

**Отворен Инвестициски Фонд
КБ ПУБЛИКУМ – МБИ10**

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ПЕРИОДОТ КОЈ ЗАВРШУВА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2023 ГОДИНА**

Скопје, март 2024

СОДРЖИНА	Страна
Извештај на независниот ревизор	1-2
Финансиски извештаи	
Биланс на состојба или Извештај за нето имотот на Фондот	3
Биланс на успех или Извештај за добивки и загуби на Фондот	4
Извештај за промени во нето имотот на Фондот	5
Извештај за парични текови на Фондот	6
Белешки кон финансиските извештаи	7
Основни податоци	
Преглед на значајни сметководствени политики	
Управување со ризици	
Настани по датум на извесстување	
Финансиски показатели по удели на Фондот	
Структура на вложувања на Фондот	
Трансакции по овластени лица на Фондот	
Структура на обврските на Фондот по видови инструменти	
Реализирани добивки (загуби) на Фондот	
Нереализирани добивки (загуби) на Фондот	
Трансакции на Фондот со поврзани субјекти	
Приходи и расходи со поврзани субјекти	
Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот Фонд	
Преглед на движење на вредноста на имотот на Фондот	
Споредбен преглед на работењето на Фондот	
Ивештај за вложувањата на Фондот по видови на имот	
Трансакции од имотот на Фондот	

ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР ДО Друштвото за управување со инвестициски фондови КБ Публикум инвест АД Скопје

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на Отворениот Инвестициски Фонд КБ ПУБЛИКУМ – МБИ10 (Фондот), кои што го вклучуваат Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31 декември 2023 година, како и Извештајот за добивките и загубите и Извештајот за промени во нето имотот на Фондот за годината која завршува тогаш и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки белешки.

Одговорност на раководството за финансиските извештаи

Раководството на Друштвото за управување со Фондот е одговорно за подготвување и објективно презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со одредбите на Законот за инвестициски фондови и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работењето од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарната банка. Оваа одговорност вклучува: обликување, имплементирање и одржување на интерна контрола која што е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиски извештаи кои што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали се резултат на измама или грешка, избирање и примена на соодветни сметководствени политики, како и правење на сметководствени проценки кои што се разумни во околностите.

Одговорност на ревизорот

Наша одговорност е да изразиме мислење за овие финансиски извештаи, врз основа на нашата ревизија. Ние ја спроведовме нашата ревизија во согласност со Меѓународните стандарди за ревизија прифатени и објавени во Службен Весник на Република Северна Македонија (79/2010). Тие стандарди бараат да ги почитуваме етичките барања и да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумно уверување за тоа дали финансиските извештаи се ослободени од материјално погрешно прикажување.

Ревизијата вклучува извршување на постапки за прибавување на ревизорски докази за износите и обелоденувањата во финансиските извештаи. Избраните постапки зависат од расудувањето на ревизорот, вклучувајќи ја и проценката на ризиците од материјално погрешно прикажување на финансиските извештаи, без разлика дали е резултат на измама или грешка. Кога ги прави тие проценки на ризикот, ревизорот ја разгледува интерната контрола релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи на Фондот за да обликува ревизорски постапки кои што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективноста на интерната контрола на Фондот.

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР (Продолжува)
ДО
Друштвото за управување со
инвестициски фондови
КБ Публикум инвест АД Скопје**

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

Мислење

Според нашето мислење, финансиските извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, состојбата со нето имотот на Отворениот Инвестициски Фонд КБ ПУБЛИКУМ – МБИ10 заклучно со 31 декември 2023 година, како и неговата финансиска успешност за годината која што завршува тогаш во согласност со одредбите на Законот за инвестициски фондови и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работењето од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарната банка.

Скопје, 18 март 2024 година

Овластен ревизор

Антонио Велјанов



Управител и Овластен ревизор

Антонио Велјанов




БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Ознака на позицијата	Позиција	Претходна год. (2022)	Тековна год. (2023)
		Во МКД	Во МКД
ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА			
1	Пари и парични еквиваленти	4,532,944	15,605,341
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	885,053,464	821,475,415
2a	финансиски средства кои се чуваат за тргување	795,053,464	820,475,415
2b	финансиски средства расположливи за продажба	-	-
2в	заеми и побарувања	-	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање	90,000,000	1,000,000
ОСТАНАТИ СРЕДСТВА			
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања	-	-
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници	-	1,002,548
5	Побарувања за дадени аванси	-	-
6	Побарувања од друштвото за управување со фондови	-	-
7	Побарувања од депозитарна банка	-	-
8	Останати побарувања на фондот	-	-
9	Побарувања за камати	92,363	3,439
А. (С од 1 до 10)	Вкупно средства	889,678,771	838,086,743
ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ			
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обврски	143,136	326,538
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити	-	-
ОСТАНАТИ ОБВРСКИ			
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови	961,487	908,569
13	Обврски спрема депозитарна банка	157,469	151,569
14	Обврски за трошоци на фондот	148,625	145,243
15	Обврски по основ на исплата на имателите на удели	-	-
16	Останати обврски	-	-
17	Обврски за пресметана камата	-	-
Б. (С од 11 до 18)	Вкупни краткорочни обврски	1,410,718	1,531,920
В. (А - Б)	Нето имот на фондот	888,268,053	836,554,823
Г.	Број на издадени удели	3,697,900.4945	3,187,491.2424
Д. (В / Г)	Нето имот по удел	240.2087	262.4493
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд	1,964,275,585	2,007,183,734
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	(1,402,459,104)	(1,575,371,322)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	(52,565,209)	78,290,840
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	379,016,780	326,451,571
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-	-
23	Ревалоризациони резерви	-	-
Г. (С од 18 до 23)	Вкупни обврски спрема изворите на средства	888,268,053	836,554,823

Скопје, 15 март 2024 година



Главен Извршен Директор
Горан Марковски

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		46,204	6,300,698
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		2,003,476	1,494,875
3	Позитивни курсни разлики		67,710	2,533
4	Приходи од дивиденди		28,153,868	34,325,046
5	Останати приходи		17	9
A. (C од 1 до	Вкупно приходи од вложувања		30,271,274	42,123,161
	РАСХОДИ			
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		(1)	(302,783)
7	Негативни курсни разлики		(6,847)	(2,281)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(12,000,930)	(10,987,349)
9	Расходи од камата		-	-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(2,164,127)	(1,845,876)
11	Трансакциски трошоци		(220,002)	(448,409)
12	Намалување на средствата		-	-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(1,353,543)	(1,438,804)
Б. (C од 6 до	Вкупно расходи		(15,745,450)	(15,025,502)
В. (А - Б)	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност		14,525,824	27,097,659
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ			
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		(67,091,033)	51,193,181
д2	Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти		-	-
д3	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност		-	-
Г. (C од д1 до д3)	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти		(67,091,033)	51,193,181
Д. (В + Г)	Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот		(52,565,209)	78,290,840

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Ознака на позицијата	Позиција	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ		
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	14,525,824	27,097,659
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	(67,091,033)	51,193,181
А. (С од 1 до 2)	Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот	(52,565,209)	78,290,840
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	188,664,531	42,908,148
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(222,073,859)	(172,912,218)
Б. (С од 3 до 4)	Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	(33,409,328)	(130,004,070)
Ц. (А + Б)	Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	(85,974,537)	(51,713,230)
	НЕТО ИМОТ		
5	На почетокот на периодот	974,242,590	888,268,053
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	888,268,053	836,554,823
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ		
6	Број на удели на почетокот на периодот	3,859,098.0310	3,697,900.4945
7	Издадени удели на фондот во текот на периодот	753,608.6930	171,883.6593
8	Повлечени удели на фондот во периодот	(914,806.2295)	(682,292.9114)
Е. (С од 6 до 8)	БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	3,697,900.4945	3,187,491.2424

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		(52,565,209)	78,290,840
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		-	-
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-	-
4	Приходи од камата		6,864	88,924
5	Расходи од камата		-	-
6	Приходи од дивиденда		(28,153,868)	(30,755,226)
7	Намалување на финансискиот имот		-	-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност		12,248,787	13,652,753
9	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари		-	-
10	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		(5,008,094)	(39,074,704)
11	Зголемување / (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		-	-
12	Приливи од камата		-	(1,002,548)
13	Одливи од камата		-	-
14	Приливи од дивиденда		28,153,868	30,755,226
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		64,896,540	89,000,000
16	Зголемување / (намалување) на останатиот имот		-	-
17	Зголемување / (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти		143,136	183,403
18	Зголемување / (намалување) на останатите финансиски обврски		-	-
19	Зголемување / (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и дивиденди		(342,792)	(58,819)
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		(1,174,105)	(3,382)
21. (С од 1 до 20)	Паричен тек од редовно работење		18,205,126	141,076,467
22	Приливи од издавање на удели		188,664,531	42,908,148
23	Одливи од откуп на удели		(222,073,859)	(172,912,218)
24	Исплата на имателите на удел од остварената добивка		-	-
25	Останати приливи од финансиски активности		-	-
26	Останати одливи од финансиски активности		-	-
27. (С од 22 до 26)	Паричен тек од финансиски активности		(33,409,328)	(130,004,070)
28. (21 + 27)	Нето зголемување (намалување) на пари		(15,204,202)	11,072,397
29	Пари на почеток на периодот		19,737,146	4,532,944
30. (28 + 29)	Пари на крај на периодот		4,532,944	15,605,341

1. Основни податоци

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 Северна Македонија во согласност со Законот за инвестициски фондови (Сл.весник на РСМ бр. 12/2009, 67/2010 , 24/2011, 188/2013, 145/2015 и 23/2016 и Сл. Весник на РСМ бр. 31/2020, 150/2021 и 288/2021).

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 и затворени 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 Северна Македонија кои се составен дел од македонскиот берзански индекс МБИ 10;
- Вложувања во државни должнички хартии од вредност издадени од Република Северна Македонија;
- Вложувања во депозити кај овластени банки од Република Северна 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.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

2.1. Основа за изготвување

Овие финансиски извештаи се подготвени во согласност со Законот за инвестициски фондови (“Сл.весник на РМ бр.12/2009, 67/2010, 24/2011, 188/2013, 145/2015 и 23/2016 и Сл. Весник на РСМ бр. 31/2020, 150/2021 и 288/2021”) 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 Северна Македонија бр. 148/2022”). Според овој правилник основните финансиски извештаи се изготвени во согласност со Правилникот за водење на сметководството (“Службен весник на Република Северна Македонија бр. 94/2004, 11/2005, 116/2005“) и Меѓународните стандарди за финансиско известување објавени во Службен весник на Република Северна Македонија.

Финансиски извештаи се изготвени за годината што завршува на 31 декември 2023 година и се прикажани во Македонски денари (МКД), која е функционална валута на Фондот.

Овие финансиски извештаи се одобрени од Раководството на Друштвото на 15 март 2024 година.

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

Подготвувањето на финансиски извештаи во согласност со сметководствените стандарди прифатени во Република Северна 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 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 удели. Забавувањето на глобалната економска активност, затегнатата монетарна политика и зголемените геополитички тензии низ светот се веќе инкорпорирани на пазарите на капитал.

Раководството смета дека во моментот не постои материјална несигурност што предизвикува сомнеж кој би го довел во прашање континуитетот во работењето на Фондот.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.3. Користење на претпоставки и проценки

При подготвувањето на овие 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 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 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.

2.4. Споредливи износи

Споредливите износи ги претставуваат финансиските извештаи за годината која завршува на 31 декември 2022 година.

2.5. Признавање на трошоците и приходите

Приходите се искажани според објективната вредност на побарувањата. Приходот е искажан во моментот на настанување на побарувањата/трансакциите. 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. Трансакциските 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.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

Приходите од камати и дивиденди 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.

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 вредноста на имотот на Фондот пресметан согласно законските и подзаконските акти и тој во целост му припаѓа на Друштвото. Надоместокот се пресметува на дневна основа, по пресметка на вредноста на имотот на Фондот, и претставува процентуален дел од вредноста на имотот на Фондот намален за износот на обврските на фондот врз основа на вложувањата во финансиски инструменти, 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 вредност на имотот на Фондот намалена за износот на обврските на фондот врз основа на вложувањата во финансиски инструменти, а по следнава формула:

остварен годишен надоместок за управување x 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 намален за износот на обврските на фондот врз основа на вложувањата во финансиски инструменти, на денот на вреднување, со примена на следниве стапки

- До 1.000.000.000 денари	0,21%
- Од 1.000.000.001 – 1.800.000.000 денари	0,19%
- Над 1.800.000.001 денари	0,17%

Трошоци поврзани со купопродажба 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.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

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.

- *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 исплата на даноци на Отворениот фонд;
- трошоците за месечен надомест на КХВ
- трошок за користење на берзански индекс согласно Тарифникот за висината на надоместоците на Македонска берза АД Скопје;
- други трошоци утврдени со закон.

Износот на овие трошоци е еднаков на реално остварените трошоци кои произлегуваат од договорите, односно тарифниците на релевантните институции. Како основа за пресметка на трошокот за користење на берзански индекс во тековната година се зема реално остварениот трошок од претходната година.

- *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.

Надоместокот 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 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) и во денарската отворена во Прокредит Банка АД Скопје. Паричните средства и паричните еквиваленти се евидентираат по амортизирана набавна вредност.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.8. Вложување во депозити

Вложувањата во депозити се состојат од краткорочен депозит отворен во комерцијална банка во Република Северна 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.

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 Северна 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.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.10. Оштетување на финансиски 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 евидентираните 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. Евидентираните 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 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 донесен од 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. Движењето на нето вредноста на имотот на Фондот во текот на 2023 година е даден во белешката 14 - Преглед за движење на вредноста на нето имотот на Фондот.

Нето вредноста по удел е нето вредност на имотот на Фондот поделена со бројот на удели на Фондот на денот на вреднување. Нето вредноста по удел, вкупниот број на удели на инвестицискиот фонд, сите зголемувања и намалувања на бројот на удели се пресметуваат и изразуваат во четири децимални места. Почетната цена на уделот во Фондот изнесува 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.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.10. Средства на Фондот и стратегија на вложување

ОИФ КБ Публикум – МБИ 10 е првиот индексирани фонд кој вложува исклучиво во хартии од вредност во Македонија, односно Фондот има за цел репликација на македонскиот берзански индекс МБИ 10. Преку фондот сите потенцијални инвеститори имаат можност на лесен и едноставен начин да се изложат кон македонските издавачи, истовремено обезбедувајќи високо ниво на диверзификација и ликвидност.

Во согласност со предвидената инвестициска стратегија, во структурата на акцискиот фонд доминираат сопственичките хартии од вредност издадени од македонски компании кои се составен дел од индексот МБИ 10. Со Проспектот предвидено е нивното учество да се движи од 90% до 100% од имотот на Фондот. Меѓутоа, во текот на 2023 година нивото се движеше околу 90% и поради големата фреквенција на уплати и исплати. МБИ 10 се состои од 10 котирани акции на Официјалниот пазар на Македонската Берза, избрани од страна на Комисијата за берзански индекс, според критериумите наведени во Методологијата за пресметување на Македонски Берзански Индекс – МБИ10. Комисијата, редовно (два пати годишно) и вонредно (во случај на вонредни околности) врши усогласување на структурата на МБИ 10 со состојбата на пазарот. Фондот за постигнување на целта користи пасивна стратегија на вложување. Согласно последната ревизија на Комисијата за берзански индекс направена на 15.12.2023 година во индексот МБИ 10 доминира секторот банкарство со учество од 42,5%, потоа следи фармација со 20%, нафта и гас со 18,3%, градежништво со 8,8%, и на крај следуваат телекомуникации со 5,7% и угостителство со учество од 4,7%.

Заклучно со 31 декември 2023 година, вкупниот износ на средства под управување во Фондот изнесува 836.554,82 илјади денари (споредено со 888.268,05 илјади денари во 2022 година). Моменталната структура на имотот на Фондот е 92,8% акции од домашни издавачи додека останатиот имот се пари и парични еквиваленти. Друштвото во следниот период ќе настојува да го одржи, односно усогласи портфолиото на Фондот со моменталната структура на МБИ 10, во однос на промените во обемот на ангажирани средства или пак доколку дојде до промена во структурата на МБИ 10 како резултат на периодичната ревизија на индексот од страна на Комисијата за берзански индекс.

Основните податоци за Фондот се прикажани во следната табела.

Табела 1

	2023 година	2022 година
Цена на удел на крајот на периодот	262,4493 МКД	240,2087 МКД
Принос (од основање)	162,45%	150,21%
Стандардна девијација (тековна година)	5,7195%	9,8151%
Стандардна девијација (од основање)	15,1143%	16,0238%
Ризична класа (1-најниска, 7-највисока)	6	6

3. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИЦИ

Во текот на своето работење Фондот влегува во различни трансакции кои пред се се однесуваат на купување и продавање на хартии од вредност на различни организирани пазари на хартии од вредност, како и депонирање на парични средства во банки.

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.

Главните ризици на кои Фондот е изложен и политиките за управување со нив се следните:

3.1 Валутен ризик

Фондот нема трансакции во странска валута, кои произлегуваат од набавки на финансиски средства на странски или домашни пазари, при што истиот не се изложува на секојдневни промени на курсевите на странските валути.

3.2 Кредитен ризик

Фондот е изложен на кредитен ризик во случај кога издавачите на хартии од вредност или банките депоненти нема да бидат во состојба да ги исполнат своите обврски за плаќање. Фондот има политика со цел да се намали кредитниот ризик преку диверзификација на вложувањата.

Изложеноста на кредитен ризик и структурата на вложувањата на средствата од имотот на Фондот се дадени во белешката за Структура на вложувања. Вложувањата во акции од домашни издавачи опфаќаат 92.64 % од вкупниот имот на Фондот, вложувањата во краткорочни депозити кај домашни банки опфаќаат 0.12% и вложувања во останати хартии од вредност од домашни издавачи 5.26%.

3. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИЦИ (Продолжува)

3.3 Каматен ризик

Фондот се изложува на ризик од промени на каматни стапки во случај кога вложува во должнички хартии од вредност и депозити во банки.

Сметководствената вредност на финансиските средства и обврски според изложеноста на каматниот ризик на крајот од периодот е како што следува:

	<u>31 декември 2023</u>	<u>31 декември 2022</u>
Финансиски средства		
<i>Некаматносни:</i>		
- Парични средства	15,605,341	4,532,944
- Побарувања за дивиденда	1,002,548	-
- Останати побарувања	3,439	92,363
- Вложувања за тргување	820,475,415	795,053,464
	837,086,743	799,678,771
 <i>Каматносни со променлива камата:</i>		
- Парични средства	-	-
- Депозити во банки	1,000,000	90,000,000
	1,000,000	90,000,000
 <i>Каматносни со фиксна камата:</i>		
- Парични средства	-	-
- Депозити во банки	-	-
	-	-
	838,086,743	889,678,771
 Финансиски обврски		
<i>Некаматносни:</i>		
- Обврски кон друштвото за управување	908,569	961,487
- Обврски кон депозитарна банка	151,569	157,469
- Останати обврски	145,243	148,625
- Обврски за користење на берзански индекс	326,538	143,136
- Обврски за издавање на удели	-	-
	1,531,920	1,410,718

Ефективната каматна стапка за монетарните финансиски инструменти во текот на 2023 (во %) се движи:

- Орочени денарски депозити во банки со каматни стапки што се движат од 2,70% до 2,70% годишно во 2023 година (2022 година: од 1,85% до 3,1%);

3. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИЦИ (Продолжува)

3.4 Пазарен ризик

Пазарниот ризик произлегува од можноста за незадоволителен раст или пад на вредноста на вложувањата во хартии од вредност, удели во отворени инвестициски фондови и депозити во банки на Фондот. 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 и поставува граници за ризикот кој што може да се прифати и кој редовно се следи.

Фондот нема концентрација на пазарен ризик бидејќи не ги надминува законски утврдените лимити кај еден издавач на хартии од вредност.

3.5 Ликвидносен ризик

Средствата на Фондот се вложуваат во депозити и должнички хартии од вредност. Ликвидносен ризик произлегува од можноста одредена хартија од вредност да не може да се продаде на пазарот поради недоволна побарувачка за истата. Вложените средства во депозити во зависност од ликвидносните потреби можат да се повлечат во секој момент, и на тој начин друштвото може да ја спречи појавата на ликвидносни проблеми во работењето.

Друштвото секогаш се осигурува дека има доволно готовина во Фондот на располагање за подмирување на доспеаните обврски. Сите финансиски обврски на Фондот доспеваат во рок од една година од крајот на финансиската година.

3.6 Оперативен ризик

Екстерните оперативни ризици се управуваат преку соодветни системи на работа и комуникација воспоставени со останатите учесници во оперативната реализација на целокупниот процес: Комисијата 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 инвестициските одлуки, почитување на интерните политики, процедури и упатства и функционирањето на информациониот систем.

3.6 Објективна вредност на финансиски 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;

3. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИЦИ (Продолжува)

3.6 Објективна вредност на финансиски 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.

Објективна вредност претставува вредност за која едно средство може да биде заменето или некоја обврска подмирена под нормални комерцијални услови. Објективната вредност се одредува врз основа на претпоставка на Раководството, зависно од видот на средството или обврската.

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.

4. Настани по датум на известување

Имајќи ја во предвид зголемената неизвестност, затегнатата монетарна политика, како и геополитичките тензии во светот, раководството смета дека во последователниот период ефектите од забавувањето на глобалната економска активност нема да имаат значајно влијание врз работењето, отворените резултати, и на ликвидноста на Фондот.

По датумот на известување, до денот на одобрувањето на овие финансиски извештаи, нема настани кои би предизвикале корекција на финансиските извештаи.

5. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ ВО ТЕК НА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Претход. период (2022)	Тековен период (2023)
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ				
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	974,242,589.76	888,268,053.00
2		Број на удели на почетокот на периодот	3,859,098.0310	3,697,900.4945
A	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот	252.4534	240.2087
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ				
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	888,268,053.00	836,554,823.46
4		Број на удели на крајот на периодот	3,697,900.4945	3,187,491.2424
Б	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот	240.2087	262.4493
Ц		Додатни показатели и податоци		
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	1.2722%	1.2962%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	1.5144%	3.0884%
7		Принос на инвестицискиот фонд	-4.8503%	9.2588%

6. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Позиција	Број на акции	Трошок за стекнување на акциите во МКД	Вкупен трошок за набавка во МКД	Вредност на датум на извештај во МКД	Вредност по акција	Учество кај издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
А.АКЦИИ		133,148	724,452,117	776,392,616			92.64%
1. Акции од домашни издавачи		133,148	724,452,117	776,392,616			92.64%
Обични акции		133,148	724,452,117	776,392,616			92.64%
МКАЛКА101011 / АЛК	8,751	17,175.40	150,301,915	158,870,467	18,154.55	0,61%	18.96%
МКБЛБА101011 / УНИ	3,436	4,553.82	15,646,931	19,465,455	5,665.15	0,63%	2.32%
МКГРНТ101015 / ГРНТ	63,056	1,275.08	80,401,444	74,358,788	1,179.25	2,05%	8.87%
МККМБС101019 / КМБ	11,236	11,678.26	131,216,929	159,852,662	14,226.83	0,49%	19.07%
МКМПТС101014 / МПТ	2,244	67,383.19	151,207,888	144,458,622	64,375.50	2,00%	17.24%
МКМТСК101019 / ТЕЛ	111,375	365.00	40,651,875	42,745,725	383.80	0,12%	5.10%
МКМТУР101018 / МТУР	7,496	4,400.14	32,983,450	35,786,804	4,774.12	1,66%	4.27%
МКСТБС101014 / СТБ	25,707	1,341.14	34,476,635	33,876,170	1,317.78	0,15%	4.04%
МКТНБА101019 / ТНБ	2,863	23,700.00	67,853,100	84,571,073	29,539.32	0,34%	10.09%
МКТТКС101012 / ТТК	15,453	1,275.61	19,711,949	22,406,850	1,450.00	1,70%	2.67%
Приоритетни акции		0	0	0			0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0			0.00%
2. Акции од странски издавачи		0	0	0			0.00%
Обични акции		0	0	0			0.00%
Приоритетни акции		0	0	0			0.00%
Акции во инвестициони фондови		0	0	0			0.00%
Позиција	Количина	Цена	Набавна цена	Вредност на датум на извештај во МКД		Учество кај издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
Б.ОБВРЗНИЦИ				0	0		0.00%
1. Обврзници од домашни издавачи			0	0	0		0.00%
Државни обврзници			0	0	0		0.00%
Обврзници на локална самоуправа			0	0	0		0.00%
Корпоративни обврзници			0	0	0		0.00%
2. Обврзници од странски издавачи			0	0	0		0.00%
Државни обврзници			0	0	0		0.00%
Обврзници на локална самоуправа			0	0	0		0.00%
Корпоративни обврзници			0	0	0		0.00%
В. Останати хартии од вредност			0	43,508,094	44,082,798		4.78%
1. Останати хартии од вредност од домашни издавачи			0	43,508,094	44,082,798		4.78%
Државни записи			0	0	0		0.00%
Благајнички записи			0	0	0		0.00%
Удели во отворени инвестициски фондови			0	43,508,094	44,082,798		4.78%
ГЕНЕРАЛИ КЕШ ДЕПОЗИТ	31,044,803.00			39,508,094	40,060,213	2.34%	4.78%
ВЕГА КЕШ	3,875,931.00			4,000,000	4,022,585	0.95%	0.48%
2. Останати хартии од вредност од странски издавачи			0	0	0		0.00%
Државни записи			0	0	0		0.00%
Благајнички записи			0	0	0		0.00%
Удели во отворени инвестициски фондови			0	0	0		0.00%
ВКУПНО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ		133,148	767,960,211	820,475,415			97.42%

Позиција (ПЛАСМАНИ И ДЕПОЗИТИ)	Трошок за набавка	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)
СТОПАНСКА БАНКА АД Битола	1,000,000	1,000,000	0.12%
Краткорочни депозити	1,000,000	1,000,000	0.12%
			0.00%
Долгорочни депозити	0	0	0.00%
			0.00%
Останати пласмани	0	0	0.00%
Вкупно пласмани и депозити	1,000,000	1,000,000	0.12%

Позиција (ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ)	Набавна цена	Позитивна вредност на датум на извештај	Негативна вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските (%)
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
				0.00%	0.00%
Вкупно деривативни инструменти	0	0	0	0.00%	0.00%

Позиција (РЕПО ДОГОВОРИ АКТИВА)	коллатерал ИСИН	номинална вредност	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	вредност на коллатерал
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
Вкупно деривативни инструменти	0	0	0	0.00%	0

8. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Позиција (РЕПО ДОГОВОРИ ПАСИВА)	колатерал ИСИН	номинална вредност	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	вредност на колатерал
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
				0.00%	
Вкупно	0	0	0	0.00%	0

Позиција (ГАРАНЦИИ)	набавна цена	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските на фондот (%)
			0.00%	0.00%
			0.00%	0.00%
			0.00%	0.00%
			0.00%	0.00%
			0.00%	0.00%
Вкупно	0	0	0.00%	0.00%

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 - 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
	Обични акции на трговски друштва	17,337	88,390,928	94,388,843	5,997,915
04.05.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	54	926,870.36	982,800.00	55,929.64
09.05.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	30	514,927.98	537,000.00	22,072.02
09.05.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	20	343,285.32	358,000.00	14,714.68
09.10.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	30	515,261.96	531,000.00	15,738.04
09.10.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	30	515,261.96	531,006.00	15,744.04
10.10.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	30	515,261.96	531,000.00	15,738.04
10.10.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	41	704,191.35	725,711.00	21,519.65
10.10.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	30	515,261.96	531,008.00	15,746.04
10.10.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	35	601,138.96	619,500.00	18,361.04
18.10.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	75	1,288,154.91	1,350,000.00	61,845.09
18.10.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	5	85,876.99	90,000.00	4,123.01
18.10.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	100	1,717,539.88	1,800,000.00	82,460.12
20.10.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	40	687,015.95	720,400.00	33,384.05
03.11.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	10	171,753.99	179,000.00	7,246.01
07.11.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	30	515,261.96	530,700.00	15,438.04
11.12.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	50	858,769.94	908,313.00	49,543.06
11.12.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	65	1,116,400.92	1,176,921.00	60,520.08
13.12.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	34	583,963.56	617,100.00	33,136.44
13.12.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	24	412,209.57	435,600.00	23,390.43
13.12.2023	МКАЛКА101011 / АЛК	48	824,419.14	872,326.00	47,906.86
11.05.2023	МКБЛВА101011 / УНИ	20	90,935.99	104,000.00	13,064.01
11.05.2023	МКБЛВА101011 / УНИ	6	27,280.80	31,200.00	3,919.20
11.05.2023	МКБЛВА101011 / УНИ	15	68,201.99	78,000.00	9,798.01
03.11.2023	МКГРНТ101015 / ГРНТ	500	637,540.00	575,000.00	-62,540.00
11.12.2023	МКГРНТ101015 / ГРНТ	1,000	1,275,080.00	1,144,000.00	-131,080.00
25.01.2023	МККМБС101019 / КМБ	37	432,095.62	458,800.00	26,704.38
26.01.2023	МККМБС101019 / КМБ	30	350,347.80	375,000.00	24,652.20
26.01.2023	МККМБС101019 / КМБ	40	467,130.40	500,000.00	32,869.60
08.02.2023	МККМБС101019 / КМБ	66	770,765.16	801,966.00	31,200.84
23.02.2023	МККМБС101019 / КМБ	43	502,165.18	533,630.00	31,464.82
09.05.2023	МККМБС101019 / КМБ	50	583,913.00	597,500.00	13,587.00
09.05.2023	МККМБС101019 / КМБ	48	560,556.48	572,160.00	11,603.52
10.05.2023	МККМБС101019 / КМБ	42	490,486.92	499,800.00	9,313.08
30.05.2023	МККМБС101019 / КМБ	30	350,347.80	351,000.00	652.20
30.05.2023	МККМБС101019 / КМБ	42	490,486.92	491,400.00	913.08
13.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	5	58,391.30	61,700.00	3,308.70
15.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	105	1,226,217.30	1,296,805.00	70,587.70
15.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	50	583,913.00	617,500.00	33,587.00
18.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	100	1,167,826.00	1,240,000.00	72,174.00
20.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	32	373,704.32	398,400.00	24,695.68
21.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	100	1,167,826.00	1,245,000.00	77,174.00
22.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	13	151,817.38	161,850.00	10,032.62
25.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	64	747,408.64	796,160.00	48,751.36
25.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	100	1,167,826.00	1,243,300.00	75,474.00
26.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	50	583,913.00	622,000.00	38,087.00
29.09.2023	МККМБС101019 / КМБ	60	700,695.60	747,010.00	46,314.40
09.10.2023	МККМБС101019 / КМБ	76	887,547.76	991,800.00	104,252.24
09.10.2023	МККМБС101019 / КМБ	156	1,821,808.56	2,028,026.05	206,217.49
10.10.2023	МККМБС101019 / КМБ	38	443,773.88	496,660.00	52,886.12
10.10.2023	МККМБС101019 / КМБ	50	583,913.00	653,500.00	69,587.00
10.10.2023	МККМБС101019 / КМБ	100	1,167,826.00	1,306,000.00	138,174.00
10.10.2023	МККМБС101019 / КМБ	48	560,556.48	627,360.00	66,803.52
12.10.2023	МККМБС101019 / КМБ	51	595,591.26	668,049.00	72,457.74
13.10.2023	МККМБС101019 / КМБ	46	537,199.96	602,416.00	65,216.04

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 - 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Датум на продажба	Финансиски инструменти	Број на хартии од вредност	Книговодствена вредност	Продажна вредност	Реализирани добивки (загуби)
1	2	3	4	5	6 (5 - 4)
18.10.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	647,500.00	63,587.00
18.10.2023	МККМБS101019 / КМБ	46	537,199.96	595,920.00	58,720.04
18.10.2023	МККМБS101019 / КМБ	75	875,869.50	971,275.00	95,405.50
18.10.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	647,500.00	63,587.00
18.10.2023	МККМБS101019 / КМБ	24	280,278.24	312,000.00	31,721.76
18.10.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	647,500.00	63,587.00
30.10.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	652,500.00	68,587.00
30.10.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	652,500.00	68,587.00
30.10.2023	МККМБS101019 / КМБ	40	467,130.40	522,000.00	54,869.60
02.11.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	651,500.00	67,587.00
02.11.2023	МККМБS101019 / КМБ	11	128,460.86	143,880.00	15,419.14
03.11.2023	МККМБS101019 / КМБ	335	3,912,217.10	4,371,750.00	459,532.90
07.11.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	653,500.00	69,587.00
08.11.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	654,000.00	70,087.00
08.11.2023	МККМБS101019 / КМБ	350	4,087,391.00	4,567,500.00	480,109.00
11.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	14	163,495.64	200,900.00	37,404.36
11.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	3	35,034.78	42,600.00	7,565.22
11.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	711,244.00	127,331.00
11.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	710,000.00	126,087.00
12.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	100	1,167,826.00	1,430,600.00	262,774.00
12.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	25	291,956.50	357,525.00	65,568.50
12.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	12	140,139.12	172,200.00	32,060.88
13.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	30	350,347.80	430,500.00	80,152.20
13.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	717,500.00	133,587.00
14.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	715,000.00	131,087.00
14.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	1	11,678.26	14,300.00	2,621.74
14.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	715,200.00	131,287.00
18.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	6	70,069.56	85,680.00	15,610.44
19.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	712,500.00	128,587.00
19.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	60	700,695.60	855,000.00	154,304.40
19.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	712,500.00	128,587.00
26.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	70	817,478.20	983,570.00	166,091.80
26.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	703,500.00	119,587.00
26.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	46	537,199.96	647,220.00	110,020.04
26.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	703,500.00	119,587.00
26.12.2023	МККМБS101019 / КМБ	50	583,913.00	704,000.00	120,087.00
10.10.2023	МКМPTS101014 / МПТ	10	673,831.94	692,000.00	18,168.06
26.10.2023	МКМPTS101014 / МПТ	10	673,831.94	650,000.00	-23,831.94
30.10.2023	МКМPTS101014 / МПТ	5	336,915.97	320,000.00	-16,915.97
30.10.2023	МКМPTS101014 / МПТ	2	134,766.39	128,000.00	-6,766.39
03.11.2023	МКМPTS101014 / МПТ	5	336,915.97	320,000.00	-16,915.97
11.12.2023	МКМPTS101014 / МПТ	7	471,682.36	448,000.00	-23,682.36
27.01.2023	МКСВТB101013 / СБТ	9,485	23,048,550.00	23,048,550.00	0.00
18.10.2023	МКSTBS101014 / СТБ	300	402,341.39	390,300.00	-12,041.39
11.12.2023	МКSTBS101014 / СТБ	219	293,709.21	284,700.00	-9,009.21
11.12.2023	МКТNBA101019 / ТНБ	19	450,300.00	554,802.00	104,502.00
19.10.2023	МКТTKS101012 / ТТК	33	42,095.02	44,550.00	2,454.98
13.12.2023	МКТTKS101012 / ТТК	600	765,363.99	844,200.00	78,836.02
13.12.2023	МКТTKS101012 / ТТК	500	637,803.32	703,500.00	65,696.68
	Приоритетни акции	-	-	-	-
	Акции на инвестициски фондови	-	-	-	-
	Државни обврзници	-	-	-	-
	Други обврзници	-	-	-	-
	Останати хартии од вредност	-	-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		88,390,928	94,388,843	5,997,915

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 - 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Датум на последна проценка	Финансиски инструменти	Вкупен трошок за набавка	Објективна вредност	Ревалоризација на имот расположлив за продажба	Ревалоризациони резерви на инструменти за заштита	Нереализирани добивки (загуби) признати директно преку биланс на успех	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	Амортизација на дисконт (премиае) на вложувања со фиксно доспевање	Намалување на имотот
		Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД	Во МКД
	Обични акции	725,774,139	776,392,616	-	-	50,618,477	-	-	-
31/12/2023	МКАЛКА101011 / АЛК	150,301,915	158,870,467	-	-	8,568,552	-	-	-
31/12/2023	МКБЛБА101011 / УНИ	15,646,931	19,465,455	-	-	3,818,524	-	-	-
31/12/2023	МКГРНТ101015 / ГРНТ	80,401,444	74,358,788	-	-	(6,042,656)	-	-	-
31/12/2023	МККМБС101019 / КМБ	131,216,929	159,852,662	-	-	28,635,733	-	-	-
31/12/2023	МКМПТС101014 / МПТ	151,207,888	144,458,622	-	-	(6,749,266)	-	-	-
31/12/2023	МКМТСК101019 / ТЕЛ	40,651,875	42,745,725	-	-	2,093,850	-	-	-
31/12/2023	МКМТУР101018 / МТУР	32,983,450	35,786,804	-	-	2,803,354	-	-	-
31/12/2023	МКСТБС101014 / СТБ	34,476,633	33,876,170	-	-	(600,463)	-	-	-
31/12/2023	МКТНБА101019 / ТНБ	67,853,100	84,571,073	-	-	16,717,973	-	-	-
31/12/2023	МКТТКС101012 / ТТК	21,033,973	22,406,850	-	-	1,372,877	-	-	-
	Приоритетни акции	-	-	-	-	-	-	-	-
	Акции на инвестициони фондови	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Корпоративни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Удели на отворени инвестициски фондови	43,508,094	44,082,798	-	-	574,704	-	-	-
31/12/2023	ГЕНЕРАЛИ КЕШ ДЕПОЗИТ	39,508,094	40,060,213	-	-	552,119	-	-	-
31/12/2023	ВЕГА КЕШ	4,000,000	4,022,585	-	-	22,585	-	-	-
	Вкупно нереализирани добивки	769,282,234	820,475,415	-	-	51,193,181	-	-	-

11. ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Назив на поврзан субјект	Опис на трансакција	Датум на трансакција	Количина или Номинална вредност во МКД	Трошок за набавка во МКД	Вредност на трансакција во МКД	Реализирана добивка (загуба) во МКД
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СТБ	28/03/2023	10	13,000	13,000	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	30/03/2023	55	990,000	990,000	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - УНИ	11/05/2023	20	90,936	104,000	13,064.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СТБ	26/07/2023	274	350,720	350,720	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - УНИ	05/01/2023	30	127,500	127,500	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - УНИ	23/01/2023	3,367	15,319,850	15,319,850	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	25/01/2023	37	432,096	458,800	26,704.4
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СТБ	25/01/2023	200	260,000	260,000	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	26/01/2023	30	350,348	375,000	24,652.2
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	26/01/2023	40	467,130	500,000	32,869.6
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СБТ	27/01/2023	9,485	23,048,550	23,048,550	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	08/02/2023	66	770,765	801,966	31,200.8
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	23/02/2023	43	502,165	533,630	31,464.8
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	29/03/2023	25	448,125	448,125	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - УНИ	29/03/2023	40	180,000	180,000	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	04/05/2023	54	926,870	982,800	55,929.6
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	09/05/2023	30	514,928	537,000	22,072.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	09/05/2023	50	583,913	597,500	13,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	09/05/2023	48	560,556	572,160	11,603.5
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	09/05/2023	20	343,285	358,000	14,714.7
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	10/05/2023	42	490,487	499,800	9,313.1
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - УНИ	11/05/2023	6	27,281	31,200	3,919.2
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - УНИ	11/05/2023	15	68,202	78,000	9,798.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	30/05/2023	42	490,487	491,400	913.1
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	30/05/2023	30	350,348	351,000	652.2
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СТБ	28/06/2023	194	232,800	232,800	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СТБ	28/06/2023	214	256,800	256,800	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СТБ	29/06/2023	200	240,000	240,000	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - МПТ	30/06/2023	6	395,995	395,995	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - МПТ	30/06/2023	11	724,898	724,898	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - УНИ	30/06/2023	40	206,000	206,000	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	30/06/2023	130	2,326,600	2,326,600	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - АЛК	30/06/2023	20	353,000	353,000	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - МТУР	30/06/2023	35	155,050	155,050	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Купување на акции - СТБ	30/06/2023	100	123,600	123,600	-
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	13/09/2023	5	58,391	61,700	3,308.7
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	15/09/2023	105	1,226,217	1,296,805	70,587.7
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	15/09/2023	50	583,913	617,500	33,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	18/09/2023	100	1,167,826	1,240,000	72,174.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	20/09/2023	32	373,704	398,400	24,695.7
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	21/09/2023	100	1,167,826	1,245,000	77,174.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	22/09/2023	13	151,817	161,850	10,032.6
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	25/09/2023	100	1,167,826	1,243,300	75,474.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	25/09/2023	64	747,409	796,160	48,751.4
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	26/09/2023	50	583,913	622,000	38,087.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	29/09/2023	60	700,696	747,010	46,314.4
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	09/10/2023	30	515,262	531,006	15,744.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	09/10/2023	76	887,548	991,800	104,252.2
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	09/10/2023	156	1,821,809	2,028,026	206,217.5
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	09/10/2023	30	515,262	531,000	15,738.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	10/10/2023	38	443,774	496,660	52,886.1
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	10/10/2023	30	515,262	531,000	15,738.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	10/10/2023	10	673,832	692,000	18,168.1
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	10/10/2023	30	515,262	531,008	15,746.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	10/10/2023	50	583,913	653,500	69,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	10/10/2023	41	704,191	725,711	21,519.7
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	10/10/2023	35	601,139	619,500	18,361.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	10/10/2023	100	1,167,826	1,306,000	138,174.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	10/10/2023	48	560,556	627,360	66,803.5

КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	12/10/2023	51	595,591	668,049	72,457.7
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	13/10/2023	46	537,200	602,416	65,216.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	18/10/2023	75	1,288,155	1,350,000	61,845.1
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	18/10/2023	50	583,913	647,500	63,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	18/10/2023	5	85,877	90,000	4,123.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	18/10/2023	300	402,341	390,300	(12,041.4)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	18/10/2023	75	875,870	971,275	95,405.5
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	18/10/2023	50	583,913	647,500	63,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	18/10/2023	24	280,278	312,000	31,721.8
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	18/10/2023	100	1,717,540	1,800,000	82,460.1
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	18/10/2023	46	537,200	595,920	58,720.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	18/10/2023	50	583,913	647,500	63,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ТТК	19/10/2023	33	42,095	44,550	2,455.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	20/10/2023	40	687,016	720,400	33,384.1
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	26/10/2023	10	673,832	650,000	(23,831.9)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	30/10/2023	50	583,913	652,500	68,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	30/10/2023	50	583,913	652,500	68,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	30/10/2023	5	336,916	320,000	(16,916.0)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	30/10/2023	40	467,130	522,000	54,869.6
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	30/10/2023	2	134,766	128,000	(6,766.4)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	02/11/2023	50	583,913	651,500	67,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	02/11/2023	11	128,461	143,880	15,419.1
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	03/11/2023	335	3,912,217	4,371,750	459,532.9
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	03/11/2023	10	171,754	179,000	7,246.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	03/11/2023	5	336,916	320,000	(16,916.0)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	03/11/2023	500	637,540	575,000	(62,540.0)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	07/11/2023	30	515,262	530,700	15,438.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	07/11/2023	50	583,913	653,500	69,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	08/11/2023	50	583,913	654,000	70,087.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	08/11/2023	350	4,087,391	4,567,500	480,109.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - СТБ	11/12/2023	219	293,709	284,700	(9,009.2)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	11/12/2023	65	1,116,401	1,176,921	60,520.1
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	11/12/2023	50	583,913	710,000	126,087.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	11/12/2023	3	35,035	42,600	7,565.2
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ТНБ	11/12/2023	19	450,300	554,802	104,502.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	11/12/2023	14	163,496	200,900	37,404.4
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	11/12/2023	50	583,913	711,244	127,331.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	11/12/2023	50	858,770	908,313	49,543.1
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - МПТ	11/12/2023	7	471,682	448,000	(23,682.4)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ГРНТ	11/12/2023	1,000	1,275,080	1,144,000	(131,080.0)
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	12/12/2023	100	1,167,826	1,430,600	262,774.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	12/12/2023	12	140,139	172,200	32,060.9
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	12/12/2023	25	291,957	357,525	65,568.5
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ТТК	13/12/2023	600	765,364	844,200	78,836.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	13/12/2023	34	583,964	617,100	33,136.4
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	13/12/2023	24	412,210	435,600	23,390.4
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	13/12/2023	30	350,348	430,500	80,152.2
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	13/12/2023	50	583,913	717,500	133,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - АЛК	13/12/2023	48	824,419	872,326	47,906.9
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - ТТК	13/12/2023	500	637,803	703,500	65,696.7
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	14/12/2023	50	583,913	715,200	131,287.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	14/12/2023	50	583,913	715,000	131,087.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	14/12/2023	1	11,678	14,300	2,621.7
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	18/12/2023	6	70,070	85,680	15,610.4
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	19/12/2023	50	583,913	712,500	128,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	19/12/2023	60	700,696	855,000	154,304.4
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	19/12/2023	50	583,913	712,500	128,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	26/12/2023	46	537,200	647,220	110,020.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	26/12/2023	70	817,478	983,570	166,091.8
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	26/12/2023	50	583,913	703,500	119,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	26/12/2023	50	583,913	703,500	119,587.0
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	Продажба на акции - КМБ	26/12/2023	50	583,913	704,000	120,087.0
Вкупно			22,288	111,094,866	117,092,781	5,997,915

12. ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
МУР СТИВЕНС ДОО Скопје	-	58,848	РЕВИЗОРСКИ НАДОМЕСТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	1,182	Купување на акции - СТБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	3,294	Купување на акции - АЛК
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	1,845,876	НАДОМЕСТ НА ДЕПОЗИТАРНА БАНКА
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	39,997	Продажба на акции - КМБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	1,274	Продажба на акции - ТТК
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	11,221	Продажба на акции - АЛК
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	1,376	Продажба на акции - ГРНТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	2,046	Продажба на акции - МПТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	896	Купување на акции - МПТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	171	Продажба на акции - УНИ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	540	Продажба на акции - СТБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	12,644	Купување на акции - УНИ
КБ ПУБЛИКУМ ИНВЕСТ АД СКОПЈЕ	-	10,987,349	УПРАВУВАЧКИ НАДОМЕСТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	444	Продажба на акции - ТНБ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	124	Купување на акции - МТУР
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	-	18,469	Продажба на акции - СБТ
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	7,420,000	-	Дивиденда од акции-КМБ
Вкупно	7,420,000	12,985,751	

**13. ТРОШОЦИ НАПЛАТЕНИ НА ТОВАР НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД ЗА ПЕРИОД 01.01. -
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10**

Вид на трошок	Износ во МКД	(%)нето вредност на фондот
Надомест за управување	10,987,349	1.2522%
Надомест за депозитарна банка	1,845,876	0.2104%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	448,409	0.0511%
Трошоци за водење регистар на удели	-	0.0000%
Трошоци за ревизија	58,848	0.0067%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел	-	0.0000%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот	-	0.0000%
Трошоци за објава на проспект	-	0.0000%
Други објави пропишани со закон	-	0.0000%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	1,053,065	0.1200%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	326,867	0.0373%
Вкупно	14,720,414	1.6777%

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2023 - 31.12.2023**

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Датум	Вредност на нето имот на Фонд во МКД	Цена на удел
01.01.2023	888,234,251.71	240.1996
02.01.2023	888,200,446.14	240.1905
03.01.2023	892,906,986.02	241.4863
04.01.2023	898,609,238.22	243.0136
05.01.2023	902,526,497.03	244.0710
06.01.2023	902,492,110.12	244.0617
07.01.2023	902,457,726.47	244.0525
08.01.2023	902,423,342.70	244.0432
09.01.2023	903,095,167.20	244.2173
10.01.2023	904,494,754.85	244.4944
11.01.2023	903,539,765.05	244.2352
12.01.2023	910,889,391.21	246.0605
13.01.2023	916,900,473.81	247.0710
14.01.2023	916,865,381.80	247.0615
15.01.2023	916,830,368.08	247.0521
16.01.2023	921,573,048.11	247.3761
17.01.2023	921,607,402.19	247.3114
18.01.2023	920,767,990.32	247.0047
19.01.2023	920,732,801.16	246.9953
20.01.2023	918,109,560.73	246.3076
21.01.2023	918,074,470.86	246.2982
22.01.2023	918,039,381.13	246.2888
23.01.2023	914,426,488.97	245.3454
24.01.2023	913,470,577.98	245.0124
25.01.2023	906,301,043.38	244.3700
26.01.2023	909,361,102.19	245.0478
27.01.2023	917,756,434.17	246.4494
28.01.2023	917,720,394.74	246.4397
29.01.2023	917,684,355.24	246.4300
30.01.2023	911,434,158.83	245.1230
31.01.2023	915,909,224.24	246.3226
01.02.2023	911,375,541.71	245.1010
02.02.2023	913,391,907.95	245.5357
03.02.2023	913,772,682.00	245.6365
04.02.2023	913,737,776.81	245.6271
05.02.2023	913,702,871.50	245.6177
06.02.2023	892,811,406.13	245.0508
07.02.2023	891,210,185.64	244.4838
08.02.2023	889,615,275.45	244.2715
09.02.2023	890,246,436.90	244.4448
10.02.2023	888,294,617.87	243.9020
11.02.2023	888,260,238.08	243.8926
12.02.2023	888,225,858.53	243.8831
13.02.2023	886,818,070.40	243.4945
14.02.2023	883,100,547.49	242.6385
15.02.2023	880,687,338.32	241.9714
16.02.2023	884,406,994.19	242.9934
17.02.2023	887,254,602.39	243.7744
18.02.2023	887,220,258.34	243.7649
19.02.2023	887,185,912.76	243.7555
20.02.2023	890,053,685.79	244.4984
21.02.2023	889,043,277.37	244.2483
22.02.2023	888,577,356.24	244.1203
23.02.2023	885,257,212.48	243.2081
24.02.2023	883,987,181.47	242.8592
25.02.2023	883,952,965.71	242.8498
26.02.2023	883,918,750.43	242.8404
27.02.2023	887,931,887.20	243.9370
28.02.2023	889,606,626.50	244.3855
01.03.2023	892,255,701.36	245.0369

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2023 - 31.12.2023**

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Датум	Вредност на нето имот на Фонд во МКД	Цена на удел
02.03.2023	897,201,920.80	246.5326
03.03.2023	898,184,059.08	246.8024
04.03.2023	898,149,226.96	246.7929
05.03.2023	898,114,395.14	246.7833
06.03.2023	899,453,598.57	247.1499
07.03.2023	899,835,373.74	247.2521
08.03.2023	899,414,090.50	246.9456
09.03.2023	902,906,585.02	247.5079
10.03.2023	898,965,359.17	246.4237
11.03.2023	898,930,496.47	246.4141
12.03.2023	898,895,628.55	246.4045
13.03.2023	896,488,147.49	245.7446
14.03.2023	895,154,806.13	245.3770
15.03.2023	892,227,153.27	244.5649
16.03.2023	889,022,341.20	243.6616
17.03.2023	891,470,543.80	244.3396
18.03.2023	891,435,968.56	244.3302
19.03.2023	891,401,412.45	244.3207
20.03.2023	890,956,812.04	244.1674
21.03.2023	888,387,200.74	243.4470
22.03.2023	886,451,765.64	243.5799
23.03.2023	886,177,775.08	243.5046
24.03.2023	889,474,265.13	244.3782
25.03.2023	889,439,785.80	244.3687
26.03.2023	889,405,306.14	244.3592
27.03.2023	894,577,407.64	245.7421
28.03.2023	892,891,396.09	245.3929
29.03.2023	894,447,683.31	245.8206
30.03.2023	894,948,365.24	246.0908
31.03.2023	893,414,378.09	245.6666
01.04.2023	893,380,444.08	245.6573
02.04.2023	893,346,513.34	245.6479
03.04.2023	893,335,375.04	245.6400
04.04.2023	897,156,681.24	246.6770
05.04.2023	894,555,808.01	245.9659
06.04.2023	892,760,731.90	245.4690
07.04.2023	895,598,117.65	246.2491
08.04.2023	895,564,133.56	246.2398
09.04.2023	895,530,145.94	246.2304
10.04.2023	903,234,087.85	248.3404
11.04.2023	902,757,627.55	247.9596
12.04.2023	904,588,229.91	248.4432
13.04.2023	903,845,792.69	248.2392
14.04.2023	903,811,540.99	248.2298
15.04.2023	903,777,186.95	248.2204
16.04.2023	903,742,832.79	248.2110
17.04.2023	903,708,478.51	248.2015
18.04.2023	904,197,853.40	248.3153
19.04.2023	902,684,308.45	247.8969
20.04.2023	909,817,036.90	249.8655
21.04.2023	909,782,530.83	249.8560
22.04.2023	909,747,900.90	249.8465
23.04.2023	909,713,270.86	249.8370
24.04.2023	905,875,267.20	248.6987
25.04.2023	908,143,156.47	249.3238
26.04.2023	907,878,874.30	250.4739
27.04.2023	918,709,539.07	253.4057
28.04.2023	919,837,084.78	253.7371
29.04.2023	919,801,791.79	253.7274
30.04.2023	919,766,498.69	253.7177

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2023 - 31.12.2023**

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Датум	Вредност на нето имот на Фонд во МКД	Цена на удел
01.05.2023	919,731,205.49	253.7079
02.05.2023	914,703,057.92	256.5660
03.05.2023	917,545,378.98	257.3507
04.05.2023	914,414,601.24	256.3972
05.05.2023	912,315,754.16	255.8087
06.05.2023	912,280,205.98	255.7988
07.05.2023	912,244,622.05	255.7888
08.05.2023	907,148,526.63	254.3599
09.05.2023	902,762,776.94	253.3005
10.05.2023	885,897,542.04	251.3237
11.05.2023	884,186,146.51	250.8280
12.05.2023	883,842,072.04	250.7304
13.05.2023	883,807,085.02	250.7205
14.05.2023	883,772,090.85	250.7106
15.05.2023	880,967,207.97	249.9061
16.05.2023	883,349,738.97	250.6982
17.05.2023	882,714,733.60	250.5180
18.05.2023	884,555,820.56	251.0389
19.05.2023	880,126,266.90	249.8094
20.05.2023	880,090,862.42	249.7994
21.05.2023	880,055,457.89	249.7893
22.05.2023	881,041,176.80	250.0403
23.05.2023	879,648,045.06	249.5492
24.05.2023	879,612,661.31	249.5391
25.05.2023	879,944,543.24	249.7014
26.05.2023	880,663,012.89	249.9074
27.05.2023	880,627,580.02	249.8973
28.05.2023	880,592,147.12	249.8873
29.05.2023	876,003,650.30	248.5838
30.05.2023	874,647,281.36	248.6262
31.05.2023	874,061,607.69	248.4817
01.06.2023	873,468,079.38	248.2289
02.06.2023	873,432,890.16	248.2189
03.06.2023	873,397,706.65	248.2089
04.06.2023	873,362,523.11	248.1989
05.06.2023	872,051,197.04	247.8259
06.06.2023	871,729,505.43	247.6252
07.06.2023	870,440,235.36	247.2675
08.06.2023	870,563,397.89	247.3025
09.06.2023	870,683,541.58	247.3341
10.06.2023	870,648,610.98	247.3242
11.06.2023	870,613,685.00	247.3143
12.06.2023	870,015,535.21	247.1033
13.06.2023	870,739,074.44	247.2672
14.06.2023	870,756,021.69	247.1296
15.06.2023	871,568,274.39	247.4929
16.06.2023	872,471,129.09	247.7492
17.06.2023	872,436,116.41	247.7393
18.06.2023	872,401,102.83	247.7294
19.06.2023	874,441,158.54	248.2802
20.06.2023	866,667,903.54	246.0713
21.06.2023	864,944,568.59	245.6256
22.06.2023	865,741,070.88	245.8518
23.06.2023	859,864,474.45	244.1799
24.06.2023	859,829,880.04	244.1701
25.06.2023	859,795,398.49	244.1603
26.06.2023	864,144,327.65	245.3952
27.06.2023	866,288,973.30	246.0938
28.06.2023	867,292,935.25	246.3770
29.06.2023	864,828,168.75	245.5103

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2023 - 31.12.2023**

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Датум	Вредност на нето имот на Фонд во МКД	Цена на удел
30.06.2023	874,674,186.84	248.3026
01.07.2023	874,639,573.52	248.2928
02.07.2023	874,604,659.87	248.2829
03.07.2023	874,984,247.83	248.3898
04.07.2023	875,105,350.43	248.4207
05.07.2023	877,248,179.53	249.0574
06.07.2023	877,721,807.94	249.0990
07.07.2023	877,282,427.09	248.9913
08.07.2023	877,247,350.38	248.9814
09.07.2023	877,212,276.86	248.9714
10.07.2023	875,763,326.68	248.9728
11.07.2023	877,934,072.33	249.5914
12.07.2023	874,249,803.15	248.5441
13.07.2023	881,150,156.91	250.5058
14.07.2023	876,351,432.08	250.3639
15.07.2023	876,316,159.82	250.3538
16.07.2023	876,280,877.47	250.3437
17.07.2023	874,934,818.60	250.0520
18.07.2023	873,157,525.02	249.5441
19.07.2023	872,780,836.78	249.4223
20.07.2023	871,858,049.85	249.1571
21.07.2023	871,909,164.08	249.1714
22.07.2023	871,873,900.41	249.1613
23.07.2023	871,838,639.14	249.1512
24.07.2023	874,622,379.59	249.9467
25.07.2023	873,897,241.90	249.7824
26.07.2023	871,059,696.63	248.9713
27.07.2023	871,259,056.06	249.0449
28.07.2023	872,123,028.96	249.2904
29.07.2023	872,087,710.59	249.2803
30.07.2023	872,052,391.20	249.2702
31.07.2023	877,867,949.29	250.9396
01.08.2023	876,778,011.74	250.6248
02.08.2023	876,742,452.52	250.6147
03.08.2023	876,402,403.62	250.5132
04.08.2023	876,490,171.51	250.5383
05.08.2023	876,454,542.23	250.5281
06.08.2023	876,418,912.92	250.5179
07.08.2023	872,476,795.88	249.4610
08.08.2023	872,007,776.97	249.3312
09.08.2023	871,917,240.80	249.3053
10.08.2023	871,750,503.88	249.2490
11.08.2023	868,589,726.80	248.3051
12.08.2023	868,554,456.06	248.2951
13.08.2023	868,519,200.23	248.2850
14.08.2023	864,724,165.88	247.1712
15.08.2023	864,655,263.05	247.1446
16.08.2023	865,724,794.26	247.4474
17.08.2023	867,485,497.33	247.9421
18.08.2023	866,325,781.61	247.8292
19.08.2023	866,290,569.11	247.8191
20.08.2023	866,255,374.28	247.8090
21.08.2023	866,165,559.49	247.7828
22.08.2023	867,024,249.31	248.0284
23.08.2023	865,130,050.96	247.4862
24.08.2023	862,444,191.60	246.7178
25.08.2023	863,192,950.64	246.9320
26.08.2023	863,157,871.37	246.9220
27.08.2023	863,122,795.33	246.9120
28.08.2023	863,087,719.28	246.9019

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2023 - 31.12.2023**

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Датум	Вредност на нето имот на Фонд во МКД	Цена на удел
29.08.2023	863,130,257.53	247.4857
30.08.2023	866,895,541.31	248.5854
31.08.2023	867,069,448.52	248.6345
01.09.2023	867,224,182.49	248.6691
02.09.2023	867,189,392.79	248.6592
03.09.2023	867,154,611.00	248.6492
04.09.2023	867,031,118.03	248.6166
05.09.2023	863,071,346.45	248.8439
06.09.2023	861,119,355.21	248.2804
07.09.2023	864,091,224.39	249.1373
08.09.2023	864,056,227.03	249.1272
09.09.2023	864,021,244.67	249.1171
10.09.2023	863,986,261.48	249.1070
11.09.2023	867,619,664.98	250.1518
12.09.2023	864,277,491.87	249.3667
13.09.2023	867,015,013.72	250.1565
14.09.2023	863,853,581.16	249.2444
15.09.2023	864,709,809.13	249.4536
16.09.2023	864,674,822.13	249.4435
17.09.2023	864,639,804.10	249.4334
18.09.2023	866,988,237.03	250.1326
19.09.2023	869,045,913.01	250.7262
20.09.2023	869,195,494.86	250.7678
21.09.2023	869,628,428.95	250.9293
22.09.2023	871,061,749.61	251.3516
23.09.2023	871,026,426.92	251.3414
24.09.2023	870,991,122.40	251.3312
25.09.2023	870,889,559.67	251.3019
26.09.2023	870,278,168.75	251.1254
27.09.2023	868,676,643.41	250.6626
28.09.2023	870,636,144.80	251.2353
29.09.2023	871,488,346.74	251.4787
30.09.2023	871,453,675.49	251.4687
01.10.2023	871,418,990.17	251.4587
02.10.2023	869,832,398.41	251.7077
03.10.2023	872,438,607.81	252.4664
04.10.2023	870,735,652.60	252.8704
05.10.2023	875,660,542.23	254.2918
06.10.2023	883,722,674.23	256.8593
07.10.2023	883,687,068.80	256.8490
08.10.2023	883,651,472.92	256.8386
09.10.2023	867,647,502.47	257.7046
10.10.2023	868,384,110.00	257.8978
11.10.2023	868,347,681.93	257.8869
12.10.2023	870,040,970.51	258.4428
13.10.2023	873,567,356.31	259.5140
14.10.2023	873,531,553.85	259.5034
15.10.2023	873,495,751.88	259.4928
16.10.2023	871,423,079.34	259.3444
17.10.2023	872,913,763.77	258.9426
18.10.2023	851,842,723.58	257.2513
19.10.2023	856,421,615.69	258.6328
20.10.2023	856,854,181.51	258.7531
21.10.2023	856,818,260.34	258.7422
22.10.2023	856,782,330.64	258.7314
23.10.2023	856,746,400.97	258.7205
24.10.2023	851,226,111.79	257.1441
25.10.2023	844,907,052.58	255.2352
26.10.2023	845,297,901.73	255.5198
27.10.2023	844,390,898.31	255.2444

**14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2023 - 31.12.2023**

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Датум	Вредност на нето имот на Фонд во МКД	Цена на удел
28.10.2023	844,355,491.28	255.2337
29.10.2023	844,320,090.45	255.2230
30.10.2023	845,330,845.37	255.3597
31.10.2023	844,638,368.05	255.1802
01.11.2023	841,761,540.42	254.3011
02.11.2023	841,396,860.04	254.1909
03.11.2023	834,792,347.30	254.1154
04.11.2023	834,757,374.80	254.1048
05.11.2023	834,722,381.11	254.0941
06.11.2023	834,863,231.12	254.1370
07.11.2023	836,214,148.88	253.8512
08.11.2023	832,245,556.38	252.6395
09.11.2023	836,154,093.29	252.9175
10.11.2023	842,498,291.19	253.9168
11.11.2023	842,463,716.26	253.9064
12.11.2023	842,429,153.73	253.8960
13.11.2023	841,486,414.78	253.5468
14.11.2023	843,751,074.29	254.2292
15.11.2023	848,239,531.89	255.5861
16.11.2023	853,586,858.45	257.2154
17.11.2023	858,500,675.71	258.2566
18.11.2023	858,465,570.85	258.2460
19.11.2023	858,430,465.98	258.2354
20.11.2023	856,770,322.53	257.5543
21.11.2023	855,173,157.79	257.0741
22.11.2023	852,912,643.23	256.3928
23.11.2023	855,343,222.79	257.1325
24.11.2023	859,186,109.20	258.3845
25.11.2023	859,150,950.86	258.3740
26.11.2023	859,115,792.51	258.3634
27.11.2023	863,779,658.38	259.7660
28.11.2023	864,157,196.78	259.8376
29.11.2023	863,516,709.42	259.6387
30.11.2023	864,899,163.48	260.0537
01.12.2023	865,757,866.03	260.3092
02.12.2023	865,722,443.63	260.2986
03.12.2023	865,687,009.72	260.2879
04.12.2023	869,459,364.20	261.4222
05.12.2023	870,512,756.82	261.7389
06.12.2023	870,827,797.19	261.6522
07.12.2023	871,315,507.45	261.7951
08.12.2023	871,279,872.51	261.7844
09.12.2023	871,244,234.64	261.7737
10.12.2023	871,208,596.76	261.7630
11.12.2023	835,955,906.39	260.1839
12.12.2023	836,717,952.45	260.4210
13.12.2023	836,743,668.51	260.4307
14.12.2023	838,009,281.07	260.8043
15.12.2023	839,937,609.59	261.7100
16.12.2023	839,901,337.63	261.6987
17.12.2023	839,865,066.58	261.6874
18.12.2023	839,697,614.22	261.7599
19.12.2023	838,300,832.32	261.3199
20.12.2023	838,092,371.56	261.0626
21.12.2023	837,346,451.11	261.6991
22.12.2023	836,798,346.79	261.5275
23.12.2023	836,762,203.80	261.5162
24.12.2023	836,726,097.56	261.5049
25.12.2023	832,311,974.54	260.1253
26.12.2023	831,349,683.61	260.8716
27.12.2023	834,476,612.81	262.0379
28.12.2023	836,301,996.78	262.4824
29.12.2023	836,627,058.68	262.4720
30.12.2023	836,590,932.59	262.4606
31.12.2023	836,554,823.46	262.4493

15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

рб	Позиција	2019	2020	2021	2022	2023
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ					
1	Највисока вредност на имотот	673,203,222	921,005,650	974,242,590	1,038,366,661	921,607,402
2	Најниска вредност на имотот	281,216,372	361,061,939	667,103,568	865,897,396	831,349,684
3	Просечна нето вредност на имотот	435,501,975	653,100,266	802,217,779	959,191,816	877,411,579
	ЦЕНА НА УДЕЛ					
4	Највисока цена по удел	192.6385	204.9506	252.4583	260.2156	262.4824
5	Најниска цена по удел	144.3699	136.9015	196.4397	232.4388	240.1905
6	ВКУПНА НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ОД ПОРТФОЛИОТО	661,390,536	668,342,573	977,027,069	889,678,771	838,086,743
7	НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПО УДЕЛИ	659,714,484	667,182,462	974,242,590	888,268,053	836,554,823
	Дополнителни показатели и податоци					
8	Трошоци според член 63 од Законот	5,496,038	8,251,135	10,082,655	12,203,145	11,373,065
9	Добивка(загуба) во тековната година	132,385,529	(15,368,771)	200,190,224	(52,565,209)	78,290,840
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	1.26%	1.26%	1.26%	1.27%	1.30%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на	2.20%	-3.86%	2.48%	1.51%	3.09%

16. ИЗВЕШТАЈ ЗА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ НА ИМОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

рб	Позиција	Вкупна вредност на денот на известување	% од вкупните средства на фондот
	Средства		
1	Акции	776,392,616	92.64%
2	Обврзници	-	0.00%
3	Останати хартии од вредност	44,082,798	5.26%
4	Пласмани и депозити	1,000,000	0.12%
5	Останати средства	1,005,988	0.12%
6	Пари и парични еквиваленти	15,605,341	1.86%
7	Деривативни инструменти	-	0.00%
8	РЕПО договори	-	0.00%
	Вкупно средства	838,086,743	100.00%

17. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 31.12.2023

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ МБИ10

Датум на налог	Назив на издавачот на хартии од вредност	Шифра на ХВ	Вид на налог (куповен / продажен)	Количина на ХВ	Цена на ХВ	Пазар / Берза на која е реализирана трансакцијата	Датум на реализација на трансакцијата
05/01/2023	УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ	УНИ	Куповен	30.00	4,250.00	Македонска берза АД Скопје	05/01/2023
17/01/2023	ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС АД Скопје	ГЕНЕРАЛИ КЕШ ДЕПОЗИТ	Куповен	71,332.50	126.17	ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС АД Скопје	17/01/2023
23/01/2023	УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ	УНИ	Куповен	3,367.00	4,550.00	Македонска берза АД Скопје	23/01/2023
25/01/2023	СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Куповен	200.00	1,300.00	Македонска берза АД Скопје	25/01/2023
25/01/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	37.00	12,400.00	Македонска берза АД Скопје	25/01/2023
26/01/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	30.00	12,500.00	Македонска берза АД Скопје	26/01/2023
26/01/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	40.00	12,500.00	Македонска берза АД Скопје	26/01/2023
27/01/2023	СТОПАНСКА БАНКА АД БИТОЛА	СБТ	Продажен	9,485.00	2,430.00	Македонска берза АД Скопје	27/01/2023
08/02/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	66.00	12,151.00	Македонска берза АД Скопје	08/02/2023
23/02/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	43.00	12,410.00	Македонска берза АД Скопје	23/02/2023
28/03/2023	СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Куповен	10.00	1,300.00	Македонска берза АД Скопје	28/03/2023
29/03/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	25.00	17,925.00	Македонска берза АД Скопје	29/03/2023
29/03/2023	УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ	УНИ	Куповен	40.00	4,500.00	Македонска берза АД Скопје	29/03/2023
30/03/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	55.00	18,000.00	Македонска берза АД Скопје	30/03/2023
04/05/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	54.00	18,200.00	Македонска берза АД Скопје	04/05/2023
09/05/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	30.00	17,900.00	Македонска берза АД Скопје	09/05/2023
09/05/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	11,950.00	Македонска берза АД Скопје	09/05/2023
09/05/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	48.00	11,920.00	Македонска берза АД Скопје	09/05/2023
09/05/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	20.00	17,900.00	Македонска берза АД Скопје	09/05/2023
10/05/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	42.00	11,900.00	Македонска берза АД Скопје	10/05/2023
11/05/2023	УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ	УНИ	Продажен	20.00	5,200.00	Македонска берза АД Скопје	11/05/2023
11/05/2023	УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ	УНИ	Продажен	6.00	5,200.00	Македонска берза АД Скопје	11/05/2023
11/05/2023	УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ	УНИ	Продажен	15.00	5,200.00	Македонска берза АД Скопје	11/05/2023
18/05/2023	ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС АД Скопје	ГЕНЕРАЛИ КЕШ ДЕПОЗИТ	Куповен	94,465.80	127.03	ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС АД Скопје	18/05/2023
30/05/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	30.00	11,700.00	Македонска берза АД Скопје	30/05/2023
30/05/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	42.00	11,700.00	Македонска берза АД Скопје	30/05/2023
28/06/2023	СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Куповен	194.00	1,200.00	Македонска берза АД Скопје	28/06/2023
28/06/2023	СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Куповен	214.00	1,200.00	Македонска берза АД Скопје	28/06/2023
29/06/2023	СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Куповен	200.00	1,200.00	Македонска берза АД Скопје	29/06/2023
30/06/2023	МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Куповен	6.00	65,999.17	Македонска берза АД Скопје	30/06/2023
30/06/2023	МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Куповен	11.00	65,899.82	Македонска берза АД Скопје	30/06/2023

30/06/2023	УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ	УНИ	Куповен	40.00	5,150.00	Македонска берза АД Скопје	30/06/2023
30/06/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	130.00	17,896.92	Македонска берза АД Скопје	30/06/2023
30/06/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Куповен	20.00	17,650.00	Македонска берза АД Скопје	30/06/2023
30/06/2023	МАКЕДОНИЈА ТУРИСТ АД СКОПЈЕ	МТУР	Куповен	35.00	4,430.00	Македонска берза АД Скопје	30/06/2023
30/06/2023	СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Куповен	100.00	1,236.00	Македонска берза АД Скопје	30/06/2023
26/07/2023	СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Куповен	274.00	1,280.00	Македонска берза АД Скопје	26/07/2023
13/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	5.00	12,340.00	Македонска берза АД Скопје	13/09/2023
15/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	105.00	12,350.52	Македонска берза АД Скопје	15/09/2023
15/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	12,350.00	Македонска берза АД Скопје	15/09/2023
18/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100.00	12,400.00	Македонска берза АД Скопје	18/09/2023
20/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	32.00	12,450.00	Македонска берза АД Скопје	20/09/2023
21/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100.00	12,450.00	Македонска берза АД Скопје	21/09/2023
22/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	13.00	12,450.00	Македонска берза АД Скопје	22/09/2023
25/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100.00	12,433.00	Македонска берза АД Скопје	25/09/2023
25/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	64.00	12,440.00	Македонска берза АД Скопје	25/09/2023
26/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	12,440.00	Македонска берза АД Скопје	26/09/2023
29/09/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	60.00	12,450.17	Македонска берза АД Скопје	29/09/2023
09/10/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	30.00	17,700.20	Македонска берза АД Скопје	09/10/2023
09/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	76.00	13,050.00	Македонска берза АД Скопје	09/10/2023
09/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	156.00	13,000.17	Македонска берза АД Скопје	09/10/2023
09/10/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	30.00	17,700.00	Македонска берза АД Скопје	09/10/2023
10/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	48.00	13,070.00	Македонска берза АД Скопје	10/10/2023
10/10/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	30.00	17,700.00	Македонска берза АД Скопје	10/10/2023
10/10/2023	МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	10.00	69,200.00	Македонска берза АД Скопје	10/10/2023
10/10/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	30.00	17,700.27	Македонска берза АД Скопје	10/10/2023
10/10/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	41.00	17,700.27	Македонска берза АД Скопје	10/10/2023
10/10/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	35.00	17,700.00	Македонска берза АД Скопје	10/10/2023
10/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	13,070.00	Македонска берза АД Скопје	10/10/2023
10/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	38.00	13,070.00	Македонска берза АД Скопје	10/10/2023
10/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100.00	13,060.00	Македонска берза АД Скопје	10/10/2023

12/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	51.00	13,099.00	Македонска берза АД Скопје	12/10/2023
13/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	46.00	13,096.00	Македонска берза АД Скопје	13/10/2023
16/10/2023	ВЕГА ФОНДОВИ АД Скопје	ВЕГА КЕШ	Куповен	38,759.31	103.20	ВЕГА ФОНДОВИ АД Скопје	16/10/2023
18/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	24.00	13,000.00	Македонска берза АД Скопје	18/10/2023
18/10/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	100.00	18,000.00	Македонска берза АД Скопје	18/10/2023
18/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	46.00	12,954.78	Македонска берза АД Скопје	18/10/2023
18/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	12,950.00	Македонска берза АД Скопје	18/10/2023
18/10/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	75.00	18,000.00	Македонска берза АД Скопје	18/10/2023
18/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	12,950.00	Македонска берза АД Скопје	18/10/2023
18/10/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	5.00	18,000.00	Македонска берза АД Скопје	18/10/2023
18/10/2023	СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	300.00	1,301.00	Македонска берза АД Скопје	18/10/2023
18/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	75.00	12,950.33	Македонска берза АД Скопје	18/10/2023
18/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	12,950.00	Македонска берза АД Скопје	18/10/2023
19/10/2023	ТТК Банка АД Скопје	ТТК	Продажен	33.00	1,350.00	Македонска берза АД Скопје	19/10/2023
20/10/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	40.00	18,010.00	Македонска берза АД Скопје	20/10/2023
26/10/2023	МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	10.00	65,000.00	Македонска берза АД Скопје	26/10/2023
30/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	13,050.00	Македонска берза АД Скопје	30/10/2023
30/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	13,050.00	Македонска берза АД Скопје	30/10/2023
30/10/2023	МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	5.00	64,000.00	Македонска берза АД Скопје	30/10/2023
30/10/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	40.00	13,050.00	Македонска берза АД Скопје	30/10/2023
30/10/2023	МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	2.00	64,000.00	Македонска берза АД Скопје	30/10/2023
02/11/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	13,030.00	Македонска берза АД Скопје	02/11/2023
02/11/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	11.00	13,080.00	Македонска берза АД Скопје	02/11/2023
03/11/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	335.00	13,050.00	Македонска берза АД Скопје	03/11/2023
03/11/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	10.00	17,900.00	Македонска берза АД Скопје	03/11/2023
03/11/2023	МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	5.00	64,000.00	Македонска берза АД Скопје	03/11/2023
03/11/2023	ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Продажен	500.00	1,150.00	Македонска берза АД Скопје	03/11/2023
07/11/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	30.00	17,690.00	Македонска берза АД Скопје	07/11/2023
07/11/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	13,070.00	Македонска берза АД Скопје	07/11/2023
08/11/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	13,080.00	Македонска берза АД Скопје	08/11/2023
08/11/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	350.00	13,050.00	Македонска берза АД Скопје	08/11/2023
10/11/2023	ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС АД Скопје	ГЕНЕРАЛИ КЕШ ДЕПОЗИТ	Куповен	62,206.90	128.60	ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС АД Скопје	10/11/2023
11/12/2023	СТОПАНСКА БАНКА АД СКОПЈЕ	СТБ	Продажен	219.00	1,300.00	Македонска берза АД Скопје	11/12/2023
11/12/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	65.00	18,106.48	Македонска берза АД Скопје	11/12/2023
11/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	14,200.00	Македонска берза АД Скопје	11/12/2023
11/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	3.00	14,200.00	Македонска берза АД Скопје	11/12/2023

11/12/2023	ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ	ГРНТ	Продажен	1,000.00	1,144.00	Македонска берза АД Скопје	11/12/2023
11/12/2023	НЛБ БАНКА АД СКОПЈЕ	ТНБ	Продажен	19.00	29,200.11	Македонска берза АД Скопје	11/12/2023
11/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	14.00	14,350.00	Македонска берза АД Скопје	11/12/2023
11/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	14,224.88	Македонска берза АД Скопје	11/12/2023
11/12/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	50.00	18,166.26	Македонска берза АД Скопје	11/12/2023
11/12/2023	МАКПЕТРОЛ АД СКОПЈЕ	МПТ	Продажен	7.00	64,000.00	Македонска берза АД Скопје	11/12/2023
12/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	100.00	14,306.00	Македонска берза АД Скопје	12/12/2023
12/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	12.00	14,350.00	Македонска берза АД Скопје	12/12/2023
12/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	25.00	14,301.00	Македонска берза АД Скопје	12/12/2023
13/12/2023	ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС АД Скопје	ГЕНЕРАЛИ КЕШ ДЕПОЗИТ	Куповен	42,668.24	128.90	ГЕНЕРАЛИ ИНВЕСТМЕНТС АД Скопје	13/12/2023
13/12/2023	ТТК Банка АД Скопје	ТТК	Продажен	600.00	1,407.00	Македонска берза АД Скопје	13/12/2023
13/12/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	34.00	18,150.00	Македонска берза АД Скопје	13/12/2023
13/12/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	24.00	18,150.00	Македонска берза АД Скопје	13/12/2023
13/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	30.00	14,350.00	Македонска берза АД Скопје	13/12/2023
13/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	14,350.00	Македонска берза АД Скопје	13/12/2023
13/12/2023	АЛКАЛОИД АД Скопје	АЛК	Продажен	48.00	18,173.46	Македонска берза АД Скопје	13/12/2023
13/12/2023	ТТК Банка АД Скопје	ТТК	Продажен	500.00	1,407.00	Македонска берза АД Скопје	13/12/2023
14/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	14,304.00	Македонска берза АД Скопје	14/12/2023
14/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	14,300.00	Македонска берза АД Скопје	14/12/2023
14/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	1.00	14,300.00	Македонска берза АД Скопје	14/12/2023
18/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	6.00	14,280.00	Македонска берза АД Скопје	18/12/2023
19/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	14,250.00	Македонска берза АД Скопје	19/12/2023
19/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	60.00	14,250.00	Македонска берза АД Скопје	19/12/2023
19/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	14,250.00	Македонска берза АД Скопје	19/12/2023
26/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	46.00	14,070.00	Македонска берза АД Скопје	26/12/2023
26/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	70.00	14,051.00	Македонска берза АД Скопје	26/12/2023
26/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	14,070.00	Македонска берза АД Скопје	26/12/2023
26/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	14,070.00	Македонска берза АД Скопје	26/12/2023
26/12/2023	КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ	КМБ	Продажен	50.00	14,080.00	Македонска берза АД Скопје	26/12/2023