

**Отворен Инвестициски Фонд
КБ ПУБЛИКУМ – ЗЛАТЕН ФОНД**

**ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР
И
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ ЗА
ПЕРИОДОТ КОЈ ЗАВРШУВА НА
31 ДЕКЕМВРИ 2021 ГОДИНА**

Скопје, март 2022

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	
Основа за составување на финансиски извештаи	
Основни сметководствени политики и проценки	
Финансиски показатели по удели на Фондот	
Структура на вложувања 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	
Трансакции по овластени лица на Фондот	
Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот Фонд	
Преглед на движење на вредноста на имотот на Фондот	
Споредбен преглед на работењето 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 ЗЛАТЕН ФОНД (Фондот), кои што го вклучуваат Извештајот за нето имотот на Фондот заклучно со 31 декември 2021 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 ефективност 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.

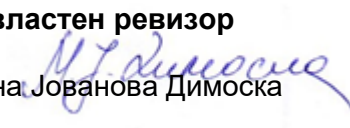
Мислење

Според нашето мислење, финансиските извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, состојбата со нето имотот на Отворениот Инвестициски Фонд КБ ПУБЛИКУМ ЗЛАТЕН ФОНД заклучно со 31 декември 2021 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, 17 март 2022 година

Овластен ревизор

Милена Јованова Димоска

**Управител и Овластен ревизор**

Антонио Велјанов



БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Ознака на позицијата	Позиција	Тековна год. (2021)
		Во МКД
	ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА	
1	Пари и парични еквиваленти	6,521,551
2	Вложувања во хартии од вредност и депозити:	232,603,234
2а	финансиски средства кои се чуваат за тргување	195,103,234
2б	финансиски средства расположиви за продажба	-
2в	заеми и побарувања	-
2г	вложувања кои се чуваат до доспевање	37,500,000
	ОСТАНАТИ СРЕДСТВА	
3	Побарувања од продажба на хартии од вредност и други побарувања	-
4	Побарувања за дивиденди и отплати на обврзници	46,897
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	84,125
А. (С од 1 до 10)	Вкупно средства	239,255,807
	ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ	
10	Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и други обврски	-
11	Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити	-
	ОСТАНАТИ ОБВРСКИ	
12	Обврски спрема друштвото за управување со фондови	495,633
13	Обврски спрема депозитарна банка	41,116
14	Обврски за трошоци на фондот	59,855
15	Обврски по основ на исплата на имателите на удели	1,000,000
16	Останати обврски	-
17	Обврски за пресметана камата	-
Б. (С од 11 до 18)	Вкупни краткорочни обврски	1,596,603
В. (А - Б)	Нето имот на фондот	237,659,204
Г.	Број на издадени удели	2,487,586.1336
Д. (В / Г)	Нето имот по удел	95.5381
18	Издадени удели во Инвестициониот фонд	241,660,556
19	Повлечени удели во Инвестициониот фонд	(646,627)
20	Добивка/Загуба за тековната финансиска година	(3,354,725)
21	Задржана добивка/загуба од претходните години	-
22	Ревалоризација на вложувања расположливи за продажба	-
23	Ревалоризациони резерви	-
Ѓ. (С од 18 до 23)	Вкупни обврски спрема изворите на средства	237,659,204

Скопје, 17 март 2022 година

Главен Извршен Директор
 Горан Марковски



**БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 -
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД**

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Тековен период (2021)
	ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА		
1	Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти		708,608
2	Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложувања со фиксно доспевање		659,787
3	Позитивни курсни разлики		1,979,776
4	Приходи од дивиденди		3,101,510
5	Останати приходи		17,401
А. (С од 1 до	Вкупно приходи од вложувања		6,467,081
	РАСХОДИ		
6	Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти		(117,047)
7	Негативни курсни разлики		(1,636,528)
8	Расходи од односи со друштвото за управување со фондови		(2,755,356)
9	Расходи од камата		-
10	Надоместоци на депозитарната банка		(470,643)
11	Трансакциски трошоци		(414,443)
12	Намалување на средствата		-
13	Останати дозволени трошоци на фондот		(1,099,611)
Б. (С од 6 до	Вкупно расходи		(6,493,627)
В. (А - Б)	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност		(26,546)
	НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ		
д1	Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти		(10,979,323)
д2	Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти		-
д3	Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност		7,651,144
Г. (С од д1 до д3	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти		(3,328,179)
Д. (В + Г)	Нето зголемувања (намалувања) на нето имотот од работење на фондот		(3,354,725)

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ВО ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Ознака на позицијата	Позиција	Тековен период (2021)
	ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ	
1	Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	(26,546)
2	Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	(3,328,179)
А. (С од 1 до 2	Зголемување (намалување) на нето имотот од работење на фондот	(3,354,725)
3	Приливи од продажба на издадени удели на фондот	241,660,556
4	Одливи од повлекување на издадени удели на фондот	(646,627)
Б. (С од 3 до 4	Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	241,013,929
Ц. (А + Б)	Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	237,659,204
	НЕТО ИМОТ	
5	На почетокот на периодот	-
Д. (5 + Ц)	На крајот на периодот	237,659,204
	БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ НА ФОНДОТ	
6	Број на удели на почетокот на периодот	-
7	Издадени удели на фондот во текот на периодот	2,494,205.1871
8	Повлечени удели на фондот во периодот	(6,619.0535)
Е. (С од 6 до 8	БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ	2,487,586.1336

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Ознака на позицијата	Позиција	Образложение	Тековен период (2021)
1	Нето добивка / (загуба) за периодот		(3,354,725)
2	Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		7,651,144
3	Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		-
4	Приходи од камата		(659,787)
5	Расходи од камата		-
6	Приходи од дивиденда		(3,101,510)
7	Намалување на финансискиот имот		-
8	Зголемување / (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност		(195,103,234)
9	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари		(37,500,000)
10	Зголемување / (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		-
11	Зголемување / (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		-
12	Приливи од камата		575,662
13	Одливи од камата		-
14	Приливи од дивиденда		3,054,613
15	Зголемување / (намалување) на останатиот финансиски имот		(7,651,144)
16	Зголемување / (намалување) на останатиот имот		-
17	Зголемување / (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти		-
18	Зголемување / (намалување) на останатите финансиски обврски		59,855
19	Зголемување / (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и дистрибуција		536,748
20	Зголемување / (намалување) на останатите обврски од редовно работење		1,000,000
21. (С од 1 до 20)	Паричен тек од редовно работење		(234,492,378)
22	Приливи од издавање на удели		241,660,556
23	Одливи од откуп на удели		(646,627)
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		241,013,929
28. (21 + 27)	Нето зголемување (намалување) на пари		6,521,551
29	Пари на почеток на периодот		-
30. (28 + 29)	Пари на крај на периодот		6,521,551

1. Основни податоци

КБ Публикум – ЗЛАТЕН ФОНД (во понатамошниот текст Фондот) е отворен инвестициски фонд регистриран во регистарот на отворени инвестициски фондови при Комисијата за хартии од вредност на Република Северна Македонија на 4 март 2021 година во согласност со Законот за инвестициски фондови (Сл.весник на РСМ бр.12/2009, 67/2010, 24/2011 и 188/2013).

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

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

Депозитарна банка на Фондот е Комерцијална банка АД Скопје.

Фондот е основан на неопределено време.

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

- Хартии од вредност кои котираат или со нив се тргува на берза или се продаваат на пазар на пари или на друг регулиран пазар, издадени од издавачи во сегментот на производство на инвестициски и индустриски метали без географски ограничувања;
- Хартии од вредност од новите емисии, ако условите за нивно издавање содржат обврска за поднесување барање за вклучување на хартиите од вредност на некоја берза, пазар на пари или на некој друг регулиран пазар;
- Удели или акции на инвестициски фондови регистрирани во Република Северна Македонија или држави кои се членки или не се членки на ЕУ и на ОЕЦД, а кои кои имаат секторска специјализација – инвестициски и индустриски метали под услов да не наплатуваат трошоци за управување повисоки од 2,0% и под услови кои се предвидени со Законот;
- Депозити во овластени банки во Република Северна Македонија по услови предвидени со Законот;
- Термински и опциски договори и други финансиски дериватни инструменти со кои се тргува на регулирани пазари и/или дериватни финансиски инструменти со кои се тргува преку шалтер во согласност со Законот;
- Инструменти на пазарот на пари кои се тргуваат на организирани пазари по услови предвидени со Законот.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ

2.1. Основ за составување на финансиските извештаи

Овие финансиски извештаи се подготвени во согласност со Законот за инвестициски фондови (“Службен весник на Република Северна Македонија бр.12/2009, 67/2010, 24/2011, 188/2013”) и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работење од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарната банка (“Службен весник на Република Северна Македонија бр. 195/2014”). 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 меѓународни стандарди за финансиско известување објавени во Службен весник на Република Северна Македонија.

Овие финансиски извештаи се изготвени за периодот што завршува на 31 декември 2021 година и се прикажани во македонски денари (МКД), која е функционална валута на Фондот. Споредбени финансиски извештаи не се презентирани, со оглед дека Фондот започнува со работа од 01.04.2021 година.

Овие финансиски извештаи се одобрени од Раководството на Друштвото на 17 март 2022 година.

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

Подготвувањето на финансиските 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 средства.

Глобалната пандемија предизвикана од новиот корона вирус (COVID 19) која беше прогласена од страна на СЗО во март 2020 година, имаше ефект и врз економската состојба во земјата и во тековната година. Раководството смета дека во моментот не постои материјална несигурност што предизвикува сомнеж кој би го довел во прашање континуитетот во работењето на Фондот.

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.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.3. Користење на претпоставки и проценки (Продолжува)

Овие проценки и претпоставки се базирани на информациите расположливи на датумот на подготовка на финансиските 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

Не се презентирани споредливи износи за претходни периоди, со оглед на тоа дека Фондот започнува со работа на 01.04.2021 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.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.5. Признавање на трошоците и приходите (Продолжува)

Даночен расход

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

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

Провизии и останати трошоци

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

Трошоци и надоместоци на фондот:

- *Трошоци за управување на Фондот*

На годишно ниво Друштвото наплатува надоместок за управување со средствата во висина од 2,5% од нето-вредноста на имотот на Фондот и тој во целост му припаѓа на Друштвото. Надоместокот се пресметува на дневна основа, по пресметка на нето-вредноста на имотот на Фондот, и претставува процентуален дел од нето-вредноста на имотот на Фондот кој се добива откако годишниот процент ќе се подели со 365 денови. Друштвото го наплатува надоместокот за управување наредниот месец за претходниот, како збир на сите дневни вредности на надоместокот пресметан за претходниот месец.

Надоместокот се пресметува врз основа на дневна нето-вредност на Фондот, 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 нето-вредноста на имотот на Фондот за денот кој претходи на денот на вреднување, со примена на следниве стапки:

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

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.5. Признавање на трошоците и приходите (Продолжува)

Исто така, на товар на имотот на Фондот, Друштвото ѝ плаќа на депозитарната банка за трошоците за субдепозитарна банка. Износот на овие трошоци е еднаков на реално остварените трошоци.

- *Трошоци поврзани со купупродажба на имот на Фондот*

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

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

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

- *Останати трошоци од работење*

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

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

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

- *Трошоци за издавање и откуп на удели*

Надоместокот за издавање на удели (т.н. влезна провизија или „entry fee“) претставува надоместок кој инвеститорот го плаќа при секоја уплата во Фондот. Истиот се пресметува со примена на соодветни стапки објавени во Проспектот и Статутот на фондот во зависност од вложениот износ на средства. Акционерите на Друштвото се ослободуваат од плаќање на влезна провизија. Овој надоместок во целост му припаѓа на Друштвото и се пресметува како збир на сите влезни провизии за тековниот месец.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.5. Признавање на трошоците и приходите (Продолжува)

Излезен надоместок за откуп и исплата на удели од Фондот не се наплатува доколку уплатите се направени преку план за програмирани уплати. За сите останати уплати ќе се наплатува излезен надоместок за откуп и исплата на удели од Фондот (односно излезна провизија) доколку се повлечат инвестираните средства во рок пократок од една (1) година од моментот на купување удели во Фондот. Во случај на повеќекратни уплати ќе се применува FIFO методот, каде што исплатата на удели се врши по хронолошки редослед почнувајќи од првата регистрирана уплата. Излезен надоместок за откуп и исплата на удели изнесува 1% и се пресметува на вкупниот износ на исплатата.

Акционерите на Друштвото се ослободуваат од плаќање излезен надоместок. Друштвото може да го намали или во целост да го ослободи инвеститорот од плаќање излезен надоместок за откуп на удели доколку е банка или клиенти вклучени во инвестициски план под покровителство на банката, инвестициски фонд, осигурителна компанија, пензиски фонд, како и други институционални инвеститори. Секое намалување односно ослободување од плаќање излезен надоместок за откуп на удели е предмет на одобрување од страна на Одборот на директори.

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.

Компонентите на средствата и обврските искажани во странска валута се конвертирани во денари според официјалниот девизен курс на денот на составување на Билансот на состојба.

Трансакциите во странски валути се конвертирани во денари според официјалниот девизен курс на денот на секоја трансакција.

Позитивните и негативните курсни разлики кои произлегуваат од конвертирањето на средствата, обврските и трансакциите се соодветно искажани како приход / расход во Билансот на успех.

2.7. Пари и парични средства

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

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.8. Вложување во депозити

Вложувањата во депозити се состојат од краткорочни депозити отворени во повеќе комерцијални банки 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.
- чувани до доспевање – должнички хартии од вредност.

Финансиски обврски:

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

Финансиското средство се класифицира за тргување, доколку:

- е набавено или е настанато со цел да биде продадено или откупено во блиска иднина;
- при иницијално 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)

2.9. Финансиски средства и обврски (Продолжува)

За сопственичките хартии од вредност со кои се тргува во странство на пазарите на Европската Унија (“ЕУ”) и ликвидните пазари на земјите членки на ОЕЦД, објективната вредност се дефинира врз основа на цената на последната реализирана трансакција со тие хартии од вредност остварена на истиот ден на матичната берза на издавачот или берзата која е дефинирана како примарен извор на цената на предметната хартија од вредност, а цената е официјално регистрирана на финансиско-информацискиот сервис Блумберг.

Кај 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. За должничките хартии од вредност со кои се тргува во странство на пазарите на Европската Унија (“ЕУ”) и ликвидните пазари на земјите членки на ОЕЦД, објективната вредност се дефинира врз основа на најдобрата куповна цена официјално регистрирана на финансиско-информацискиот сервис Блумберг.

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 евидентируваниот 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. Евидентируваниот 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. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

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 вредноста на имотот на Фондот во текот на 2021 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.

2.12. Настани после датумот на известување

Оние настани после датумот на известување кои даваат дополнителни информации за финансиската состојба на Фондот на датумот на известувањето (корективни настани) се рефлектирани во финансиските извештаи. Оние настани после датумот на известување кои немаат карактер на корективни настани се објавуваат во соодветна белешка доколку истите се материјално значајни.

2. ПРЕГЛЕД НА ЗНАЧАЈНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ (Продолжува)

2.13. Средства на фондот и стратегија на вложувања

КБ Публикум - Златен фонд е формиран на 1.4.2021 година и фондот има за цел да обезбеди заштита од девалвација, инфлација или дефлација преку вложување во сопственички хартии од вредност на издавачи во сегментот на производство на инвестициски и индустриски метали или индиректно преку инвестирање во ЕТФ фондови кои имаат слична инвестициска стратегија. Зголемената неизвесност околу долгорочните ефекти на експанзивните монетарни и фискални политики, високите буџетски дефицити, неодржливоста на долговите и можните инфлаторни движења, благородните метали и нивната употребна вредност како индустриски стоки имаат способност да ја задржат реалната вредност, односно лесно ги апсорбираат промените во општото ниво на цени и трошоците за производство, и можат да обезбедат заштита на вложувањата посебно во услови на зголемена економска неизвесност. На 31 декември 2021 година износот на средства под управување во КБ Публикум – Златен фонд изнесуваше 237.659,205 илјади МКД каде акциите учествуваат со 82%, додека парите и паричните еквиваленти со 18%. Најголемиот дел од средствата се вложени во производители на злато, а помал дел во производители на останати благородни метали како паладиум, платина и сребро.

Портфолиото на Фондот е поделено во три различни сегменти: етаблирани компании производители на злато, нови компании производители на злато и ЕТФ фондови со слична стратегија на вложување. Во структурата доминираат етаблираните компании со над 70%, додека учеството на новите компании изнесува 10%. На пресечниот датум вкупниот број на издавачи е 23, каде според географската изложеност 34% е Канада, 17% е ЈАР, 11% е САД, 10% е Австралија и Русија учествува со 9%. Најголемите поединечни вложувања се насочени кон компании кои имаат ниски трошоци на производство и долгорочни проекти со големи резерви кои ќе обезбедат континуитет во работењето и високо ниво на профитабилност. Со оглед на структурата на вложувањата, како и ризиците кои се составен дел од неговото работење, овој тип на Фонд е насочен кон инвеститори спремни да превземат поголем ризик во очекување на поголем принос од инвестирање. Моменталната ризична класа „6“ се должи на пазарните услови, односно цената на благородните метали на светските берзи во текот на 2021 година бележат повисока волатилност која е посебно изразена во услови на зголемена неизвесност во поглед на монетарната политика и висината на каматните стапки.

Основните податоци за Фондот се прикажани во следната табела.

Табела 1

	2021 година	2020 година
Цена на удел на крајот на периодот	95,5381 МКД	Н/А
Принос (од основање)	-4,46%	Н/А
Стандардна девијација (тековна година)	21,3150%	Н/А
Стандардна девијација (од основање)	21,3150%	Н/А
Ризична класа (1-најниска, 7-највисока)	6	Н/А

3. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИЦИ

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

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

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

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

3.1 Валутен ризик

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

Официјалните девизни курсеви користени за конверзија на ставките од Билансот на состојба искажани во странска валута во денари на 31 декември 2021 се дадени во следниот преглед:

	31 декември 2021
1 ЕУР =	61,6270 МКД
1 УСД =	54,3736 МКД
1 АУД =	39,5197 МКД
1 ЦАД =	42,5571 МКД

3. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИЦИ (Продолжува)

3.1 Валутен ризик (продолжува)

Изложеноста на Фондот на девизните износи на средствата и обврските деноминирани до денари на 31 декември 2021 по валути е следната:

	<u>Средства во МКД</u> <u>31 декември</u> <u>2021</u>	<u>Обврски во МКД</u> <u>31 декември 2021</u>
УСД	166,146,378	-
АУД	23,424,908	-
ЕУР	-	36,359
други	7,220,358	-
	<u>196,791,644</u>	<u>36,359</u>

Следната табела ја покажува сензитивната анализа на зголемување или намалување за 10% на македонскиот денар во однос на странските валути. Анализата е направена на девизните салда на средствата и обврските на датумот на билансот на состојба. Позитивните износи се зголемувања на добивката, а негативните се намалувања на добивката за соодветниот период.

	<u>Зголемувања за 10%</u> <u>во МКД</u> <u>31 декември 2021</u>	<u>Намалувања за 10%</u> <u>во МКД</u> <u>31 декември 2021</u>
УСД	16,614,638	(16,614,638)
АУД	2,342,491	(2,342,491)
ЕУР	(3,636)	3,636
други	7,220,358	(7,220,358)
Нето ефект	<u>19,675,528</u>	<u>(19,675,528)</u>

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 на странски издавачи опфаќаат 79.98% од вкупните вложувања, вложувањата во затворени инвестициски фондови опфаќаат 1.57%, додека вложувањата во краткорочни депозити во домашни банки опфаќаат 15.67%.

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

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

	31 декември 2021
Финансиски средства	
<i>Некаматносни</i>	
- Парични средства	6,521,551
- Останати побарувања	131,022
- Вложувања за тргување	195,103,235
	201,755,808
<i>Каматносни со променлива камата</i>	
- Парични средства	-
- Депозити во банки	37,500,000
	37,500,000
<i>Каматносни со фиксна камата</i>	
- Вложувања во обврзници	-
	-
	239,255,808
Финансиски обврски	
<i>Некаматносни</i>	
- Обврски кон Друштвото за управување	495,633
- Обврски кон депозитарна банка	41,116
- Останати обврски	1,059,855
	1,596,604

Ефективната каматна стапка за монетарните финансиски инструменти во текот на 2021 (во %) за орочени денарски депозити во банки се движи од 2.5% до 2.7% годишно.

3.4 Пазарен ризик

Пазарниот ризик произлегува од можноста за незадоволителен раст или пад на вредноста на вложувањата во хартии од вредност на Фондот. Со оглед дека најголем дел од имотот на Фондот се вложува во хартии од вредност постои зголемена можност за осцилации на пазарните цени на хартиите од вредност. Политика на Фондот е диверзификација на портфолиото во различни хартии од вредност.

3. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИЦИ (Продолжува)

3.4 Пазарен ризик (продолжува)

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: Комисија за хартии од вредност, Комерцијална банка АД Скопје - депозитарна банка, избраните брокерски куќи и банките.

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

3.7 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;
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.

3. УПРАВУВАЊЕ СО РИЗИЦИ (Продолжува)

3.7 Објективна вредност на финансиски инструменти (продолжува)

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

Глобалната пандемија предизвикана од новиот коронавирус (COVID 19), која беше прогласена од стана на СЗО во март 2020 година, имаше ефект и во тековната година.

Раководството превзеде мерки за следење и ублажување на ефектите од COVID 19, вклучувајќи мерки за безбедност и заштита на здравјето на вработените и смета дека пандемијата нема значајно влијание врз работењето на Фондот и резултатите од работењето на истиот.

Со оглед на фактот дека пандемијата сеуште не е завршена, влијанието на здравствената криза во овој момент не е практично да се процени, имајќи во предвид дека развојот на настаните е крајно непредвидлив. Исто така не можат да се предвидат и мерките од здравствен и економски карактер кои би ги донеле властите заради ублажување на ефектите од пандемијата.

Врз основа на досегашното искуство, раководството смета дека и во иднина пандемијата ќе нема значајно влијание врз работењето, отварените резултати, и на ликвидноста на Фондот.

Дополнително, во периодот од датумот на известување до одобрувањето на овие финансиски извештаи, поради новонастанатата состојба во Украина и воведените санкции кон Русија, пазарната вредност на вложувањата на Фондот во хартии од вредност кај руски издавачи е сведена на минимум, додека ефектот врз цената на уделот е целосно апсорбиран. Според раководството, зголемената неизвесност на пазарите на капитал нема никакво влијание врз ликвидноста на фондот, и оттука раководството смета дека оваа состојба да влијае на ликвидноста и континуитетот 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 01.04.2021 - 31.12.2021

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Ознака на позицијата	Сметка	Позиција	Тековен период (2021)
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ			
1		Нето имот на фондот на почетокот на периодот	-
2		Број на удели на почетокот на периодот	-
А	1/2	Вредност на нето имотот на фондот по удели на почеток на периодот	-
ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛИ НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ			
3		Нето имот на фондот на крајот на периодот	237,659,204
4		Број на удели на крајот на периодот	2,487,586.1336
Б	3/4	Вредност на нето имотот на фондот по удели на крајот на периодот	95.5381
Ц		Додатни показатели и податоци	
5		Однос трошоци и просечен нето имот на фондот	1.92%
6		Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот на фондот	-0.02%
7		Принос на инвестицискиот фонд	-4.47%

6. ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА ДЕН 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Позиција	Број на акции	Трошок за стекнување на акциите во МКЛ	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			194,259,926	191,350,911			79.98%
1. Акции од домашни издавачи			0	0			0.00%
Обични акции			0	0			0.00%
							0.00%
Акции во инвестициони фондови			0	0			0.00%
2. Акции од странски издавачи		24,947	194,259,926	191,350,911			79.98%
Обични акции		24,947	194,259,926	191,350,911			79.98%
AU000000EVN4 / EVN	40,000	167	6,675,232	6,418,000	160	0,00%	2.68%
AU000000NCM7 / NCM	9,000	988	8,889,403	8,706,981	967	0,00%	3.64%
AU000000NST8 / NST AU	14,500	403	5,836,611	5,392,266	372	0,00%	2.25%
AU000000PRU3 / PRU	45,000	69	3,086,006	2,880,986	64	0,00%	1.20%
CA0084741085 / AEM	3,300	3,058	10,090,745	9,535,063	2,889	0,00%	3.99%
CA0679011084 / GOLD	18,500	1,089	20,140,925	19,112,320	1,033	0,00%	7.99%
CA11777Q2099 / BTG	40,500	227	9,187,640	8,654,372	214	0,00%	3.62%
CA1520061021 / CG CN	4,000	432	1,729,859	1,659,727	415	0,00%	0.69%
CA2849025093 / EGO	10,000	508	5,075,236	5,083,933	508	0,01%	2.12%
CA36352H1001 / GAU	55,000	48	2,631,398	2,092,783	38	0,02%	0.87%
CA4509131088 / IAG	21,000	150	3,149,114	3,573,977	170	0,00%	1.49%
CA4969024047 / KGC	48,500	343	16,636,198	15,321,664	316	0,00%	6.40%
CA49741E1007 / KL	1,400	2,069	2,896,865	3,193,363	2,281	0,00%	1.33%
CA6979001089 / PAAS	3,000	1,409	4,226,093	4,073,126	1,358	0,00%	1.70%
CA7847301032 / SSRM	4,500	831	3,739,085	4,330,857	962	0,00%	1.81%
CA98462Y1007 / AUJ	20,000	238	4,750,566	4,589,132	229	0,00%	1.92%
GB00B1XZS820 / AAL	2,500	2,193	5,481,746	5,536,373	2,215	0,00%	2.31%
US0351282068 / AU	11,000	1,017	11,182,085	12,548,339	1,141	0,00%	5.24%
US38059T1060 / GFI	18,000	515	9,264,006	10,756,186	598	0,00%	4.50%
US4132163001 / HMY	25,000	219	5,471,643	5,586,888	223	0,00%	2.34%
US6516391066 / NEM	6,400	3,184	20,375,105	21,582,404	3,372	0,00%	9.02%
US73181M1172 / PLZL	4,200	4,962	20,840,579	20,153,575	4,798	0,00%	8.42%
US82575P1075 / SBSW	15,500	833	12,903,789	10,568,596	682	0,00%	4.42%
Приоритетни акции		0	0	0			0.00%
							0.00%
Акции во инвестициони фондови			0	0			0.00%

Позиција	Номинална вредност	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		0.00%
Државни обврзници			0	0		0.00%
Обврзници на локална самоуправа			0	0		0.00%
Корпоративни обврзници			0	0		0.00%
2. Обврзници од странски издавачи			0	0		0.00%
Државни обврзници			0	0		0.00%
Обврзници на локална самоуправа						0.00%
Корпоративни обврзници			0	0		0.00%
В. Останати хартии од вредност			4,171,488	3,752,323		4.70%
1. Останати хартии од вредност од домашни издавачи			4,171,488	3,752,323		4.70%
Државни записи			0	0		3.14%
Благајнички записи			0	0		0.00%
Удели во затворени инвестициски фондови			4,171,488	3,752,323		1.57%
US92189F1066/GDX:US	1,500.00	1,887	2,830,441	2,612,380		1.09%
US92189F7915/GDXJ	500.00	2,682	1,341,047	1,139,943		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		0	198,431,414	195,103,234		84.68%

Позиција (ПЛАСМАНИ И ДЕПОЗИТИ)	Трошок за набавка	Вредност на датум на извештај	Учество во имотот на фондот (%)
КАПИТАЛ БАНКА АД СКОПЈЕ	26,500,000	26,500,000	11.08%
СТОПАНСКА БАНКА АД БИТОЛА	11,000,000	11,000,000	4.60%
Краткорочни депозити	37,500,000	37,500,000	15.67%
		0	0.00%
			0.00%
Долгорочни депозити	0	0	0.00%
			0.00%
			0.00%
Останати пласмани	0	0	0.00%
Вкупно пласмани и депозити	37,500,000	37,500,000	15.67%

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%
				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 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

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%	
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%
Вкупно	0	0	0.00%	0.00%

9. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.04.2021 - 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

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	13,400	10,921,854	11,513,415	591,561
19/05/2021	US38059T1060 / GFI	2,000	1,005,986	1,233,873	227,887
28/09/2021	CA49741E1007 / KL	1,400	2,966,966	2,975,642	8,676
13/10/2021	CA2849025093 / EGO	3,000	1,605,452	1,526,492	(78,960)
01/12/2021	US38059T1060 / GFI	4,000	2,103,865	2,575,910	472,044
09/12/2021	US0351282068 / AU	3,000	3,239,585	3,201,499	(38,087)
	Приоритетни акции	-	-	-	-
	Акции на инвестициски фондови		-	-	-
	Државни обврзници		-	-	-
	Други обврзници		-	-	-
	Останати хартии од вредност		-	-	-
	Вкупно реализирани добивки (загуби)		10,921,854	11,513,415	591,561

10. ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОД 01.04.2021 - 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

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	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	194,259,926	191,350,911	-	-	(10,306,451)	7,397,436	-	-
31/12/2021	AU000000EVN4 / EVN	6,675,233	6,418,000	-	-	(303,511)	46,278		
31/12/2021	AU000000NCM7 / NCM	8,889,402	8,706,981	-	-	(298,590)	116,169		
31/12/2021	AU000000NST8 / NST AU	5,836,610	5,392,266	-	-	(507,828)	63,483		
31/12/2021	AU000000PRU3 / PRU	3,086,004	2,880,986	-	-	(201,551)	(3,467)		
31/12/2021	CA0084741085 / AEM	10,090,745	9,535,063	-	-	(839,939)	284,257		
31/12/2021	CA0679011084 / GOLD	20,140,925	19,112,320	-	-	(1,884,868)	856,263		
31/12/2021	CA11777Q2099 / BTG	9,187,641	8,654,372	-	-	(997,165)	463,896		
31/12/2021	CA1520061021 / CG CN	1,729,859	1,659,727	-	-	(129,671)	59,539		
31/12/2021	CA2849025093 / EGO	5,075,236	5,083,933	-	-	(239,984)	248,681		
31/12/2021	CA36352H1001 / GAU	2,631,400	2,092,783	-	-	(616,164)	77,547		
31/12/2021	CA4509131088 / IAG	3,149,113	3,573,977	-	-	282,303	142,562		
31/12/2021	CA4969024047 / KGC	16,636,200	15,321,664	-	-	(2,068,738)	754,202		
31/12/2021	CA49741E1007 / KL	2,896,865	3,193,363	-	-	134,549	161,949		
31/12/2021	CA6979001089 / PAAS	4,226,092	4,073,126	-	-	(314,362)	161,395		
31/12/2021	CA7847301032 / SSRM	3,739,084	4,330,857	-	-	400,516	191,257		
31/12/2021	CA98462Y1007 / AUY	4,750,565	4,589,132	-	-	(381,974)	220,541		
31/12/2021	GB00B1XZS820 / AAL	5,481,746	5,536,373	-	-	(10,621)	65,248		
31/12/2021	US0351282068 / AU	11,182,086	12,548,339	-	-	764,608	601,645		
31/12/2021	US38059T1060 / GFI	9,264,006	10,756,186	-	-	1,161,326	330,855		
31/12/2021	US4132163001 / HMY	5,471,642	5,586,888	-	-	(207,272)	322,518		
31/12/2021	US6516391066 / NEM	20,375,105	21,582,404	-	-	363,094	844,206		
31/12/2021	US73181M1172 / PLZL	20,840,580	20,153,575	-	-	(1,505,914)	818,910		
31/12/2021	US82575P1075 / SBSW	12,903,789	10,568,596	-	-	(2,904,694)	569,502		
	Приоритетни акции	-	-	-	-	-	-	-	-
	Акции на инвестициони фондови	-	-	-	-	-	-	-	-
	Државни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Корпоративни обврзници	-	-	-	-	-	-	-	-
	Останати хартии од вредност	4,171,488	3,752,323	-	-	(672,872)	253,707	-	-
31/12/2021	US92189F1066 / GDX:US	2,830,441	2,612,380	-	-	(385,508)	167,447		
31/12/2021	US92189F7915 / GDXJ	1,341,047	1,139,943	-	-	(287,364)	86,260		
	Вкупно нереализирани добивки	198,431,413	195,103,234	-	-	(10,979,324)	7,651,144	-	-

11. ТРАНСАКЦИИ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Назив на поврзан субјект	Опис на трансакции	Датум на трансакција	Количина или Номинална вредност во МКД	Трошок за набавка во МКД	Вредност на трансакција во МКД	Реализира на добивка (загуба) во
Вкупно			-	-	-	-

12. ПРИХОДИ И РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Назив на поврзан субјект	Приход во МКД	Расход во МКД	Цел на исплата
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ		231,450	Надомест за депозитарна банка
КОМЕРЦИЈАЛНА БАНКА АД СКОПЈЕ		239,193	Надомест за субдепозитарна банка
КБ ПУБЛИКУМ ИНВЕСТ АД СКОПЈЕ		2,755,356	Управувачки надомест
МУР СТИВЕНС ДОО СКОПЈЕ		72,709	Ревизорски надомест
Вкупно	-	3,298,708	

13. ТРОШОЦИ НАПЛАТЕНИ НА ТОВАР НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД ЗА ПЕРИОД 01.04. - 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Вид на трошок	Износ во МКД	(%) нето вредност на фондот
Надомест за управување	2,755,356	1.8725%
Надомест за депозитарна банка	231,450	0.1573%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	400,667	0.2723%
Трошоци за ревизија	72,709	0.0494%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на	-	0.0000%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на	-	0.0000%
Трошоци за објава на проспект	-	0.0000%
Други објави пропишани со закон	580,781	0.3947%
Трошоци за м.надомест за Комисија	153,552	0.1044%
Други трошоци утврдени со Статут и проспект	239,193	0.1626%
Вкупно	4,433,708	3.0132%

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Датум	Вкупна вредност на имотот на Фондот во МКД	Вкупен број на удели	Вкупни обврски во МКД	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
01.04.2021	46,200,718.7671	461,973.9000	-	46,200,718.7671	100.0072
02.04.2021	46,204,047.5342	461,973.9000	3,885	46,200,162.3908	100.0060
03.04.2021	46,207,376.3014	461,973.9000	7,770	46,199,606.0099	100.0048
04.04.2021	46,210,705.0685	461,973.9000	11,655	46,199,049.6967	100.0036
05.04.2021	46,214,033.8356	461,973.9000	15,540	46,198,493.4270	100.0024
06.04.2021	46,497,362.6027	464,473.8700	49,426	46,447,936.7187	100.0012
07.04.2021	56,117,936.3875	464,774.1763	9,687,938	46,429,997.9827	99.8980
08.04.2021	58,345,237.7945	495,829.7659	8,819,086	49,526,151.4350	99.8854
09.04.2021	60,183,566.7512	497,430.7521	10,471,115	49,712,451.7578	99.9384
10.04.2021	60,163,076.6064	497,430.7521	10,462,541	49,700,535.3182	99.9145
11.04.2021	60,166,035.5105	497,430.7521	10,466,701	49,699,334.5259	99.9121
12.04.2021	53,892,410.9986	502,313.0741	3,890,741	50,001,669.8325	99.5428
13.04.2021	53,536,618.5624	506,780.1482	2,825,396	50,711,222.9332	100.0655
14.04.2021	53,720,698.2497	507,380.7668	3,034,865	50,685,832.7559	99.8970
15.04.2021	54,358,235.1732	507,777.1015	3,110,910	51,247,325.5746	100.9248
16.04.2021	55,648,279.4842	511,033.2510	3,856,724	51,791,555.1152	101.3467
17.04.2021	55,626,624.8455	515,771.4740	3,377,010	52,249,615.1264	101.3038
18.04.2021	55,629,213.8866	515,771.4740	3,381,369	52,247,844.7496	101.3004
19.04.2021	57,778,671.2423	516,217.1452	5,655,563	52,123,108.3470	100.9713
20.04.2021	56,218,960.7648	517,264.1115	3,848,601	52,370,359.6447	101.2449
21.04.2021	59,122,893.2256	535,739.3227	4,302,668	54,820,224.7412	102.3263
22.04.2021	60,548,943.3947	548,788.6630	4,826,198	55,722,745.2704	101.5377
23.04.2021	59,593,002.9900	548,971.8391	4,149,183	55,443,820.2208	100.9957
24.04.2021	59,547,354.7203	562,845.7117	2,751,088	56,796,266.4664	100.9091
25.04.2021	59,549,425.9532	562,845.7117	2,755,804	56,793,622.0697	100.9044
26.04.2021	60,982,699.3118	603,332.2237	107,794	60,874,905.7462	100.8978
27.04.2021	64,058,454.3129	624,005.7828	1,789,351	62,269,103.4254	99.7893
28.04.2021	74,558,816.7873	726,965.5256	1,833,833	72,724,984.2163	100.0391
29.04.2021	77,756,823.2898	733,000.9049	4,886,437	72,870,385.9073	99.4138
30.04.2021	77,265,100.7071	781,256.4338	127,913	77,137,187.2502	98.7348
01.05.2021	77,268,650.9116	781,256.4338	134,222	77,134,428.5953	98.7313
02.05.2021	77,272,201.5965	781,256.4338	140,532	77,131,669.9842	98.7277
03.05.2021	79,588,033.6347	781,256.4338	1,251,811	78,336,222.2122	100.2695
04.05.2021	80,594,306.0558	781,256.4338	2,878,643	77,715,663.4766	99.4752
05.05.2021	83,565,489.2567	781,256.4338	5,317,913	78,247,576.6664	100.1561
06.05.2021	85,243,532.4304	782,237.1211	5,479,356	79,764,176.0013	101.9693
07.05.2021	87,090,811.8707	782,285.7361	6,633,598	80,457,213.8787	102.8489
08.05.2021	87,112,435.6739	782,306.1519	6,643,144	80,469,291.2342	102.8616
09.05.2021	87,116,357.5917	782,315.8741	6,649,715	80,466,642.5748	102.8570
10.05.2021	89,369,598.0092	792,025.1863	8,201,630	81,167,968.0156	102.4815
11.05.2021	85,407,470.3626	792,122.9420	4,376,601	81,030,869.4500	102.2958
12.05.2021	82,115,000.0896	792,137.7802	2,037,486	80,077,513.8590	101.0904
13.05.2021	82,187,480.8042	792,197.0894	2,044,945	80,142,535.8205	101.1649
14.05.2021	81,199,471.9671	792,197.0894	125,140	81,074,331.6876	102.3411
15.05.2021	81,146,399.7615	792,197.0894	131,755	81,014,645.1041	102.2658
16.05.2021	81,148,877.8437	792,197.0894	138,368	81,010,510.1890	102.2606
17.05.2021	87,244,530.2954	799,313.8112	3,008,343	84,236,186.9463	105.3856
18.05.2021	90,198,723.5578	816,600.7913	3,871,452	86,327,271.2543	105.7154
19.05.2021	95,114,589.3801	845,641.5279	6,796,197	88,318,392.0739	104.4395
20.05.2021	103,684,334.9915	890,314.5228	10,170,366	93,513,968.5506	105.0348
21.05.2021	113,450,310.4143	982,879.1701	10,458,128	102,992,182.6388	104.7862
22.05.2021	113,556,458.2706	984,509.7775	10,312,039	103,244,418.9899	104.8689
23.05.2021	113,558,936.3527	984,509.7775	10,320,394	103,238,542.4047	104.8629
24.05.2021	110,056,140.1879	984,509.7775	6,684,000	103,372,140.1409	104.9986
25.05.2021	106,765,569.2149	984,509.7775	3,786,093	102,979,475.8023	104.5997
26.05.2021	108,505,173.5796	998,784.5186	4,535,828	103,969,345.1723	104.0959
27.05.2021	110,338,136.1607	1,003,666.4998	5,949,597	104,388,538.7277	104.0072
28.05.2021	113,002,658.3840	1,034,899.0191	4,956,489	108,046,169.7372	104.4026
29.05.2021	113,325,581.7345	1,039,674.4725	4,469,488	108,856,093.2398	104.7021
30.05.2021	113,328,059.8167	1,039,674.4725	4,478,283	108,849,776.5788	104.6960
31.05.2021	114,309,809.8078	1,039,684.0141	5,347,077	108,962,732.3217	104.8037
01.06.2021	119,601,647.9258	1,084,411.1510	5,459,783	114,141,864.6510	105.2570
02.06.2021	118,812,240.7199	1,084,420.6479	4,625,766	114,186,474.8528	105.2972
03.06.2021	113,769,702.1479	1,084,442.8174	1,996,611	111,773,090.7030	103.0696

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Датум	Вкупна вредност на имотот на Фондот во МКД	Вкупен број на удели	Вкупни обврски во МКД	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
04.06.2021	114,952,818.9930	1,085,611.0743	2,512,667	112,440,151.8151	103.5731
05.06.2021	115,402,881.7354	1,085,659.1797	2,561,103	112,841,779.2065	103.9385
06.06.2021	115,405,359.8176	1,085,947.8289	2,540,210	112,865,149.8105	103.9324
07.06.2021	113,240,994.3907	1,085,947.8289	1,011,809	112,229,185.7001	103.3468
08.06.2021	112,303,671.2798	1,086,437.1571	1,290,521	111,013,150.2459	102.1809
09.06.2021	111,475,707.4137	1,086,555.2177	1,035,353	110,440,354.3610	101.6427
10.06.2021	113,129,182.8153	1,097,114.0234	171,189	112,957,993.9739	102.9592
11.06.2021	113,527,698.9166	1,097,323.8713	1,624,181	111,903,518.1417	101.9786
12.06.2021	113,839,624.9008	1,098,135.6104	1,555,718	112,283,906.4280	102.2496
13.06.2021	113,841,955.0378	1,098,135.6104	1,564,782	112,277,172.7259	102.2434
14.06.2021	113,750,761.8192	1,098,145.4603	2,262,574	111,488,187.3543	101.5241
15.06.2021	111,681,693.6069	1,100,112.3855	928,140	110,753,553.7122	100.6748
16.06.2021	110,791,809.5998	1,100,313.7773	1,520,909	109,270,900.2122	99.3089
17.06.2021	108,439,603.1413	1,100,837.3287	3,307,838	105,131,764.8507	95.5016
18.06.2021	108,541,301.6022	1,100,837.3287	4,115,926	104,425,375.9132	94.8600
19.06.2021	108,543,631.7392	1,100,837.3287	4,124,374	104,419,257.9871	94.8544
20.06.2021	108,545,961.8762	1,100,837.3287	4,132,821	104,413,140.5403	94.8488
21.06.2021	107,779,804.5342	1,100,837.3287	2,294,865	105,484,939.3874	95.8225
22.06.2021	105,442,228.0294	1,100,963.0773	378,941	105,063,287.4900	95.4285
23.06.2021	105,324,746.6679	1,102,041.0368	344,744	104,980,002.5457	95.2596
24.06.2021	105,180,610.8636	1,104,103.9057	307,133	104,873,477.6736	94.9852
25.06.2021	109,642,572.0373	1,104,103.9057	5,091,557	104,551,014.8924	94.6931
26.06.2021	109,570,460.7798	1,127,803.6371	2,854,442	106,716,018.6071	94.6229
27.06.2021	109,572,495.0264	1,127,803.6371	2,863,070	106,709,425.3054	94.6170
28.06.2021	109,422,927.4945	1,127,803.6371	3,588,639	105,834,288.7420	93.8411
29.06.2021	106,305,728.1145	1,135,389.6615	366,583	105,939,144.6358	93.3064
30.06.2021	107,052,711.7538	1,135,703.5541	375,727	106,676,984.3271	93.9303
01.07.2021	107,619,011.0358	1,135,767.3406	784,364	106,834,646.9036	94.0638
02.07.2021	111,064,211.3343	1,140,193.2468	2,953,257	108,110,954.5324	94.8181
03.07.2021	111,438,962.3516	1,159,855.5012	1,094,981	110,343,980.8949	95.1360
04.07.2021	111,440,996.5981	1,159,855.5012	1,103,893	110,337,103.3174	95.1300
05.07.2021	111,889,590.1961	1,159,908.0816	1,591,080	110,298,509.8301	95.0925
06.07.2021	113,813,608.7386	1,173,370.6482	2,119,719	111,693,889.4829	95.1906
07.07.2021	114,293,793.8166	1,173,370.6482	2,157,747	112,136,046.9677	95.5675
08.07.2021	113,099,738.6703	1,175,278.9645	3,035,487	110,064,251.3114	93.6495
09.07.2021	115,288,672.8573	1,180,561.8358	3,553,804	111,734,869.2455	94.6455
10.07.2021	115,184,530.1647	1,201,541.8374	1,576,448	113,608,081.8261	94.5519
11.07.2021	115,186,564.4112	1,201,541.8374	1,585,615	113,600,948.9341	94.5460
12.07.2021	114,153,853.3181	1,201,541.8374	1,451,690	112,702,163.7073	93.7980
13.07.2021	115,314,392.0381	1,201,557.6849	1,584,169	113,730,222.7399	94.6523
14.07.2021	116,608,387.4724	1,215,271.4260	265,591	116,342,796.5048	95.7340
15.07.2021	118,749,248.6997	1,218,404.0822	1,093,043	117,656,206.1443	96.5658
16.07.2021	117,185,167.2467	1,221,851.1093	2,155,204	115,029,963.2151	94.1440
17.07.2021	117,194,811.7949	1,222,052.1439	2,147,137	115,047,674.3032	94.1430
18.07.2021	117,196,846.0415	1,222,052.1439	2,156,417	115,040,428.9078	94.1371
19.07.2021	114,560,354.8474	1,223,663.5741	1,222,279	113,338,076.1664	92.6219
20.07.2021	114,195,545.2099	1,223,663.5741	404,478	113,791,067.2592	92.9921
21.07.2021	114,868,173.9355	1,224,754.0948	312,936	114,555,238.3474	93.5333
22.07.2021	114,774,768.6885	1,224,767.8998	771,032	114,003,737.0869	93.0819
23.07.2021	114,081,054.4213	1,224,783.5663	778,687	113,302,367.5818	92.5081
24.07.2021	114,142,611.8436	1,224,848.3997	789,112	113,353,500.2274	92.5449
25.07.2021	114,144,646.0902	1,224,859.2059	797,258	113,347,387.7356	92.5391
26.07.2021	114,737,253.2973	1,224,859.2059	357,576	114,379,677.4302	93.3819
27.07.2021	115,173,442.2401	1,224,859.2059	666,802	114,506,640.4870	93.4856
28.07.2021	117,112,180.8332	1,236,347.6247	421,722	116,690,458.6743	94.3832
29.07.2021	119,906,189.5169	1,237,618.0529	813,373	119,092,816.2839	96.2274
30.07.2021	119,249,499.9883	1,241,928.0194	459,446	118,790,054.0173	95.6497
31.07.2021	119,113,089.1781	1,242,438.0045	420,301	118,692,788.1785	95.5322
01.08.2021	119,115,123.7808	1,242,438.0045	429,866	118,685,257.5247	95.5261
02.08.2021	118,715,077.0914	1,242,438.0045	439,431	118,275,646.3437	95.1964
03.08.2021	119,366,088.2634	1,242,438.0045	448,963	118,917,125.1197	95.7127
04.08.2021	120,814,258.5253	1,242,438.0045	2,150,031	118,664,227.5730	95.5092
05.08.2021	125,962,275.1027	1,242,907.8893	9,161,136	116,801,139.4949	93.9741
06.08.2021	166,504,588.1204	1,630,107.6932	18,085,669	148,418,918.6768	91.0485

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Датум	Вкупна вредност на имотот на Фондот во МКД	Вкупен број на удели	Вкупни обврски во МКД	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
07.08.2021	166,870,881.1053	1,630,107.6932	18,153,403	148,717,478.3928	91.2317
08.08.2021	166,872,545.4888	1,630,107.6932	18,165,320	148,707,225.0230	91.2254
09.08.2021	164,598,255.9012	1,630,107.6932	18,404,186	146,194,070.3187	89.6837
10.08.2021	151,046,427.4621	1,636,752.3933	5,696,618	145,349,808.9971	88.8038
11.08.2021	150,023,514.9414	1,636,763.4416	1,877,915	148,145,599.8315	90.5113
12.08.2021	146,706,166.8604	1,636,847.2366	201,559	146,504,607.4211	89.5041
13.08.2021	148,301,318.8688	1,636,847.2366	228,098	148,073,221.0580	90.4625
14.08.2021	148,062,228.0815	1,636,847.2366	239,965	147,822,262.9885	90.3091
15.08.2021	148,066,192.4650	1,636,872.7064	251,813	147,814,379.7540	90.3029
16.08.2021	149,007,794.9200	1,636,872.7064	1,470,136	147,537,658.9376	90.1339
17.08.2021	148,612,854.3984	1,637,136.0523	1,464,435	147,148,419.5864	89.8816
18.08.2021	145,162,912.4438	1,637,181.2504	273,816	144,889,096.5467	88.4991
19.08.2021	144,003,598.3872	1,637,195.9130	523,554	143,480,044.3555	87.6377
20.08.2021	144,131,968.4863	1,637,207.3146	537,597	143,594,371.0079	87.7069
21.08.2021	144,277,715.6680	1,637,230.0968	548,619	143,729,096.5439	87.7880
22.08.2021	144,279,380.0516	1,637,241.4887	559,146	143,720,234.0343	87.7819
23.08.2021	148,024,970.3436	1,637,241.4887	333,010	147,691,959.8531	90.2078
24.08.2021	148,359,646.1949	1,641,138.2024	343,398	148,016,248.5132	90.1912
25.08.2021	146,556,762.5530	1,641,138.2024	355,260	146,201,502.0598	89.0854
26.08.2021	145,853,096.3124	1,641,138.2024	413,253	145,439,843.4197	88.6213
27.08.2021	150,766,206.9463	1,657,705.3106	422,281	150,343,925.9477	90.6940
28.08.2021	150,798,845.7607	1,657,716.3353	434,343	150,364,503.2035	90.7058
29.08.2021	150,800,510.1443	1,657,716.3353	446,389	150,354,120.7762	90.6995
30.08.2021	149,278,608.1097	1,657,716.3353	477,683	148,800,924.7984	89.7626
31.08.2021	151,003,685.2554	1,657,749.5328	1,195,758	149,807,927.3843	90.3683
01.09.2021	150,084,578.4445	1,657,805.2091	1,205,664	148,878,914.0835	89.8048
02.09.2021	149,634,884.7421	1,659,477.5357	787,459	148,847,425.2917	89.6954
03.09.2021	151,830,153.8245	1,659,477.5357	1,107,626	150,722,528.2307	90.8253
04.09.2021	151,673,725.1327	1,659,477.5357	1,117,554	150,556,170.6923	90.7250
05.09.2021	151,678,089.5163	1,659,495.6412	1,130,674	150,547,415.7493	90.7188
06.09.2021	151,809,802.6724	1,659,506.6546	1,129,759	150,680,043.1894	90.7981
07.09.2021	150,920,422.2926	1,659,532.3437	3,308,103	147,612,319.1363	88.9481
08.09.2021	150,854,679.6494	1,659,532.3437	4,245,288	146,609,391.2200	88.3438
09.09.2021	146,428,919.7484	1,659,532.3437	1,115,262	145,313,658.1416	87.5630
10.09.2021	144,504,311.4625	1,659,532.3437	878,740	143,625,571.0765	86.5458
11.09.2021	144,556,750.7016	1,659,590.1002	885,386	143,671,365.0047	86.5704
12.09.2021	144,558,415.0852	1,659,590.1002	896,908	143,661,506.6354	86.5645
13.09.2021	152,154,869.3727	1,672,737.8038	5,080,980	147,073,889.5030	87.9241
14.09.2021	153,655,918.1853	1,706,407.5708	2,830,084	150,825,834.3873	88.3879
15.09.2021	152,101,992.9225	1,706,433.6498	1,605,634	150,496,359.2678	88.1935
16.09.2021	149,596,827.7097	1,706,445.3395	3,618,195	145,978,632.2953	85.5454
17.09.2021	150,273,473.7695	1,706,990.0786	4,417,632	145,855,841.2758	85.4462
18.09.2021	150,140,081.8825	1,707,692.9469	4,363,800	145,776,281.5040	85.3645
19.09.2021	150,142,088.7318	1,707,692.9469	4,375,488	145,766,600.3774	85.3588
20.09.2021	147,837,848.5364	1,713,560.3483	1,814,057	146,023,792.0317	85.2166
21.09.2021	148,568,977.8898	1,713,641.7911	1,281,560	147,287,417.8885	85.9499
22.09.2021	148,174,080.2254	1,714,094.6549	558,705	147,615,375.1124	86.1186
23.09.2021	146,101,390.5571	1,714,205.8556	436,720	145,664,670.7885	84.9750
24.09.2021	145,488,673.9061	1,714,796.9308	431,198	145,057,476.2351	84.5916
25.09.2021	145,417,784.1144	1,714,796.9308	447,697	144,970,087.3088	84.5407
26.09.2021	145,419,790.9637	1,714,856.0778	454,322	144,965,469.1652	84.5351
27.09.2021	145,548,033.7675	1,714,856.0778	906,183	144,641,851.1123	84.3464
28.09.2021	146,808,440.9595	1,714,856.0778	3,454,246	143,354,195.2611	83.5955
29.09.2021	145,866,718.6335	1,718,828.2090	3,778,929	142,087,789.8630	82.6655
30.09.2021	146,728,144.5880	1,720,013.2285	1,581,731	145,146,413.3844	84.3868
01.10.2021	146,206,868.3613	1,720,143.0700	478,612	145,728,256.2102	84.7187
02.10.2021	146,102,809.6360	1,720,465.3964	465,134	145,637,675.1499	84.6502
03.10.2021	146,104,816.4854	1,720,465.3964	476,812	145,628,004.7677	84.6445
04.10.2021	147,588,971.1837	1,720,477.0681	183,642	147,405,328.9923	85.6770
05.10.2021	149,347,636.2410	1,723,974.1871	1,456,649	147,890,986.9971	85.7849
06.10.2021	151,760,745.7446	1,734,340.2859	588,396	151,172,349.3734	87.1642
07.10.2021	153,501,661.2144	1,734,589.1239	145,053	153,356,608.1234	88.4109
08.10.2021	161,197,526.4023	1,736,924.4733	6,496,702	154,700,824.4089	89.0659
09.10.2021	161,148,220.6232	1,737,362.5160	6,466,664	154,681,556.9805	89.0324

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Датум	Вкупна вредност на имотот на Фондот во МКД	Вкупен број на удели	Вкупни обврски во МКД	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
10.10.2021	161,150,227.4725	1,737,362.5160	6,479,050	154,671,177.8825	89.0264
11.10.2021	161,002,035.7022	1,737,362.5160	6,491,435	154,510,600.9782	88.9340
12.10.2021	163,754,352.5317	1,740,666.8413	6,505,300	157,249,052.7158	90.3384
13.10.2021	166,585,394.4662	1,740,561.1357	4,475,443	162,109,951.7319	93.1366
14.10.2021	256,741,372.1448	2,377,839.5680	30,743,737	225,997,634.9838	95.0433
15.10.2021	261,091,632.2947	2,430,708.7834	32,204,147	228,887,485.4248	94.1649
16.10.2021	261,116,807.7794	2,431,345.9574	32,167,173	228,949,634.8054	94.1658
17.10.2021	261,120,535.1766	2,431,345.9574	32,185,378	228,935,156.8937	94.1598
18.10.2021	236,643,178.7256	2,431,408.0712	9,718,932	226,924,246.6019	93.3304
19.10.2021	234,179,727.2908	2,431,545.9983	4,999,917	229,179,809.7970	94.2527
20.10.2021	237,390,947.6610	2,452,613.5160	5,021,448	232,369,499.4029	94.7436
21.10.2021	236,047,154.5691	2,452,634.6670	4,129,937	231,917,217.3094	94.5584
22.10.2021	236,529,740.1864	2,453,279.6125	2,592,637	233,937,103.0469	95.3569
23.10.2021	236,648,635.3646	2,458,738.5628	2,089,920	234,558,715.6367	95.3980
24.10.2021	236,652,362.7619	2,458,738.5628	2,108,565	234,543,798.2188	95.3919
25.10.2021	239,380,728.4687	2,458,738.5628	3,539,113	235,841,615.4138	95.9198
26.10.2021	238,881,531.9371	2,458,738.5628	3,518,788	235,362,743.7508	95.7250
27.10.2021	234,733,811.1828	2,458,738.5628	552,396	234,181,415.1143	95.2445
28.10.2021	233,164,969.7572	2,458,950.6499	1,283,750	231,881,219.6625	94.3009
29.10.2021	229,748,362.5284	2,458,972.3165	2,764,700	226,983,662.9390	92.3083
30.10.2021	228,935,381.0353	2,459,234.9386	2,748,008	226,187,373.3452	91.9747
31.10.2021	228,938,094.7339	2,459,234.9386	2,765,996	226,172,098.2607	91.9685
01.11.2021	229,485,491.2652	2,459,245.7873	2,799,798	226,685,692.8236	92.1769
02.11.2021	227,333,488.5331	2,459,419.3745	642,114	226,691,375.0143	92.1727
03.11.2021	228,160,035.7645	2,459,462.6298	723,233	227,436,803.1726	92.4742
04.11.2021	227,887,698.4650	2,460,802.3941	131,650	227,756,048.3587	92.5536
05.11.2021	233,084,661.0686	2,460,815.9670	109,503	232,975,158.3957	94.6739
06.11.2021	233,782,998.7626	2,460,815.9670	127,832	233,655,166.8425	94.9503
07.11.2021	233,785,712.4612	2,460,815.9670	146,214	233,639,498.5700	94.9439
08.11.2021	236,615,613.6674	2,462,060.6922	1,606,237	235,009,376.9489	95.4523
09.11.2021	236,990,990.2468	2,465,218.5757	1,617,664	235,373,326.3179	95.4777
10.11.2021	243,195,307.5965	2,465,237.0363	2,823,094	240,372,213.9699	97.5047
11.11.2021	250,110,435.4914	2,466,766.3297	2,844,497	247,265,938.8228	100.2389
12.11.2021	251,316,658.5973	2,466,781.2376	3,114,826	248,201,832.8981	100.6177
13.11.2021	251,520,586.4916	2,469,047.7615	2,908,872	248,611,714.8781	100.6913
14.11.2021	251,523,300.1902	2,469,047.7615	2,928,413	248,594,886.9609	100.6845
15.11.2021	250,015,589.7775	2,469,070.5038	310,695	249,704,894.4468	101.1332
16.11.2021	248,191,388.1688	2,469,764.6199	427,689	247,763,699.1054	100.3187
17.11.2021	253,294,250.7509	2,470,756.5396	2,954,347	250,339,904.0914	101.3212
18.11.2021	252,395,031.7046	2,467,035.8400	3,643,984	248,751,047.6225	100.8299
19.11.2021	247,196,302.0803	2,471,034.1546	1,525,998	245,670,303.8600	99.4200
20.11.2021	248,358,044.3284	2,471,542.2666	1,495,509	246,862,535.3682	99.8820
21.11.2021	248,360,758.0271	2,471,542.2666	1,514,915	246,845,843.0685	99.8752
22.11.2021	244,086,005.5330	2,471,542.2666	1,540,820	242,545,185.8702	98.1352
23.11.2021	239,873,258.5958	2,471,608.9547	848,994	239,024,264.2039	96.7080
24.11.2021	239,089,370.2300	2,475,553.2332	1,011,029	238,078,341.5208	96.1718
25.11.2021	240,113,739.8941	2,475,553.2332	1,032,210	239,081,529.5422	96.5770
26.11.2021	237,414,731.2446	2,475,553.2332	1,020,450	236,394,281.2027	95.4915
27.11.2021	236,129,762.0442	2,475,553.2332	1,036,085	235,093,676.8524	94.9661
28.11.2021	236,132,475.7429	2,475,553.2332	1,054,579	235,077,897.0461	94.9597
29.11.2021	236,242,641.0850	2,475,553.2332	1,073,071	235,169,570.1068	94.9968
30.11.2021	236,174,325.1053	2,475,563.7421	606,071	235,568,253.6728	95.1574
01.12.2021	233,177,797.2556	2,475,595.9637	2,686,610	230,491,187.6832	93.1053
02.12.2021	231,036,977.0269	2,475,650.0559	2,200,915	228,836,062.0111	92.4347
03.12.2021	229,436,219.0664	2,475,674.7232	107,428	229,328,791.1353	92.6328
04.12.2021	230,143,736.0859	2,476,110.7806	125,967	230,017,769.0859	92.8948
05.12.2021	230,146,449.7845	2,476,110.7806	144,067	230,002,382.8364	92.8886
06.12.2021	232,265,211.3446	2,476,110.7806	313,166	231,952,045.6412	93.6760
07.12.2021	232,551,951.8306	2,477,724.1785	658,431	231,893,521.2107	93.5913
08.12.2021	234,006,891.0696	2,477,724.1785	678,044	233,328,846.6596	94.1706
09.12.2021	230,308,509.6011	2,477,724.1785	2,506,442	227,802,067.5869	91.9400
10.12.2021	227,468,573.5957	2,479,942.8087	2,010,902	225,457,671.6076	90.9124
11.12.2021	228,129,856.4912	2,479,942.8087	2,034,716	226,095,140.8125	91.1695
12.12.2021	228,132,570.1898	2,479,942.8087	2,052,511	226,080,058.7010	91.1634

14. ПРЕГЛЕД НА ДВИЖЕЊЕ НА ВРЕДНОСТА НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

Датум	Вкупна вредност на имотот на Фондот во МКД	Вкупен број на удели	Вкупни обврски во МКД	Вредност на Фонд во МКД	Цена на удел
13.12.2021	226,763,115.5201	2,479,986.8356	1,447,374	225,315,741.2336	90.8536
14.12.2021	225,818,203.2039	2,481,636.3156	1,648,163	224,170,039.8082	90.3315
15.12.2021	223,252,964.6236	2,485,023.6802	2,575,935	220,677,029.5531	88.8028
16.12.2021	231,352,098.6172	2,485,129.4813	1,231,344	230,120,754.9225	92.5991
17.12.2021	231,799,342.2850	2,485,129.4813	1,740,359	230,058,983.6469	92.5742
18.12.2021	231,714,582.6349	2,485,140.2881	1,753,001	229,961,581.6217	92.5346
19.12.2021	231,717,296.3335	2,485,140.2881	1,771,097	229,946,199.7329	92.5285
20.12.2021	231,914,475.8580	2,485,151.0875	1,794,191	230,120,284.8626	92.5981
21.12.2021	232,909,899.4885	2,485,204.5364	425,651	232,484,248.6331	93.5473
22.12.2021	233,674,590.0299	2,485,375.0265	429,432	233,245,158.5015	93.8471
23.12.2021	235,752,081.7667	2,485,390.4111	1,619,737	234,132,344.5907	94.2034
24.12.2021	236,130,799.8236	2,485,602.8248	2,096,532	234,034,267.3520	94.1559
25.12.2021	235,983,943.8976	2,485,602.8248	2,113,683	233,870,260.6667	94.0900
26.12.2021	235,986,657.5962	2,485,602.8248	2,132,082	233,854,576.0960	94.0836
27.12.2021	236,148,623.9432	2,487,378.9649	2,168,402	233,980,221.5598	94.0670
28.12.2021	234,312,858.4028	2,487,538.9062	1,020,478	233,292,380.3740	93.7844
29.12.2021	234,480,907.2723	2,487,538.9062	1,041,028	233,439,879.7411	93.8437
30.12.2021	237,288,947.5272	2,487,570.4331	579,474	236,709,473.4897	95.1569
31.12.2021	239,255,807.9980	2,487,586.1336	1,596,603	237,659,205.0929	95.5381

15. СПОРЕДБЕН ПРЕГЛЕД НА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

рб	Позиција	2021
	ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ	
1	Највисока вредност на имотот	250,339,904
2	Најниска вредност на имотот	46,198,493
3	Просечна нето вредност на имотот	147,516,969
	ЦЕНА НА УДЕЛ	
4	Највисока цена по удел	105.7154
5	Најниска цена по удел	82.6655
6	ВКУПНА ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ	239,255,807
7	НЕТО ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ НА ФОНДОТ	237,659,204
	Дополнителни показатели и податоци	
8	Трошоци според член 63 од Законот	2,828,065
9	Добивка(загуба) во тековната година	(3,354,725)
10	Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	1.92%
11	Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-0.02%

16. ИЗВЕШТАЈ ЗА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ НА ИМОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021
Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

рб	Позиција	Вкупна вредност на денот на известување	% од вкупните средства на Фондот
	Средства		
1	Акции	191,350,912.75	79.98%
2	Удели во затворени инвестициски фондови	3,752,322.14	1.57%
3	Пласмани и депозити	37,500,000.00	15.67%
4	Пари и парични еквиваленти	6,521,551.22	2.73%
5	Останати средства	131,021.89	0.05%
	Вкупно средства	239,255,808.00	100.00%

17. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

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 кој е реализирана трансакцијата	Датум на реализација на трансакцијата
07.04.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	1,300	21	New York берза (NYSE)	07/04/2021
07.04.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	400	63	New York берза (NYSE)	07/04/2021
07.04.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	1,000	19	New York берза (NYSE)	07/04/2021
07.04.2021	Kirkland Lake Gold Ltd.	KL	Куповен	550	35	New York берза (NYSE)	07/04/2021
07.04.2021	Polyus	PLZL	Куповен	400	93	Лондонска берза (LSE)	07/04/2021
08.04.2021	Agnico Eagle Mines Limited	AEM	Куповен	350	61	New York берза (NYSE)	08/04/2021
08.04.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	2,000	10	New York берза (NYSE)	08/04/2021
09.04.2021	Van Eck Securities Corporation	GDX:US	Куповен	500	34	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	09/04/2021
09.04.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	800	18	New York берза (NYSE)	09/04/2021
12.04.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Куповен	1,500	11	New York берза (NYSE)	12/04/2021
12.04.2021	Galiano Gold Inc.	GAU	Куповен	15,000	1	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	12/04/2021
13.04.2021	Yamana Gold Inc.	AUY	Куповен	4,000	5	New York берза (NYSE)	13/04/2021
14.04.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	900	21	New York берза (NYSE)	14/04/2021
14.04.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	4,000	5	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	14/04/2021
15.04.2021	Polyus	PLZL	Куповен	150	97	Лондонска берза (LSE)	15/04/2021
16.04.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	3,500	8	New York берза (NYSE)	16/04/2021
16.04.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	600	22	New York берза (NYSE)	16/04/2021
16.04.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	1,000	10	New York берза (NYSE)	16/04/2021
19.04.2021	SSR Mining Inc	SSRM	Куповен	1,400	16	NASDAQ	19/04/2021
19.04.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	300	65	New York берза (NYSE)	19/04/2021
20.04.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	500	22	New York берза (NYSE)	20/04/2021
20.04.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	1,200	10	New York берза (NYSE)	20/04/2021
21.04.2021	IAMGOLD Corporation	IAG	Куповен	4,500	3	New York берза (NYSE)	21/04/2021
21.04.2021	Harmony Gold Mining Company	HMY	Куповен	5,350	5	New York берза (NYSE)	21/04/2021
22.04.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	700	22	New York берза (NYSE)	22/04/2021
22.04.2021	Kirkland Lake Gold Ltd.	KL	Куповен	450	39	New York берза (NYSE)	22/04/2021
22.04.2021	Centerra Gold Inc	CG CN	Куповен	2,000	12	Toronto Stock Exchange (TSX)	22/04/2021
27.04.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	2,000	7	New York берза (NYSE)	27/04/2021
27.04.2021	Pan American Silver Corp.	PAAS	Куповен	550	33	NASDAQ	27/04/2021
03.05.2021	Harmony Gold Mining Company	HMY	Куповен	4,650	5	New York берза (NYSE)	03/05/2021
04.05.2021	Polyus	PLZL	Куповен	200	95	Лондонска берза (LSE)	04/05/2021
04.05.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	700	18	New York берза (NYSE)	04/05/2021
05.05.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	3,000	5	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	05/05/2021
05.05.2021	SSR Mining Inc	SSRM	Куповен	1,300	16	NASDAQ	05/05/2021
05.05.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	2,000	7	New York берза (NYSE)	05/05/2021
05.05.2021	Yamana Gold Inc.	AUY	Куповен	3,500	5	New York берза (NYSE)	05/05/2021
06.05.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	1,800	10	New York берза (NYSE)	06/05/2021
07.05.2021	Evolution Mining	EVN	Куповен	8,000	5	Australian Securities Exchange (ASX)	07/05/2021
07.05.2021	Newcrest Mining	NCM	Куповен	1,400	27	Australian Securities Exchange (ASX)	07/05/2021
07.05.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	300	68	New York берза (NYSE)	07/05/2021
07.05.2021	Polyus	PLZL	Куповен	150	102	Лондонска берза (LSE)	07/05/2021
10.05.2021	Van Eck Securities Corporation	GDXJ	Куповен	500	53	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	10/05/2021
10.05.2021	Van Eck Securities Corporation	GDX:US	Куповен	1,000	38	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	10/05/2021
12.05.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	3,000	5	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	12/05/2021
12.05.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	500	24	New York берза (NYSE)	12/05/2021
12.05.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	1,500	7	New York берза (NYSE)	12/05/2021
17.05.2021	Polyus	PLZL	Куповен	150	102	Лондонска берза (LSE)	17/05/2021
17.05.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	3,000	5	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	17/05/2021
18.05.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	750	25	New York берза (NYSE)	18/05/2021
19.05.2021	Northern Star Resources	NST AU	Куповен	3,000	11	Australian Securities Exchange (ASX)	19/05/2021
19.05.2021	Yamana Gold Inc.	AUY	Куповен	2,500	5	New York берза (NYSE)	19/05/2021
19.05.2021	IAMGOLD Corporation	IAG	Куповен	2,500	4	New York берза (NYSE)	19/05/2021
19.05.2021	Kirkland Lake Gold Ltd.	KL	Куповен	500	45	New York берза (NYSE)	19/05/2021
19.05.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Куповен	1,000	12	New York берза (NYSE)	19/05/2021
19.05.2021	Gold Fields Limited	GFI	Продажен	2,000	12	New York берза (NYSE)	19/05/2021
20.05.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	1,500	19	New York берза (NYSE)	20/05/2021
20.05.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	1,250	25	New York берза (NYSE)	20/05/2021
20.05.2021	Centerra Gold Inc	CG CN	Куповен	2,000	9	Toronto Stock Exchange (TSX)	20/05/2021
21.05.2021	Polyus	PLZL	Куповен	300	108	Лондонска берза (LSE)	21/05/2021
21.05.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	1,000	19	New York берза (NYSE)	21/05/2021
21.05.2021	Agnico Eagle Mines Limited	AEM	Куповен	250	73	New York берза (NYSE)	21/05/2021
21.05.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	1,000	26	New York берза (NYSE)	21/05/2021
21.05.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Куповен	1,500	12	New York берза (NYSE)	21/05/2021
25.05.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	4,000	5	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	25/05/2021
25.05.2021	Harmony Gold Mining Company	HMY	Куповен	3,000	5	New York берза (NYSE)	25/05/2021
26.05.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	1,000	25	New York берза (NYSE)	26/05/2021
26.05.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	3,000	8	New York берза (NYSE)	26/05/2021
27.05.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	3,000	8	New York берза (NYSE)	27/05/2021
28.05.2021	Newcrest Mining	NCM	Куповен	800	28	Australian Securities Exchange (ASX)	28/05/2021
28.05.2021	Evolution Mining	EVN	Куповен	4,000	5	Australian Securities Exchange (ASX)	28/05/2021

17. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

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 кој е реализирана трансакцијата	Датум на реализација на трансакцијата
28.05.2021	Northern Star Resources	NST AU	Куповен	1,500	12	Australian Securities Exchange (ASX)	28/05/2021
28.05.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	500	24	New York берза (NYSE)	28/05/2021
01.06.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	1,000	24	New York берза (NYSE)	01/06/2021
01.06.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	500	74	New York берза (NYSE)	01/06/2021
01.06.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	1,000	12	New York берза (NYSE)	01/06/2021
01.06.2021	Polyus	PLZL	Куповен	150	110	Лондонска берза (LSE)	01/06/2021
03.06.2021	Pan American Silver Corp.	PAAS	Куповен	250	32	NASDAQ	03/06/2021
03.06.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	500	23	New York берза (NYSE)	03/06/2021
04.06.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	1,000	12	New York берза (NYSE)	04/06/2021
07.06.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	500	11	New York берза (NYSE)	07/06/2021
08.06.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	400	8	New York берза (NYSE)	08/06/2021
08.06.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	300	22	New York берза (NYSE)	08/06/2021
08.06.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	100	70	New York берза (NYSE)	08/06/2021
11.06.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	300	22	New York берза (NYSE)	11/06/2021
11.06.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	500	19	New York берза (NYSE)	11/06/2021
11.06.2021	Harmony Gold Mining Company	HMY	Куповен	1,000	5	New York берза (NYSE)	11/06/2021
11.06.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	500	11	New York берза (NYSE)	11/06/2021
14.06.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	400	21	New York берза (NYSE)	14/06/2021
14.06.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	500	10	New York берза (NYSE)	14/06/2021
16.06.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	2,100	7	New York берза (NYSE)	16/06/2021
16.06.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	500	18	New York берза (NYSE)	16/06/2021
17.06.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	750	20	New York берза (NYSE)	17/06/2021
17.06.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	500	17	New York берза (NYSE)	17/06/2021
17.06.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	200	64	New York берза (NYSE)	17/06/2021
18.06.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	200	63	New York берза (NYSE)	18/06/2021
18.06.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	2,500	7	New York берза (NYSE)	18/06/2021
18.06.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	500	19	New York берза (NYSE)	18/06/2021
25.06.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	200	63	New York берза (NYSE)	25/06/2021
25.06.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	1,500	9	New York берза (NYSE)	25/06/2021
25.06.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Куповен	1,000	10	New York берза (NYSE)	25/06/2021
25.06.2021	Kirkland Lake Gold Ltd.	KL	Куповен	300	40	New York берза (NYSE)	25/06/2021
02.07.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	3,000	4	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	02/07/2021
05.07.2021	Polyus	PLZL	Куповен	100	97	Лондонска берза (LSE)	05/07/2021
06.07.2021	Polyus	PLZL	Куповен	100	97	Лондонска берза (LSE)	06/07/2021
07.07.2021	Yamana Gold Inc.	AUY	Куповен	2,500	4	New York берза (NYSE)	07/07/2021
07.07.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	2,000	4	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	07/07/2021
08.07.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Куповен	1,250	10	New York берза (NYSE)	08/07/2021
08.07.2021	Yamana Gold Inc.	AUY	Куповен	1,500	4	New York берза (NYSE)	08/07/2021
08.07.2021	IAMGOLD Corporation	IAG	Куповен	3,000	3	New York берза (NYSE)	08/07/2021
12.07.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	1,500	6	New York берза (NYSE)	12/07/2021
12.07.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	750	19	New York берза (NYSE)	12/07/2021
15.07.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	750	21	New York берза (NYSE)	15/07/2021
16.07.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Куповен	1,000	10	New York берза (NYSE)	16/07/2021
16.07.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	500	16	New York берза (NYSE)	16/07/2021
22.07.2021	IAMGOLD Corporation	IAG	Куповен	3,500	2	New York берза (NYSE)	22/07/2021
04.08.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	300	63	New York берза (NYSE)	04/08/2021
04.08.2021	Kirkland Lake Gold Ltd.	KL	Куповен	300	43	New York берза (NYSE)	04/08/2021
05.08.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	1,500	22	New York берза (NYSE)	05/08/2021
05.08.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	4,000	4	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	05/08/2021
05.08.2021	Anglo American plc	AAL	Куповен	450	33	Лондонска берза (LSE)	05/08/2021
05.08.2021	Evolution Mining	EVN	Куповен	8,000	4	Australian Securities Exchange (ASX)	05/08/2021
05.08.2021	Newcrest Mining	NCM	Куповен	1,550	26	Australian Securities Exchange (ASX)	05/08/2021
05.08.2021	Northern Star Resources	NST AU	Куповен	2,500	10	Australian Securities Exchange (ASX)	05/08/2021
06.08.2021	Polyus	PLZL	Куповен	350	94	Лондонска берза (LSE)	06/08/2021
06.08.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	1,750	17	New York берза (NYSE)	06/08/2021
06.08.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	750	60	New York берза (NYSE)	06/08/2021
06.08.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	750	20	New York берза (NYSE)	06/08/2021
06.08.2021	Kirkland Lake Gold Ltd.	KL	Куповен	700	41	New York берза (NYSE)	06/08/2021
06.08.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	3,500	6	New York берза (NYSE)	06/08/2021
06.08.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Куповен	1,750	9	New York берза (NYSE)	06/08/2021
06.08.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	1,500	9	New York берза (NYSE)	06/08/2021
09.08.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	1,000	16	New York берза (NYSE)	09/08/2021
09.08.2021	Agnico Eagle Mines Limited	AEM	Куповен	400	60	New York берза (NYSE)	09/08/2021
09.08.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Куповен	1,000	9	New York берза (NYSE)	09/08/2021
09.08.2021	Harmony Gold Mining Company	HMY	Куповен	3,500	4	New York берза (NYSE)	09/08/2021
09.08.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	3,000	4	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	09/08/2021
10.08.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	1,250	15	New York берза (NYSE)	10/08/2021
10.08.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	1,500	8	New York берза (NYSE)	10/08/2021
16.08.2021	Anglo American plc	AAL	Куповен	500	33	Лондонска берза (LSE)	16/08/2021
19.08.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	300	15	New York берза (NYSE)	19/08/2021
31.08.2021	Polyus	PLZL	Куповен	150	91	Лондонска берза (LSE)	31/08/2021
02.09.2021	Harmony Gold Mining Company	HMY	Куповен	1,500	4	New York берза (NYSE)	02/09/2021
03.09.2021	Polyus	PLZL	Куповен	150	92	Лондонска берза (LSE)	03/09/2021
07.09.2021	SSR Mining Inc	SSRM	Куповен	800	17	NASDAQ	07/09/2021
07.09.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	350	59	New York берза (NYSE)	07/09/2021
07.09.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	1,000	20	New York берза (NYSE)	07/09/2021
07.09.2021	Harmony Gold Mining Company	HMY	Куповен	2,000	3	New York берза (NYSE)	07/09/2021
08.09.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	1,200	15	New York берза (NYSE)	08/09/2021
10.09.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	1,500	9	New York берза (NYSE)	10/09/2021
13.09.2021	Polyus	PLZL	Куповен	150	89	Лондонска берза (LSE)	13/09/2021

17. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

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 кој е реализирана трансакцијата	Датум на реализација на трансакцијата
13.09.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	500	19	New York берза (NYSE)	13/09/2021
14.09.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	1,000	15	New York берза (NYSE)	14/09/2021
14.09.2021	Pan American Silver Corp.	PAAS	Куповен	400	26	NASDAQ	14/09/2021
16.09.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	3,000	4	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	16/09/2021
16.09.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	500	15	New York берза (NYSE)	16/09/2021
16.09.2021	SSR Mining Inc	SSRM	Куповен	500	15	NASDAQ	16/09/2021
16.09.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Куповен	1,000	8	New York берза (NYSE)	16/09/2021
16.09.2021	Harmony Gold Mining Company	HMY	Куповен	2,000	3	New York берза (NYSE)	16/09/2021
16.09.2021	Newcrest Mining	NCM	Куповен	1,250	24	Australian Securities Exchange (ASX)	16/09/2021
17.09.2021	Northern Star Resources	NST AU	Куповен	2,000	9	Australian Securities Exchange (ASX)	17/09/2021
20.09.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	2,500	5	New York берза (NYSE)	20/09/2021
21.09.2021	Polyus	PLZL	Куповен	27	87	Лондонска берза (LSE)	21/09/2021
27.09.2021	Polyus	PLZL	Куповен	100	83	Лондонска берза (LSE)	27/09/2021
28.09.2021	Kirkland Lake Gold Ltd.	KL	Продажен	1,400	40	New York берза (NYSE)	28/09/2021
28.09.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	1,000	8	New York берза (NYSE)	28/09/2021
28.09.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	500	12	New York берза (NYSE)	28/09/2021
28.09.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	500	18	New York берза (NYSE)	28/09/2021
28.09.2021	Polyus	PLZL	Куповен	100	81	Лондонска берза (LSE)	28/09/2021
28.09.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	2,000	5	New York берза (NYSE)	28/09/2021
29.09.2021	Evolution Mining	EVN	Куповен	2,000	3	Australian Securities Exchange (ASX)	29/09/2021
29.09.2021	Newcrest Mining	NCM	Куповен	1,000	22	Australian Securities Exchange (ASX)	29/09/2021
05.10.2021	Pan American Silver Corp.	PAAS	Куповен	400	23	NASDAQ	05/10/2021
08.10.2021	Agnico Eagle Mines Limited	AEM	Куповен	250	54	New York берза (NYSE)	08/10/2021
08.10.2021	Polyus	PLZL	Куповен	300	86	Лондонска берза (LSE)	08/10/2021
08.10.2021	IAMGOLD Corporation	IAG	Куповен	4,000	2	New York берза (NYSE)	08/10/2021
08.10.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	500	55	New York берза (NYSE)	08/10/2021
08.10.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	1,000	19	New York берза (NYSE)	08/10/2021
08.10.2021	Galiano Gold Inc.	GAU	Куповен	5,000	1	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	08/10/2021
08.10.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	500	18	New York берза (NYSE)	08/10/2021
08.10.2021	Pan American Silver Corp.	PAAS	Куповен	400	24	NASDAQ	08/10/2021
13.10.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	500	19	New York берза (NYSE)	13/10/2021
13.10.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	2,500	4	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	13/10/2021
13.10.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Продажен	3,000	10	New York берза (NYSE)	13/10/2021
13.10.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	2,500	6	New York берза (NYSE)	13/10/2021
13.10.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	250	56	New York берза (NYSE)	13/10/2021
14.10.2021	Polyus	PLZL	Куповен	200	93	Лондонска берза (LSE)	14/10/2021
14.10.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	1,300	57	New York берза (NYSE)	14/10/2021
14.10.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	7,900	6	New York берза (NYSE)	14/10/2021
14.10.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	2,000	16	New York берза (NYSE)	14/10/2021
14.10.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Куповен	1,500	19	New York берза (NYSE)	14/10/2021
14.10.2021	Agnico Eagle Mines Limited	AEM	Куповен	1,250	58	New York берза (NYSE)	14/10/2021
14.10.2021	Yamana Gold Inc.	AUY	Куповен	4,000	4	New York берза (NYSE)	14/10/2021
14.10.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	3,500	19	New York берза (NYSE)	14/10/2021
14.10.2021	IAMGOLD Corporation	IAG	Куповен	3,500	3	New York берза (NYSE)	14/10/2021
14.10.2021	SSR Mining Inc	SSRM	Куповен	500	16	NASDAQ	14/10/2021
14.10.2021	B2Gold Corp.	BTG	Куповен	6,000	4	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	14/10/2021
14.10.2021	Galiano Gold Inc.	GAU	Куповен	20,000	1	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	14/10/2021
14.10.2021	Pan American Silver Corp.	PAAS	Куповен	1,000	26	NASDAQ	14/10/2021
14.10.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	3,500	10	New York берза (NYSE)	14/10/2021
14.10.2021	Anglo American plc	AAL	Куповен	550	29	Лондонска берза (LSE)	14/10/2021
15.10.2021	Northern Star Resources	NST AU	Куповен	4,000	10	Australian Securities Exchange (ASX)	15/10/2021
15.10.2021	Newcrest Mining	NCM	Куповен	2,000	25	Australian Securities Exchange (ASX)	15/10/2021
15.10.2021	Evolution Mining	EVN	Куповен	12,000	4	Australian Securities Exchange (ASX)	15/10/2021
19.10.2021	Polyus	PLZL	Куповен	150	97	Лондонска берза (LSE)	19/10/2021
19.10.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	2,500	6	New York берза (NYSE)	19/10/2021
19.10.2021	Yamana Gold Inc.	AUY	Куповен	2,000	4	New York берза (NYSE)	19/10/2021
19.10.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	500	19	New York берза (NYSE)	19/10/2021
20.10.2021	Perseus Mining Limited	PRU	Куповен	30,000	2	Australian Securities Exchange (ASX)	20/10/2021
21.10.2021	Anglo American plc	AAL	Куповен	500	27	Лондонска берза (LSE)	21/10/2021
21.10.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	750	15	New York берза (NYSE)	21/10/2021
25.10.2021	Polyus	PLZL	Куповен	123	101	Лондонска берза (LSE)	25/10/2021
25.10.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	500	14	New York берза (NYSE)	25/10/2021
25.10.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	1,600	6	New York берза (NYSE)	25/10/2021
25.10.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	150	58	New York берза (NYSE)	25/10/2021
25.10.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	500	20	New York берза (NYSE)	25/10/2021
25.10.2021	Harmony Gold Mining Company	HMY	Куповен	2,000	4	New York берза (NYSE)	25/10/2021
28.10.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	250	55	New York берза (NYSE)	28/10/2021
29.10.2021	Eldorado Gold Corporation	EGO	Куповен	2,000	9	New York берза (NYSE)	29/10/2021
29.10.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	500	18	New York берза (NYSE)	29/10/2021
08.11.2021	Agnico Eagle Mines Limited	AEM	Куповен	500	54	New York берза (NYSE)	08/11/2021
10.11.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	2,500	6	New York берза (NYSE)	10/11/2021
10.11.2021	Newmont Corporation	NEM	Куповен	350	58	New York берза (NYSE)	10/11/2021
10.11.2021	Galiano Gold Inc.	GAU	Куповен	15,000	1	New York Stock Exchange (NYSE) Arca	10/11/2021
17.11.2021	Evolution Mining	EVN	Куповен	6,000	4	Australian Securities Exchange (ASX)	17/11/2021
17.11.2021	Newcrest Mining	NCM	Куповен	1,000	25	Australian Securities Exchange (ASX)	17/11/2021
17.11.2021	Northern Star Resources	NST AU	Куповен	1,500	10	Australian Securities Exchange (ASX)	17/11/2021
19.11.2021	Perseus Mining Limited	PRU	Куповен	15,000	2	Australian Securities Exchange (ASX)	19/11/2021
24.11.2021	Polyus	PLZL	Куповен	100	95	Лондонска берза (LSE)	24/11/2021
26.11.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	750	12	New York берза (NYSE)	26/11/2021
01.12.2021	Polyus	PLZL	Куповен	400	95	Лондонска берза (LSE)	01/12/2021

17. ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.04.2021 - 31.12.2021

Отворен инвестициски фонд КБ ПУБЛИКУМ - ЗЛАТЕН ФОНД

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 кој е реализирана трансакцијата	Датум на реализација на трансакцијата
01.12.2021	Gold Fields Limited	GFI	Продажен	4,000	12	New York берза (NYSE)	01/12/2021
07.12.2021	Polyus	PLZL	Куповен	100	92	Лондонска берза (LSE)	07/12/2021
09.12.2021	Agnico Eagle Mines Limited	AEM	Куповен	300	49	New York берза (NYSE)	09/12/2021
09.12.2021	Barrick Gold Corp	GOLD	Куповен	1,000	18	New York берза (NYSE)	09/12/2021
09.12.2021	AngloGold Ashanti Limited	AU	Продажен	3,000	19	New York берза (NYSE)	09/12/2021
13.12.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	2,000	10	New York берза (NYSE)	13/12/2021
14.12.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	1,000	5	New York берза (NYSE)	14/12/2021
15.12.2021	Kinross Gold Corporation	KGC	Куповен	1,000	5	New York берза (NYSE)	15/12/2021
15.12.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	1,000	12	New York берза (NYSE)	15/12/2021
17.12.2021	Anglo American plc	AAL	Куповен	500	29	Лондонска берза (LSE)	17/12/2021
17.12.2021	Sibanye Stillwater Limited	SBSW	Куповен	500	12	New York берза (NYSE)	17/12/2021
23.12.2021	Gold Fields Limited	GFI	Куповен	2,000	11	New York берза (NYSE)	23/12/2021
24.12.2021	Polyus	PLZL	Куповен	100	88	Лондонска берза (LSE)	24/12/2021