	15.340,00	-96,00
10.05.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	500	385.900,00	400.000,00	14.100,00
10.05.2018	МКГРНТ101015/ГРНТ	87	67.146,60	69.600,00	2.453,40
17.01.2018	МККМБС101019 / КМБ	100	275.815,00	315.400,00	39.585,00
22.01.2018	МККМБС101019 / КМБ	100	275.815,00	313.700,00	37.885,00
09.02.2018	МККМБС101019 / КМБ	500	1.379.075,00	1.600.372,00	221.297,00

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 9 - Извештај за реализирани добивки/загуби на Фондот (Продолжува)

Дата на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирана добивка
09.02.2018	МККМBS101019 / КМБ	100	275.815,00	323.000,00	47.185,00
09.02.2018	МККМBS101019 / КМБ	250	689.537,50	800.000,00	110.462,50
12.02.2018	МККМBS101019 / КМБ	200	551.630,00	648.000,00	96.370,00
13.02.2018	МККМBS101019 / КМБ	100	275.815,00	335.000,00	59.185,00
13.02.2018	МККМBS101019 / КМБ	150	413.722,50	502.500,00	88.777,50
13.02.2018	МККМBS101019 / КМБ	200	551.630,00	660.000,00	108.370,00
14.02.2018	МККМBS101019 / КМБ	100	275.815,00	335.000,00	59.185,00
14.02.2018	МККМBS101019 / КМБ	100	275.815,00	335.000,00	59.185,00
14.02.2018	МККМBS101019 / КМБ	80	220.652,00	271.200,00	50.548,00
16.02.2018	МККМBS101019 / КМБ	100	275.815,00	336.000,00	60.185,00
14.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	250	689.537,50	962.500,00	272.962,50
14.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	100	275.815,00	389.000,00	113.185,00
14.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	100	275.815,00	389.000,00	113.185,00
14.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	100	275.815,00	389.000,00	113.185,00
15.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	200	551.630,00	779.600,00	227.970,00
15.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	300	827.445,00	1.166.100,00	338.655,00
16.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	225	620.583,75	873.000,00	252.416,25
16.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	300	827.445,00	1.164.000,00	336.555,00
20.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	200	551.630,00	761.200,00	209.570,00
20.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	250	689.537,50	957.500,00	267.962,50
20.03.2018	МККМBS101019 / КМБ	250	689.537,50	950.500,00	260.962,50
27.04.2018	МККМBS101019 / КМБ	100	275.815,00	422.500,00	146.685,00
03.05.2018	МККМBS101019 / КМБ	200	551.630,00	850.000,00	298.370,00
03.05.2018	МККМBS101019 / КМБ	200	551.630,00	848.000,00	296.370,00
07.05.2018	МККМBS101019 / КМБ	200	551.630,00	850.000,00	298.370,00
10.05.2018	МККМBS101019 / КМБ	144	397.173,60	604.944,00	207.770,40
10.05.2018	МККМBS101019 / КМБ	194	535.081,10	814.994,00	279.912,90
08.02.2018	МКМPTS101014 /МПТ	10	275.000,00	294.000,00	19.000,00
09.02.2018	МКМPTS101014 /МПТ	10	275.000,00	295.000,00	20.000,00
09.02.2018	МКМPTS101014 /МПТ	5	137.500,00	147.500,00	10.000,00
12.02.2018	МКМPTS101014 /МПТ	4	110.000,00	118.000,00	8.000,00

КБ Публикум МБИ 10 -Отворен Инвестициски Фонд

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено

Табела 9 - Извештај за реализирани добивки/загуби на Фондот (Продолжува)

Дата на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирана добивка
19.02.2018	МКМPTS101014 /МПТ	20	550.000,00	590.000,00	40.000,00
15.03.2018	МКМPTS101014 МПТ	15	412.500,00	442.500,00	30.000,00
22.03.2018	МКМPTS101014 /МПТ	20	550.000,00	589.000,00	39.000,00
02.04.2018	МКМPTS101014 /МПТ	9	247.500,00	261.000,00	13.500,00
04.04.2018	МКМPTS101014 /МПТ	10	275.000,00	289.900,00	14.900,00
08.02.2018	МКМТСК101019 / ТЕЛ	1.452	399.300,00	436.100,07	36.800,07
08.02.2018	МКМТСК101019 / ТЕЛ	500	137.500,00	150.050,00	12.550,00
15.02.2018	МКОНВА101012 /ОХБ	47	225.600,00	237.350,00	11.750,00
15.03.2018	МКОНВА101012 ОХБ	50	240.000,00	250.019,00	10.019,00
26.03.2018	МКОНВА101012 /ОХБ	50	240.000,00	247.500,00	7.500,00
04.04.2018	МКОНВА101012 /ОХБ	30	144.000,00	164.100,00	20.100,00
12.04.2018	МКОНВА101012 /ОХБ	57	273.600,00	319.143,00	45.543,00
13.04.2018	МКОНВА101012 ОХБ	50	240.000,00	280.000,00	40.000,00
03.05.2018	МКОНВА101012 /ОХБ	30	144.000,00	186.000,00	42.000,00
07.05.2018	МКОНВА101012 /ОХБ	50	240.000,00	312.500,00	72.500,00
28.06.2018	МКСБТВ101013 / СБТ	2.854	5.731.170,00	5.993.400,00	262.230,00
20.02.2018	МКСТБС101014 / СТБ	167	153.640,00	157.000,01	3.360,01
14.03.2018	МКСТБС101014 / СТБ	200	184.000,00	192.000,00	8.000,00
15.03.2018	МКСТБС101014 / СТБ	200	184.000,00	191.800,00	7.800,00
20.03.2018	МКСТБС101014 / СТБ	50	46.000,00	48.000,00	2.000,00
21.03.2018	МКСТБС101014 / СТБ	241	221.720,00	228.950,00	7.230,00
03.04.2018	МКСТБС101014 / СТБ	200	184.000,00	186.000,00	2.000,00
03.05.2018	МКСТБС101014 / СТБ	200	184.000,00	206.000,00	22.000,00
03.05.2018	МКСТБС101014 / СТБ	200	184.000,00	206.000,00	22.000,00
07.05.2018	МКСТБС101014 / СТБ	268	246.560,00	276.308,00	29.748,00
10.05.2018	МКСТБС101014 / СТБ	200	184.000,00	206.000,00	22.000,00
15.03.2018	МКТНВА101019 / ТНБ	20	260.002,40	290.000,00	29.997,60
20.03.2018	МКТНВА101019 / ТНБ	20	260.002,40	290.000,00	29.997,60
ВКУПНО			37.757.056,25	44.399.389,06	6.642.332,81

ПРИЛОЗИ КОН МЕГУПЕРИОДИСКИТЕ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За периодот кој завршува на 30 јуни 2018 година

Сите износи се искажани во денари, освен таму каде што е поинаку назначено
