

**ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА – Скопје**  
**Отворен Инвестициски Фонд**

**ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ**  
**за периодот кој завршува на 31 декември 2023,**  
**со извештај на независните ревизори**

**ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ**  
**за периодот кој завршува на 31 декември 2023**  
**со извештај на овластените ревизори**

**СОДРЖИНА**

<b>Извештај на независниот ревизор</b>	<b>3 - 4</b>
<b>Финансиски извештаи</b>	
Биланс на состојба или Извештај за нето имотот на Фондот	5
Биланс на успех или Извештај за добивки и загуби на Фондот	6
Извештај за промени во нето имотот на Фондот	7
Извештај за парични текови	8
Белешки кон финансиските извештаи	
1. Основни податоци	
2. Основи за составување на финансиските извештаи	
3. Основни сметководствени политики и проценки	
4. Финансиски показатели по удели во Фондот	
5. Извештај за структура на вложувањата на Фондот	
6. Структура на обврските на фондот по видови инструменти	
7. Извештај за реализираните добивки (загуби) на фондот	
8. Извештај за нереализираните добивки (загуби) на фондот	
9. Трансакции на фондот со поврзани субјекти	
10. Приходи и расходи со поврзани субјекти	
11. Трансакции со овластени лица на фондот	
12. Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот фонд	
13. Движење на нето вредноста на фондот за периодот	



## **ИЗВЕШТАЈ НА НЕЗАВИСНИОТ РЕВИЗОР**

### **До Друштвото за управување со Отворениот Инвестициски Фонд ВЕГА ФОНДОВИ АД - Скопје**

Ние извршивме ревизија на приложените финансиски извештаи на ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА Отворен Инвестициски Фонд – Скопје, кои се состојат од Извештај за нето средствата на инвестицискиот фонд со состојба на 31 декември 2023 година, Извештај за добивките и загубите на фондот, Извештај за промените на нето имотот на фондот и Извештај за паричен тек за годината тогаш завршена, како и прегледот на значајните сметководствени политики и други објаснувачки информации и табели.

#### *Одговорноста на раководството за финансиските извештаи*

Раководството на Фондот е одговорно за подготвувањето и објективното презентирање на овие финансиски извештаи во согласност со Законот за Инвестициски Фондови и Меѓународните стандарди за финансиско известување што се прифатени и објавени во Република Северна Македонија, и за интерна контрола што е релевантна за подготвувањето и објективното презентирање на финансиските извештаи што се ослободени од материјално погрешно прикажување, без разлика дали е резултат на измама или грешка.

#### *Одговорноста 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 стандардите за ревизија, што се прифатени и објавени во Република Северна Македонија. 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 Друштвото за да обликува ревизорски постапки што се соодветни во околностите, но не за целта на изразување на мислење за ефективноста на интерната контрола на Друштвото.

Ревизијата исто така вклучува и оценка на соодветноста на користените сметководствени политики и на разумноста на сметководствените проценки направени од страна на раководството, како и оценка на севкупното презентирање на финансиските извештаи.



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

*Мислење*

Според наше мислење, финансиските извештаи ја презентираат објективно, од сите материјални аспекти, финансиската состојба на ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА Отворен Инвестициски Фонд заклучно со 31 Декември 2023 година, како и неговата финансиска успешност за годината што заврши тогаш во согласност со одредбите на Законот за инвестициски фондови и Правилник за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаите за работењето од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарната банка.

Скопје, 24 март 2024 година

Овластен ревизор

Атанасовска Ивана



Расел Бедфорд Атанасовски  
Доо - Скопје

Управител

Атанасовски Борислав



## ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА – отворен инвестициски фонд

### ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНД НА 31.12.2023 ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА отворен инвестициски фонд

Во МКД	31.12.2022	31.12.2023
<b>ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА</b>		
Пари и парични средства	515,833	2,672,126
Вложувања во хартии од вредност и депозити	<b>6,442,304</b>	<b>15,483,782</b>
Финансиски средства кои се чуваат за тргување	6,442,304	15,483,782
Вложувања кои се чуваат до доспевање		
<b>ОСТАНАТИ СРЕДСТВА</b>		
Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност		
Побарувања по основ на дивиденди	231	2,845
Побарувања по основ на камата и останати средства		
<b>Вкупно средства</b>	<b>6,958,368</b>	<b>18,158,753</b>
Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност		
<b>ОСТАНАТИ ОБВРСКИ</b>		
Обврски кон друштво за управување со фондови	17,833	42,850
Обврски кон депозитарна банка	1,605	3,856
Обврски по основ дозволени трошоци на фондот	713	1,702
Обврски по основ на исплата на иматели на удели		
Останати обврски		
<b>ВКУПНО КРАТКОРОЧНИ ОБВРСКИ</b>	<b>20,151</b>	<b>48,409</b>
<b>НЕТО ИМОТ НА ФОНДОТ</b>	6,938,216	18,110,344
<b>Број на издадени удели</b>	<b>92,372.3699</b>	<b>148,212.0650</b>
<b>Нето имот по удел</b>	<b>75.1114</b>	<b>122.1921</b>
Издадени удели на инвестицискиот фонд	8,351,150	16,076,207
Повлечени удели на инвестицискиот фонд		-2,324,709
Добивка/Загуба за тековната финансиска година	-1,412,934	5,771,780
Задржана доб./загуба од претходните години		-1,412,934
Ревалориз. на вложув. расположливи за продажба		
Ревалоризациски резерви		
<b>ВКУПНО ОБВРСКИ СПРЕМА ИЗВОРИ НА СРЕДСТВА</b>	<b>6,938,216</b>	<b>18,110,344</b>

Скопје, март 2024 година

Главен извршен директор

Сашо Дракуловски



## ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд

### ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2023 ГОДИНА ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА- отворен инвестициски фонд

Во МКД	<u>31.12.2022</u>	<u>31.12.2023</u>
<b>ПРИХОДИ</b>		
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	90,058	414,696
Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на вложување со фиксно доспевање	30	-
Позитивни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	56,895	-
Приходи од дивиденди	18,084	64,618
Останати приходи	1,000	402,123
<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>	<b><u>166,067</u></b>	<b><u>881,436</u></b>
<b>РАСХОДИ</b>		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	-5,225	-333,502
Негативни курсни разлики од монетарни финансиски инструменти	-305,936	-
Расходи од односи со друштвото за управување со фондови	-128,510	-408,844
Расходи од камата	-	-
Надоместоци на депозитарна банка	-11,567	-36,074
Надоместок на Комисија за хартии од вредност	-	-
Трансакциски трошоци	-35,903	-11,900
Намалување на имот	-1,000	-33,872
Останати дозволени трошоци на фондот	-61,476	-103,225
<b>ВКУПНО РАСХОДИ</b>	<b><u>-549,618</u></b>	<b><u>-927,419</u></b>
<b>НЕТО ДОБИВКА (ЗАГУБА) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ</b>	<b>-383,551</b>	<b>-45,982</b>
<b>НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ</b>		
Нереализирани добивки (загуби) на вложувања во финансиски инструменти	-1,001,831	6,288,687
Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти	-	-
Нето курсни разлики од вложувања во хар. од вр. Останати обврски	-27,551	-470,925
<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО Х.В.</b>	<b><u>-1,029,382</u></b>	<b><u>5,817,762</u></b>
<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ (НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ ОД РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ</b>	<b>-1,412,934</b>	<b>5,771,780</b>



## ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА – отворен инвестициски фонд

### ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ЗА 31.12.2023 ГОДИНА ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА- отворен инвестициски фонд

Во МКД	31.12.2022	31.12.2023
<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ</b>		
Нето добивка(загуба) од вложувања во хартии од вредност	-383,551	-45,982
Вкупно нереализирани добивки(загуби)од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	<u>-1,029,382</u>	<u>5,817,762</u>
<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ</b>	<b><u>-1,412,934</u></b>	<b><u>5,771,780</u></b>
Приливи од продажба на издадени документи за удели на фондот	8,351,150	7,725,057
Одливи од повлекување на издадени удели на фондот		-2,324,710
<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ</b>	<b><u>8,351,150</u></b>	<b><u>5,400,347</u></b>
<b>ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ(НАМАЛУВАЊЕ) НА НЕТО ИМОТОТ</b>	<b>6,938,216</b>	<b>11,172,127</b>
<b>НЕТО ИМОТ</b>		
На почетокот на периодот		6,938,216
На крајот на периодот	<b>6,938,216</b>	<b>18,110,344</b>
<b>БРОЈ НА ИЗДАДЕНИ И ПОВЛЕЧЕНИ УДЕЛИ/АКЦИИ НА ФОНДОТ</b>		
Издадени удели на фондот во текот на периодот	92,372.3699	77,093.6725
Повлечени удели на фондот во периодот		-21,253.9774
<b>БРОЈ НА УДЕЛИ НА ФОНДОТ</b>	<b>92,372.3699</b>	<b>55,839.6951</b>

## ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд

### ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ НА ФОНДОТ ЗА 31.12. 2022 ГОДИНА ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА - отворен инвестициски фонд

Во МКД	31.12.2022	31.12.2023
Добивка или загуба	-1,412,934	5,771,780
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики		
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи		
Приходи од камати	-30	
Расходи од камати		
Приходи од дивиденди	-18,084	-64,618
Намалување на финансискиот имот		
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	-6,442,304	-9,041,478
Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари		-2,614
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови		
Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти		
Приливи од камата	30	
Одливи од камати		
Приливи од дивиденда	18,084	64,618
Зголемување (намалување) на останат финансиски имот		
Зголемување (намалување) на останат имот	-231	
Зголемување (намалување) на обврски по основ на вложувања во финансиски инструменти		
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски		
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарна банка	19,438	27,268
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовно работење	713	989
<b>Парични текови од редовно работење</b>	<b>-7,835,317</b>	<b>-3,244,055</b>
Приливи од издавање на удели	8,351,150	7,725,057
Одливи од откуп на удели		-2,324,710
Исплата на имателите на удел од остварената добивка		
Останати приливи од финансиски активности		
Останати одливи од финансиски активности		
Останати обврски		
<b>Паричен тек од финансиски активности</b>	<b>8,351,150</b>	<b>5,400,347</b>
<b>Нето зголемување (намалување) на пари</b>	<b>515,833</b>	<b>2,156,293</b>
<b>Пари на почетокот на периодот</b>	<b>0</b>	<b>515,833</b>
<b>Пари на крајот на периодот</b>	<b>515,833</b>	<b>2,672,126</b>



## **ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА – отворен инвестициски фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **1. ОСНОВНИ ПОДАТОЦИ**

Отворениот инвестициски Фонд ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА (во понатамошниот текст “Фондот”) е основан и работи согласно Законот за инвестициски фондови (“Службен весник на РСМ” бр.12/2009) и е управуван од страна на друштвото за управување на фондови ВЕГА ФОНДОВИ АД Скопје (Друштвото).

Друштвото има добисно Решение за основање на отворен инвестициски фонд ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА од Комисијата за хартии од вредност (КХВ) на ден 22.03.2022 година.

Фондот претставува посебен имот, без својство на правно лице, чии сопственици на удели имаат право на сразмерен дел од добивката на Фондот и во секое време имаат право да побараат исплата на уделот, со што би истапиле од Фондот.

Средствата на Фондот се целосно одвоени од средствата на Друштвото што управува и не можат да бидат предмет на побарувања ниту врз нив може да биде спроведено извршување од страна или за сметка на доверителот на Друштвото.

Фондот е запишан во регистарот на отворени фондови на КХВ.

Согласно Решението на КХВ, одобрено е НЛБ банка АД Скопје да биде депозитарна банка на Фондот и со која е склучен Договор за вршење на работи на депозитна банка од 2022 година.

Фондот е основан со цел прибирање на парични средства преку јавен повик за купување на документи за удел, од сите заинтересирани вложувачи, во согласност со Законот за инвестициски фондови, Статутот и Проспектот на Фондот.

Со прибраните парични средства на Фондот управува Друштвото со цел остварување пораст на вредноста на поединечниот удел, преку управување со ризиците од вложување на средства во финансиски инструменти, според определена инвестициона политика на Фондот.

**ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд**  
**БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

**2. ОСНОВА ЗА ИЗГОТВУВАЊЕ**

Во продолжение се прикажани основните сметководствени политики употребени при подготвување на овие финансиски извештаи.

**2.1. Извештај за усогласеност**

Финансиските извештаи на Отворениот инвестициски фонд се изготвени во согласност со Законот за инвестициски фондови во Република Северна Македонија (Сл. весник на РСМ бр. 12/2009) и Правилникот за задолжителна содржина, форма и рокови за доставување на извештаи за работење од страна на инвестициските фондови, друштвата за управување и депозитарна банка (Сл. весник на РСМ бр.116/2009).

Финансиските извештаи се подготвени со состојба на и за периодот кој завршува на 31 декември 2023 година. Тековните податоци во финансиските извештаи се дадени во македонски денари (МКД), освен ако не е поинаку наведено.

**2.2 Основни сметководствени методи**

Финансиските извештаи се составени врз основа на методот на набавна вредност, со исклучок на вложувањата во хартии од вредност кои се вреднуваат според нивната објективна вредност.

**3. ОСНОВНИ СМЕТКОВОДСТВЕНИ ПОЛИТИКИ**

**3.1. Парични средства и парични еквиваленти**

Паричните средства се водат во билансот на состојба според номиналната вредност. За целите на финансиските извештаи, парите се состојат од парични средства на сметки во домашна валута во комерцијални банки.

Паричните средства на сметки во странска валута дневно се вреднуваат според средниот курс на Народна Банка на Република Северна Македонија на денот на нивното вреднување.



## ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд

### БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ

#### 3.2. Финансиски средства

Фондот ги класифицира своите финансиски средства во следните категории: финансиски средства по објективна вредност преку добивки и загуби, кредити и побарувања, финансиски средства расположливи за продажба и финансиски средства кои се чуваат до доспевање. Раководството ги класифицира своите вложувања во моментот на нивното првично признавање.

##### *Финансиски средства по објективна вредност преку добивки и загуби*

Оваа категорија на финансиски средства се состои од хартии од вредност кои се чуваат до доспевање. Едно финансиско средство се класифицира како средство наменето за тргување доколку се стекнува со цел генерирање на добивка од краткорочни флукуации на цената или доколку е вклучено во портфолиото за кое постои краткорочен фактички облик на остварување на добивка.

##### *Кредити и побарувања*

Кредитите и побарувањата се не-деривативни финансиски средства со фиксни или одредени плаќања кои не котираат на активниот пазар. Тие се појавуваат кога Фондот одобрува пари или услуги директно на комитенти без намера за размена на побарувањето.

##### *Финансиски средства расположливи за продажба*

Финансиските средства расположливи за продажба се оние наменети за чување на неодреден временски период, кои може да се продадат доколку се појави потреба за ликвидност или промени во каматните стапки, девизните курсеви или цените на акциите.

Набавките и продажбите на финансиските средства се евидентираат на датумот на кој Фондот има обврска да го купи или продаде средството.

##### *Финансиски средства кои се чуваат до доспевање*

Вложувањата кои се чуваат до доспевање се не-деривативни финансиски средства со фиксни или одредливи начини на плаќање и фиксна доспеаност, при што раководството на Фондот има позитивна намера да ги чува до нивното доспевање. Доколку Фондот продаде значаен износ на финансиски средства кои се чуваат до доспевање пред нивното доспевање, целата категорија на овие средства се рекласифицира во финансиски средства кои се чуваат за тргување.



## **ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### *Почетно признавање на финансиските средства*

Купувањето и продавањето на финансиски средства по објективна вредност преку добивки и загуби се признаваат на датумот на тргување- датум кога Фондот се обврзува да го купи или продаде средството.

Сите финансиски средства различни од средствата по објективна вредност преку добивки и загуби почетно се признаваат според објективната вредност зголемена за трошоците на трансакцијата. Кредитите се признаваат кога се даваат готовински средства на позајмвачот.

Средствата по објективна вредност преку добивки и загуби почетно се признаваат според нивната објективна вредност, при што трошоците на трансакциите се признаваат во билансот на успех.

#### *Последователно мерење*

Средствата по објективна вредност преку добивки и загуби последователно се признаваат по нивната објективна вредност или по нивната амортизирана набавна вредност со употреба на методот на ефективна каматна стапка доколку со овие средства активно не се тргува на пазарот за хартии од вредност.

Добивките и загубите од промената на објективната вредност на “средствата по објективна вредност преку добивки и загуби” се вклучуваат во билансот на успех како “нереализирани добивки и/или загуби” за периодот кога тие се јавуваат. Доколку хартиите од вредност се продадат или нивната доспеаност поминува, добивките и загубите се прикажани во Извештајот за профит и трошоци во рамките на “реализирана добивка и/или загуба.

Последователно, финансиските средства расположливи за продажба се евидентираат според нивната објективна вредност. Кредитите и побарувањата се евидентираат по нивната амортизирана набавна вредност со примена на методата на ефективна каматна стапка.

Добивките и загубите кои се јавуваат од промени во објективната вредност на финансиските средства расположливи за продажба се признаваат директно во капиталот, се до моментот на престанок на признавањето или во случај на нивно оштетување, при што акумулираните добивки или загуби, претходно признаени во капиталот, се признаваат во тековните добивки или загуби. Сепак, каматата пресметана користејќи ја методата на ефективна каматна стапка, како и позитивните и негативните курсни разлики на монетарните



## **ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

средства класифицирани како расположливи за продажба се признаваат во Билансот на успех. Дивидендите на хартии од вредност расположливи за продажба се признаваат во Билансот на успех во периодот кога ќе се обезбеди правото за примање на исплатата.

После почетното признавање, хартиите од вредност кои се чуваат до доспевање се мерат според нивната амортизирана вредноста со употреба на методот на ефективна каматна стапка. Нереализираните приходи од камата и амортизацијата на дисконтот/(премија) се признаваат како приходи и трошоци за периодот.

#### *Објективна вредност*

Објективната вредност е износот за кој средството може да биде разменето, или обврската подмирена помеѓу запознаени страни преку непосредна трансакција. Објективната вредност на хартиите од вредност со кои се тргува во Република Северна Македонија се добива преку утврдување на нивната пазарна вредност. Само пазарните цени кои се резултат од тргување на Македонската берза на хартии од вредност се користат за утврдување на објективната вредност на хартиите од вредност со кои се тргува во Република Северна Македонија.

Објективната вредност на хартиите од вредност со кои се тргува во земјите во странство треба да биде еднаква на нивната пазарна вредност. При утврдување на објективната вредност на финансиските средства со кои се тргува во земјите во странство се користат единствено пазарните цени кои се резултат на регулаторните секундарни пазари.

#### *Амортизирана набавна вредност*

Амортизираната набавна вредност ја претставува вредност на идните парични текови дисконтирани со примена на ефективната каматна стапка. Ефективната каматна стапка е дисконтна стапка по која сегашната, дисконтирана вредност на сите идни парични текови се сведува на трошокот при почетно мерење, а претставува интерна стапка на принос на финансиското работење.

#### *Повторно признавање на финансиското средство*

Финансиските средства повторно се признаваат кога правото за добивање на паричниот тек од финансиските средства изминало или кога Фондот ги префрлил сите ризици и награди за сопственост. Финансиските расходи повторно се признаваат кога обврската е прекината, откажана или истечена.

**ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд**  
**БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

**3.3. Оштетување на финансиски средства**

*Средствата евидентирани по објективна вредност*

На секој датум на билансирање, Фондот 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 и дека тој случај на загуба влијае на предвидениот иден готовински тек на финансиското средство или група финансиски средства кои можат вредносно да се проценат.

Износот на загубата претставува разлика помеѓу евидентируваниот износ на средството и сегашната вредност на проценетите идни парични текови (исклучувајќи ги идните загуби по основ на кредитот) 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 употреба на сметка за резервирање поради оштетување, со истовремено признавање на соодветниот расход поради оштетување во тековниот биланс на успех.

Значително или пролонгирано опаѓање на објективната вредност на финансиското средство под неговата набавна вредност претставува објективен доказ при утврдувањето на можноста од оштетување. Доколку постои таков доказ за финансиските средства расположливи за продажба, кумулативна загуба- измерена како разлика меѓу набавната вредност и тековната објективна вредност се признава во билансот на успех. Доколку, во последователниот период, објективната вредност на должнички инструмент класифициран како расположлив за продажба се зголеми, а зголемувањето може објективно да се поврзе со настан кој се јавува по признавањето на загубата поради оштетување во тековните добивки или загуби, загубата поради оштетување се намалува преку билансот на успех.

**3.4. Побарувања**

Побарувањата се евидентираат во моментот кога настанува право на Фондот за побарување на одредени износи на парични средства. Побарувањата ги опфаќаат побарувањата за камати за депозити во банки.



## **ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **3.5. Деловни обврски**

Обврските на фондот ги опфаќаат

- Обврски спрема друштвото за управување со фондови;
- Обврски спрема депозитарна банка;
- Други тековни обврски.

#### **3.6. Нето имот на Фондот**

Нето имотот на Фондот го сочинуваат вкупните средства на Фондот намалени за вредноста на обврските на Фондот

#### **3.7. Вредност на уделот**

Вредноста на поединечниот удел ја претставува вредноста на нето имотот на Фондот поделен со вкупниот број на удели на датумот на пресметка.

#### **3.8. Приходи од камати**

Приходите од камати произлегуваат од дадени депозити во банки и се прикажуваат во моментот на нивното настанување за периодот за кој се однесуваат без оглед дали се наплатени.

#### **3.9. Расходи**

Расходите ги опфаќаат расходите од односи со друштвото за управување со фондови, надоместоци на депозитарната банка и останати деловни расходи на Фондот се признаваат во моментот на настанување на самата трансакција од која што произлегуваат.

Расходите од односи со друштвото за управување со фондови потекнуваат од надоместок во вид на управувачка провизија која треба ја плати Фондот на Друштвото за управување со фондови во висина на 3% годишно од нето вредноста на имотот на Фондот. Ваквиот надоместок се пресметува на дневна основа.

Расходите од надоместок на депозитарната банка потекнува од надомест кој треба да го плати Фондот на избраната депозитарна банка во висина од 0.27% годишно од вредноста на нето имотот на Фондот. Ваквиот надомест се пресметува на дневна основа.

Расходите према комисијата за хартии од вредност потекнуваат од надомест во висина од 0.12% на годишно ниво на нето вредноста на имотот на Фондот со состојба на крајот од претходната година.

## **ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **3.10. Реализирани добивки/загуби**

Реализираните добивки/загуби вклучуваат добивки и загуби по основ на продажба на хартии од вредност, нивелирани на цени при набавка на вредноста и наплата на достасани главници и камати на хартии од вредност со премија или дисконт.

Реализираните добивки/загуби се признаваат како приходи и расходи во моментот на нивното настанување.

Добивките и загубите по основ на продажба на хартии од вредност претставуваат разлика помеѓу продажната и вредноста на хартиите од вредност утврдена на крајот од претходната година или нивната набавна вредност доколку хартиите од вредност се набавени во тековната година.

#### **3.11. Нереализирани добивки/загуби**

Нереализираните добивки/загуби се признаваат како разлика помеѓу трошокот за набавка и објективната вредност на хартии од вредност односно амортизирана набавна вредност. При достасување на главницата или нејзин дел, како и при продажба на хартиите од вредност, износот на нереализирани добивки и загуби се пренесуваат како реализирани добивки/загуби за периодот.

#### **3.12. Добивки загуби од курсни разлики**

Трансакциите во странска валута се евидентираат во денари според курсот кој важел на денот на трансакцијата. Средствата и обврските се евидентираат според важечкиот курс на денот на извештајот за нето средствата на Фондот со состојба на датумот на известување. Разликите се евидентираат во билансот на успех како добивки/загуби.

#### **3.13. Даноци**

Фондот претставува посебен имот без својство на правно лице, па според тоа не е обврзник за даноци.



## **ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **3.14. Капитал**

Фондот нема својство на правно лице, со оглед дека е основан и управуван од Друштвото за управување со фондови кое има својство на правно лице и претставува акционерско друштво. Поради ова, Фондот нема капитал, туку има само нето вредност на неговиот имот, кој претставува разлика помеѓу вредноста на вкупниот имот и вкупните обврски на Фондот.

Сопствениците на удели од Фондот имаат право на учество во добивката на Фондот, кое го остваруваат преку откуп односно продажба на документите за удел, како разлика помеѓу влезната и излезната цена на уделот намалена за сите трошоци и надоместоци.

#### **3.15. Управување со ризици**

Основна цел на Друштвото претставува професионално вложување на прибраните парични средства, дозволени и дефинирани во Законот за инвестициони фондови и обезбедување ликвидност на Фондот, а притоа и остварување на што поголема профитабилност при вложување во согласност со преземените ризици.

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

На остварување на профитабилноста, влијаат и постоење на определени видови на ризици како што се следните: кредитниот ризик, пазарниот ризик и ликвидносниот ризик.

##### **а) 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 почитување на дадени ограничување за вложувањата согласно Законот за инвестициски фондови. Најчесто кредитниот ризик се јавува кај хартиите од вредност со фиксен доход, деривативни финансиски инструменти, парите и паричните еквиваленти, побарувањата од брокерски трансакции.



## **ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **б) Ризик од порамнување**

Активностите на Фондот можат да дадат индикации за постоење на ризик од времено порамнување на трансакциите. Ризик од порамнување претставува ризик од загуби кој произлегува како резултат на неисполнување на обврски на ентитетот да ги испорача паричните средства, хартиите од вредност или останатите средства согласно договорените услови.

За поголемиот број на трансакции, Фондот управува со овој ризик со извршување на порамнување на трансакциите преку брокер, со цел да се осигура дека тргувањето е порамнето само кога двете страни ги имаат исполнето условите за порамнување согласно договорот.

#### **в) Пазарен ризик**

Фондот е изложен на пазарни ризици. Пазарниот ризик произлегува од можноста за промени на пазарните цени, како што се каматните стапки, цени на хартии од вредност и девизните курсеви. Политика на Фондот е диверзификација на портфолиото во различни хартии, доколку вложува во хартии од вредност.

#### **г) 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 и тоа на ризик од промени на каматни стапки на издавачите.

Со оглед дека до 31 декември 2023 година, Фондот нема вложувања во должнички хартии од вредност не постои изложеност спрема ваков вид на ризик, освен за промените на каматните стапки на банкарските депозити. Политиката на Фондот за намалување на ризик од промените на каматните стапки на банкарските депозити е преку различно орочување на средства.

**ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд****БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

во илјади денари	<u>31.12.2023</u>	<u>31.12.2022</u>
<b>Финансиски средства</b>		
Некаматносни:		
Парични средства		
Останати тековни средства и АВР	2,845	231
Вложувања	<u>15,483,782</u>	<u>6,442,304</u>
	<b>15,486,627</b>	<b>6,442,535</b>
Каматносни со променлива камата:		
Парични средства	2,672,126	515,833
Депозити во банки	-	-
	<u>2,672,126</u>	<u>515,833</u>
	<b>18,158,753</b>	<b>6,958,368</b>
<b>Финансиски обврски</b>		
Некаматносни		
Обврски кон друштвото за управување	42,850	17,833
Обврски кон депозитарна банка	3,856	1,605
Обврски за трошоци на фондот	1,702	713
Обврски по основ на исплата на имат. на удели		
	<u>48,409</u>	<u>20,151</u>

**Цени на хартии од вредност**

Фондот е изложен на промена на цените на хартиите од вредност кои се класифицираат во билансот на состојба како чувани за тргување и чувани до доспеаност (поради нивното дневно превреднување по објективна вредност). За управување со ризикот од промена на цените на хартиите од вредност Фондот го диверзифицира своето портфолио, почитувајќи ги законски пропишаните лимити инвестирање на средствата. Ризикот од менување на цените на хартиите од вредност Друштвото ги прати на дневна основа преку портфолио менаџерот надлежен за управување со средствата на Фондот.

Заради минимизирање на овој вид ризик, Друштвото ги донесува одлуките за инвестирање во хартии од вредност врз база на темелни и детални фундаментални анализи за работење на компаниите и државите чии хартии од вредност се предмет на инвестирање. Исто така, по иницијалното инвестирање компаниите во кои средствата се вложени се предмет на постојано следење преку сите јавно достапни информации за нивното работење што е реално да се очекува да влијаат на перформансите на нивното работење и соодветно на цените на хартиите од вредност.



## **ВЕГА ТЕХНОЛОГИЈА– отворен инвестициски фонд**

### **БЕЛЕШКИ КОН ФИНАНСИСКИТЕ ИЗВЕШТАИ**

#### **д) Ликвидносен ризик**

Ликвидносниот ризик преставува ризик дека Фондот во одреден момент ќе има потешкотии да ги подмири обврските кои произлегуваат од финансиските трансакции кои се порамнуваат со парични или друг вид на финансиски средства, или пак таквите обврски ќе мора да бидат подмирени на начин кој е понеповолен за Фондот.

Ликвидносниот ризик на Фондот се следи секојдневно, а со цел надминување на евентуалните ликвидносни проблем, дел од средствата на Фондот се состои од пари и парични еквиваленти.

Во поглед на хартиите од вредност политика на Фондот е вложување на средствата од имотот во високо ликвидни финансиски инструменти и во различни пазари на капитал согласно лимитите определени во Проспектот и Законот за инвестициски фондови. Во процесот на креирање на портфолиото на фондот, а со цел обезбедување на поголема ликвидност, средствата се инвестирани во хартии од вредност кои се карактеризираат со висок обем на тргување и можност за нивно брзо конвертирање во парични средства и парични еквиваленти.



## ОБРАЗЕЦ 5

4. ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01 -  
31.12.2023 ГОДИНА

позиција	претходен период	тековен период
<b>ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА ПОЧЕТОКОТ НА ПЕРИОДОТ</b>		
	в	г
Нето имот на фондот на почетокот на периодот	0.00	6,938,216.42
Број на удели / акции на почетокот на периодот	0.0000	92,372.3699
Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на почетокот на периодот	#DIV/0!	75.1114
<b>ВРЕДНОСТ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ ПО УДЕЛ/ АКЦИЈА НА КРАЈОТ НА ПЕРИОДОТ</b>		
Нето имот на фондот на крајот на периодот	6,938,216.42	18,110,343.8500
Број на удели / акции на крајот на периодот	92,372.3699	148,212.0650
Вредност на нето имотот на фондот по удел/ акција на крајот на периодот	75.1114	122.1921
<b>Дополнителни показатели и податоци</b>		
Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот	2.2652%	3.0537%
Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот	-6.7606%	-0.3434%
Принос на инвестицискиот фонд	-24.8886%	62.6963%
Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	5,673,292.4750	13,388,360.5651









ОБРАЗЕЦ 8

6. СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 31.12.2023 ГОДИНА

Вега Технологија

9.14E+12

колатерал	ISIN	колатерал	ISIN	номинална вредност	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	вредност на колатералот
<b>РЕПО ДОГОВОРИ (ПАСИВА)</b>							
<b>Вкупно репо договори</b>							

позиција	набавна цена	вредност на датумот на извештајот	учество во имотот на фондот (%)	учество во обврските на фондот (%)
<b>ГАРАНЦИИ</b>				



ОБРАЗЕЦ 9

## 7. ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.-31.12.2023 ГОДИНА

Вега Технологија

9.14E+12

Датум на продажба	Финансиски инструменти	ISIN	број на хартии од вредност	книговодствена вредност / фер вредност	продажна цена	реализирана добивка (загуба)
1	2	3	4	5	6	7 (6-5)
	обични акции на трговски друштва					
21/06/2023	ADYEN NA	NL0012969182	4	329,846.1500	375,806.9200	45,960.7700
21/06/2023	AMZN	US0231351067	55	266,359.1700	389,316.7600	122,957.5900
21/06/2023	ATVI	US00507V1098	55	242,735.6400	252,355.1900	9,619.5500
23/06/2023	DIS	US2546871060	1	8,685.5200	4,930.2500	-3,755.2700
23/06/2023	DIS	US2546871060	39	195,427.2000	191,671.9300	-3,755.2700
23/06/2023	NFLX	US64110L1061	5	53,040.3400	117,621.2500	64,580.9100
23/06/2023	NFLX	US64110L1061	5	52,387.3900	116,968.3000	64,580.9100
10/03/2023	PANW	US6974351057	36	289,618.9000	390,628.8400	101,009.9400
23/06/2023	SONY	US8356993076	25	109,945.2200	126,999.3200	17,054.1000
21/06/2023	UBER	US90353T1007	56	79,843.1900	133,355.9400	53,512.7500
01/12/2023	VMW	US9285634021	50	329,746.9600	0.0000	-329,746.9600
	акции на инвестициски фондови					
	државни обврзници					
	обврзници од локалната самоуправа					
	обврзници од трговски друштва					
	државни записи					
	благајнички записи					
	удели на отворени инвестициски фондови					
	други наведени хартии од вредност					
	структурирани хартии од вредност по објективна вредност					
	структурирани хартии од вредност со вграден дериват					
	деривативни инструменти					
	<b>Вкупно реализирана добивка (загуба)</b>			<b>1,987,635.6800</b>	<b>2,099,654.7000</b>	<b>142,019.0200</b>









ОБРАЗЕЦ 12

10. ПРИХОДИ / РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2023 ГОДИНА

Вега Технологија

9.14E+12

назив на поврзаните лица	приход	расход	цел на исплатата
НЛБ банка АД Скопје		36,074.46	Надомест на депозитарна банка
НЛБ банка АД Скопје		27,185.00	Надомест на суб-депозитарна банка
Вега Фондови АД		408,844.00	Надомест за провизија за управување
ВКУПНО		472,103.46	



ОБРАЗЕЦ 1-7

11. Вредност на трансакции извршени од страна на овластени учесници за тргување со хартии од вредност Вега Технологија

9.14E+12

Име на овластениот учесник	Вкупна вредност на трансакции за период	(% вкупно остварениот промет за периодот по овластен учесник
InterCapital	9,041,478.48	100

ОБРАЗЕЦ 1-13

**12. Трошоци наплатени на товаар на инвестицискиот фонд за период 01.01.2023-31.12**  
**Вега Технологија**

<b>Вид на трошок</b>	<b>Износ (во денари)</b>	<b>(%) нето вредност на фондот</b>
Надомест за управување	408,844.00	3.05%
Надомест за депозитарна банка	36,074.46	0.27%
Трошоци за купопроджба на имот на фонд	11,900.46	0.09%
Трошоци за водење регистар на удели	33,249.06	0.25%
Трошоци за ревизија	25,480.00	0.19%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел	0.00	0.00%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот	0.00	0.00%
Трошоци за објава на проспект	0.00	0.00%
Други објави пропишани со закон	0.00	0.00%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	16,647.49	0.12%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	27,185.00	0.20%
<b>Вкупно</b>	<b>559,380.47</b>	<b>4.18%</b>



**13. ВРЕДНОСТ НА ИМОТОТ ПЕРИОДОТ 01.01 - 31.12.2023 ГОДИНА**

Вега Технологија

9.14E+12

дата	цена на удел	Нето имот
01/01/2023	75.1044	6,937,570.22
02/01/2023	75.1933	6,945,784.39
03/01/2023	75.2016	6,946,551.51
04/01/2023	77.1038	7,202,263.67
05/01/2023	75.6304	7,064,629.65
06/01/2023	77.5276	7,241,847.19
07/01/2023	77.5204	7,241,172.43
08/01/2023	77.5132	7,240,498.35
09/01/2023	78.6363	7,345,411.39
10/01/2023	78.57	7,339,222.27
11/01/2023	79.3687	7,413,827.03
12/01/2023	80.0031	7,477,587.90
13/01/2023	80.5598	7,529,619.52
14/01/2023	80.3607	7,511,011.51
15/01/2023	80.3533	7,510,313.07
16/01/2023	80.3639	7,511,311.09
17/01/2023	80.5969	7,533,087.23
18/01/2023	79.6713	7,446,575.72
19/01/2023	78.8652	7,371,230.79
20/01/2023	81.236	7,592,820.47
21/01/2023	81.3138	7,600,094.32
22/01/2023	81.3063	7,599,387.16
23/01/2023	83.994	7,871,898.81
24/01/2023	83.4301	7,819,053.91
25/01/2023	83.9193	7,864,894.11
26/01/2023	85.4229	8,005,818.06
27/01/2023	86.1355	8,082,603.61
28/01/2023	86.3357	8,101,387.60
29/01/2023	86.3277	8,100,633.43
30/01/2023	84.1333	7,929,717.29
31/01/2023	85.1203	8,022,747.37
01/02/2023	87.9259	8,295,183.97
02/02/2023	91.2247	8,647,394.25
03/02/2023	89.2233	8,457,684.73
04/02/2023	89.577	8,491,212.13
05/02/2023	89.5687	8,490,421.26
06/02/2023	88.3293	8,402,938.63
07/02/2023	91.3085	8,686,351.39
08/02/2023	90.4871	8,654,208.25
09/02/2023	89.7946	8,612,981.47
10/02/2023	88.2506	8,489,879.56
11/02/2023	88.8177	8,544,441.22
12/02/2023	88.8094	8,543,645.14
13/02/2023	90.0851	8,719,866.08

14/02/2023	91.1239	8,849,921.71
15/02/2023	91.4804	8,884,536.36
16/02/2023	89.8147	8,722,769.24
17/02/2023	88.78	8,622,279.02
18/02/2023	89.3225	8,674,966.51
19/02/2023	89.3142	8,674,159.51
20/02/2023	89.2679	10,669,663.21
21/02/2023	87.3068	10,485,265.16
22/02/2023	87.655	10,527,088.26
23/02/2023	88.6544	10,686,605.54
24/02/2023	87.3247	10,526,318.42
25/02/2023	87.6185	10,561,738.80
26/02/2023	87.6104	10,560,755.98
27/02/2023	88.0394	10,612,469.57
28/02/2023	88.1479	10,725,551.99
01/03/2023	87.0409	10,590,852.09
02/03/2023	87.7084	10,672,075.66
03/03/2023	90.3797	11,067,114.77
04/03/2023	90.2962	11,056,890.52
05/03/2023	90.2878	11,055,861.07
06/03/2023	90.1577	11,039,925.10
07/03/2023	88.8795	10,942,413.57
08/03/2023	89.5697	11,551,389.36
09/03/2023	88.8649	11,441,587.31
10/03/2023	87.3685	11,248,919.67
11/03/2023	87.1218	11,217,149.72
12/03/2023	87.1136	11,216,104.69
13/03/2023	87.2574	11,514,113.08
14/03/2023	88.9551	11,738,139.67
15/03/2023	88.938	11,760,882.24
16/03/2023	93.4405	12,356,271.49
17/03/2023	92.6525	12,252,070.94
18/03/2023	92.4321	12,222,922.04
19/03/2023	92.4235	12,221,785.07
20/03/2023	92.6592	12,252,955.40
21/03/2023	93.0136	12,299,817.58
22/03/2023	91.7008	12,126,224.09
23/03/2023	93.3206	12,390,420.35
24/03/2023	92.2029	12,242,017.81
25/03/2023	93.2461	12,380,532.78
26/03/2023	93.2374	12,379,380.45
27/03/2023	92.8336	12,325,764.20
28/03/2023	91.8518	12,195,408.65
29/03/2023	93.3213	12,390,510.82
30/03/2023	94.2942	12,519,681.89
31/03/2023	95.3448	12,659,181.00
01/04/2023	95.426	12,669,960.92
02/04/2023	95.4171	12,668,780.98
03/04/2023	94.9901	12,614,089.35
04/04/2023	94.698	12,575,297.56



05/04/2023	93.1193	12,365,647.80
06/04/2023	93.2255	12,379,752.84
07/04/2023	93.4123	12,404,561.87
08/04/2023	93.5667	12,425,063.31
09/04/2023	93.558	12,423,905.38
10/04/2023	93.7571	12,450,353.37
11/04/2023	93.5812	12,431,996.81
12/04/2023	92.3913	12,278,416.68
13/04/2023	93.6682	12,566,111.57
14/04/2023	92.8716	12,459,239.17
15/04/2023	92.8629	12,458,080.30
16/04/2023	92.8543	12,456,921.43
17/04/2023	92.7828	12,447,330.04
18/04/2023	93.121	12,492,700.84
19/04/2023	92.6583	12,430,633.34
20/04/2023	92.1141	12,357,626.29
21/04/2023	91.9721	12,338,575.68
22/04/2023	91.9636	12,337,427.28
23/04/2023	91.955	12,336,278.89
24/04/2023	91.4783	12,241,249.20
25/04/2023	88.9638	11,912,776.50
26/04/2023	89.2115	11,980,948.85
27/04/2023	91.3545	12,268,746.94
28/04/2023	91.9859	12,353,537.55
29/04/2023	92.4426	12,414,873.17
30/04/2023	92.434	12,413,717.12
01/05/2023	92.4601	12,417,217.55
02/05/2023	91.5952	12,301,066.08
03/05/2023	91.0726	12,230,886.95
04/05/2023	91.4411	12,280,376.65
05/05/2023	93.503	12,557,287.29
06/05/2023	93.9414	12,616,158.96
07/05/2023	93.9326	12,614,983.49
08/05/2023	94.963	12,753,354.23
09/05/2023	94.1012	12,637,621.14
10/05/2023	95.7074	12,853,329.85
11/05/2023	95.7548	12,859,694.16
12/05/2023	95.4778	12,826,990.84
13/05/2023	95.7695	12,866,184.67
14/05/2023	95.7606	12,864,985.59
15/05/2023	96.7233	12,994,322.10
16/05/2023	97.0944	13,044,179.81
17/05/2023	98.3524	13,213,182.49
18/05/2023	100.9063	13,556,285.44
19/05/2023	100.9519	13,577,421.91
20/05/2023	100.9853	13,581,904.67
21/05/2023	100.9759	13,580,641.08
22/05/2023	101.6654	13,673,371.17
23/05/2023	99.9635	13,444,481.71
24/05/2023	99.9073	13,436,928.98

25/05/2023	103.5522	13,927,137.18
26/05/2023	107.9938	14,527,507.28
27/05/2023	107.8363	14,506,321.12
28/05/2023	107.8263	14,504,970.87
29/05/2023	107.7106	14,489,416.55
30/05/2023	108.2693	14,564,562.29
31/05/2023	106.6144	14,341,953.65
01/06/2023	108.3298	14,572,703.02
02/06/2023	108.5912	14,607,865.77
03/06/2023	108.5810	14,606,505.36
04/06/2023	108.5709	14,605,144.96
05/06/2023	108.3956	14,591,561.40
06/06/2023	109.3757	14,723,489.08
07/06/2023	107.3809	14,454,972.28
08/06/2023	108.0144	14,540,237.66
09/06/2023	108.6965	14,632,063.19
10/06/2023	108.2913	14,577,515.65
11/06/2023	108.2812	14,576,160.40
12/06/2023	110.8801	14,950,504.09
13/06/2023	111.4779	15,053,200.89
14/06/2023	112.6281	15,208,516.88
15/06/2023	113.3102	15,300,625.62
16/06/2023	111.9640	15,183,849.78
17/06/2023	110.5795	14,996,092.28
18/06/2023	110.5692	14,994,697.32
19/06/2023	110.5501	14,992,097.19
20/06/2023	110.4554	14,980,182.86
21/06/2023	108.3205	14,690,654.42
22/06/2023	109.1865	14,808,094.99
23/06/2023	107.7036	14,664,956.02
24/06/2023	108.6690	14,796,405.65
25/06/2023	108.6581	14,794,925.64
26/06/2023	107.4210	14,696,486.21
27/06/2023	109.1204	14,928,981.70
28/06/2023	108.9114	14,900,390.46
29/06/2023	108.8851	14,896,784.09
30/06/2023	110.1470	15,069,430.00
01/07/2023	110.6284	15,135,297.18
02/07/2023	110.6181	15,133,887.51
03/07/2023	110.9781	15,223,130.22
04/07/2023	110.6186	15,173,826.84
05/07/2023	110.1714	15,114,126.46
06/07/2023	109.2474	14,987,367.35
07/07/2023	108.8795	14,936,894.13
08/07/2023	108.9708	14,949,417.06
09/07/2023	108.9606	14,948,023.78
10/07/2023	109.3835	14,011,068.45
11/07/2023	109.4391	14,018,181.92
12/07/2023	110.7960	14,196,491.21
13/07/2023	112.9900	14,477,608.99



14/07/2023	111.0830	14,233,267.75
15/07/2023	110.7094	14,185,395.10
16/07/2023	110.6991	14,184,075.75
17/07/2023	111.5498	14,293,076.62
18/07/2023	111.8439	14,330,756.05
19/07/2023	111.6422	14,404,923.99
20/07/2023	108.5328	14,003,719.93
21/07/2023	108.6552	14,019,512.65
22/07/2023	109.3146	14,104,588.38
23/07/2023	109.3044	14,103,275.71
24/07/2023	109.5362	14,168,190.56
25/07/2023	110.7870	14,329,972.55
26/07/2023	110.6962	14,318,228.82
27/07/2023	111.1774	14,392,473.75
28/07/2023	112.4387	14,555,757.89
29/07/2023	113.5118	14,694,674.86
30/07/2023	113.5013	14,693,306.55
31/07/2023	113.7115	14,720,519.17
01/08/2023	113.9420	14,750,360.21
02/08/2023	110.7158	14,332,716.60
03/08/2023	110.4064	14,416,161.07
04/08/2023	109.6490	14,345,768.64
05/08/2023	109.5106	14,327,651.06
06/08/2023	109.5003	14,326,315.45
07/08/2023	110.4066	14,444,877.09
08/08/2023	108.9417	14,253,230.26
09/08/2023	107.4529	14,059,641.89
10/08/2023	107.4982	14,065,565.37
11/08/2023	105.8034	13,843,817.91
12/08/2023	105.9316	13,860,590.59
13/08/2023	105.9218	13,859,297.83
14/08/2023	107.7348	14,051,377.36
15/08/2023	107.3595	14,002,432.13
16/08/2023	106.0731	14,034,654.78
17/08/2023	105.0798	14,015,601.98
18/08/2023	105.2750	14,041,648.55
19/08/2023	105.5589	14,079,510.16
20/08/2023	105.5491	14,078,199.66
21/08/2023	107.9770	14,402,040.28
22/08/2023	107.2541	14,405,619.72
23/08/2023	109.6141	14,722,602.39
24/08/2023	107.5524	14,445,688.17
25/08/2023	107.4188	14,427,743.09
26/08/2023	107.6941	14,464,717.45
27/08/2023	107.6841	14,463,370.33
28/08/2023	108.6938	14,598,986.81
29/08/2023	111.1204	14,924,917.66
30/08/2023	111.7303	15,006,833.91
31/08/2023	112.2635	15,078,440.17
01/09/2023	113.2439	15,210,125.17

02/09/2023	113.4617	15,239,377.12
03/09/2023	113.4511	15,237,957.18
04/09/2023	113.4826	15,131,943.26
05/09/2023	114.4189	15,256,790.26
06/09/2023	114.5041	15,268,155.45
07/09/2023	113.0778	15,077,975.01
08/09/2023	113.3586	15,115,410.55
09/09/2023	113.3480	15,114,001.37
10/09/2023	113.3374	15,112,592.19
11/09/2023	114.3231	15,244,025.91
12/09/2023	112.2309	14,939,542.31
13/09/2023	112.8314	15,019,473.96
14/09/2023	113.5481	15,114,884.70
15/09/2023	111.1771	14,596,291.06
16/09/2023	111.8467	14,684,207.13
17/09/2023	111.8362	14,682,823.10
18/09/2023	111.6480	14,658,113.75
19/09/2023	111.1333	14,640,547.75
20/09/2023	108.8556	14,342,061.33
21/09/2023	106.7367	14,062,891.16
22/09/2023	107.7062	14,190,628.48
23/09/2023	107.5916	14,175,533.10
24/09/2023	107.5816	14,174,213.66
25/09/2023	107.9818	14,226,941.87
26/09/2023	106.3403	14,010,665.46
27/09/2023	107.1150	14,113,760.24
28/09/2023	109.2407	14,393,851.80
29/09/2023	109.5590	14,435,788.87
30/09/2023	109.0209	14,364,891.07
01/10/2023	109.0108	14,363,553.21
02/10/2023	109.9386	14,495,800.59
03/10/2023	108.3474	14,524,947.55
04/10/2023	110.4775	14,810,501.51
05/10/2023	110.0824	14,757,534.64
06/10/2023	112.1291	15,101,914.90
07/10/2023	111.7679	15,053,266.79
08/10/2023	111.7575	15,051,867.71
09/10/2023	112.0655	15,093,352.87
10/10/2023	113.1963	15,245,646.73
11/10/2023	113.5855	15,298,066.75
12/10/2023	113.5873	15,255,586.21
13/10/2023	111.1527	14,993,606.17
14/10/2023	112.0448	15,113,939.81
15/10/2023	112.0344	15,112,534.33
16/10/2023	113.1858	15,267,853.89
17/10/2023	112.3862	15,146,750.48
18/10/2023	110.3896	14,891,868.46
19/10/2023	109.4238	14,366,714.43
20/10/2023	107.6065	14,128,110.34
21/10/2023	107.2836	14,085,723.79



22/10/2023	107.2736	14,084,412.95
23/10/2023	107.7154	14,142,416.88
24/10/2023	108.8177	14,287,134.44
25/10/2023	105.0421	13,792,532.72
26/10/2023	103.3143	13,565,662.40
27/10/2023	104.6111	13,735,936.05
28/10/2023	104.5943	13,733,725.03
29/10/2023	104.5845	13,732,446.02
30/10/2023	105.4270	13,843,069.05
31/10/2023	105.4949	13,973,043.80
01/11/2023	107.9445	14,297,498.30
02/11/2023	111.3303	14,780,950.36
03/11/2023	111.7070	14,830,965.84
04/11/2023	111.2939	14,776,117.54
05/11/2023	111.2836	14,774,744.56
06/11/2023	111.7580	14,837,731.14
07/11/2023	112.3664	14,918,513.93
08/11/2023	113.5572	15,076,610.30
09/11/2023	113.0564	15,010,124.52
10/11/2023	115.6230	15,656,698.57
11/11/2023	115.6951	15,666,455.94
12/11/2023	115.6843	15,664,999.39
13/11/2023	115.5095	15,645,818.20
14/11/2023	118.1680	16,011,004.54
15/11/2023	117.6983	15,947,360.08
16/11/2023	116.1880	15,742,725.98
17/11/2023	116.5432	15,790,851.68
18/11/2023	116.3084	15,759,031.92
19/11/2023	116.2976	15,757,565.98
20/11/2023	117.6266	15,982,642.04
21/11/2023	116.0738	15,801,655.01
22/11/2023	116.4951	15,848,952.35
23/11/2023	115.9960	15,781,051.28
24/11/2023	115.7952	15,753,734.08
25/11/2023	115.6308	15,731,375.47
26/11/2023	115.6201	15,729,911.18
27/11/2023	115.7958	15,815,322.34
28/11/2023	115.4586	15,774,199.79
29/11/2023	115.9437	15,840,475.89
30/11/2023	115.9157	15,836,652.15
01/12/2023	116.1977	15,875,179.63
02/12/2023	116.7228	15,946,921.54
03/12/2023	116.7120	15,945,436.30
04/12/2023	114.9663	15,716,940.44
05/12/2023	115.5668	15,849,030.42
06/12/2023	114.8170	15,770,668.81
07/12/2023	117.5670	16,236,705.28
08/12/2023	118.4465	16,358,156.88
09/12/2023	118.4354	16,356,632.65
10/12/2023	118.4244	16,355,108.42

11/12/2023	119.4907	16,502,378.23
12/12/2023	120.1241	16,604,356.49
13/12/2023	120.6626	16,688,783.70
14/12/2023	121.7445	16,839,661.95
15/12/2023	121.3280	16,803,055.25
16/12/2023	121.0498	16,764,523.47
17/12/2023	121.0385	16,762,964.26
18/12/2023	121.6493	16,847,554.29
19/12/2023	122.6071	16,980,204.58
20/12/2023	120.2235	16,650,085.99
21/12/2023	122.3727	17,067,739.73
22/12/2023	122.1699	17,077,944.57
23/12/2023	121.7771	17,023,041.44
24/12/2023	121.7658	17,021,457.24
25/12/2023	121.7544	17,019,873.05
26/12/2023	122.9576	17,588,059.82
27/12/2023	123.0702	17,604,171.60
28/12/2023	122.7949	17,604,791.88
29/12/2023	121.6231	18,026,010.26
30/12/2023	122.2035	18,112,030.23
31/12/2023	122.1921	18,110,343.85