

ИЗВЕШТАЈ ЗА СЕОПФАТНА ДОБИВКА

Датум	1.1.2026
Датум	30.6.2026
ЕМБС	7515618

Број	позиција на имотот	претходен период	тековен период
44	ПРИХОДИ ОД УПРАВУВАЊЕ (45+46)	24.189.700,0000	67.980.856,0000
45	Отворени фондови	24.189.700,0000	67.980.856,0000
46	Затворени фондови	0,0000	0,0000
47	ПРИХОД ОД ВЛЕЗЕН НАДОМЕСТ (48+49)	0,0000	0,0000
48	Отворени фондови	0,0000	0,0000
49	Затворени фондови	0,0000	0,0000
50	ПРИХОД ОД ИЗЛЕЗЕН НАДОМЕСТ (51+52)	0,0000	0,0000
51	Отворени фондови	0,0000	0,0000
52	Затворени фондови	0,0000	0,0000
53	Останати приходи	92.133,0000	0,0000
54	ПРИХОД ОД НАДОМЕСТ ЗА УПРАВУВАЊЕ (44+47+50+53)	24.281.833,0000	67.980.856,0000
55	Трошоци за посредување и продажба на удели	0,0000	0,0000
56	Останати трошоци	0,0000	0,0000
57	Расходи од управување со фондот (55 + 56)	0,0000	0,0000
58	Нето резултат од надомест за управување со фондови (54+57)	24.281.833,0000	67.980.856,0000
59	Нето приход од управување со портфолио	0,0000	0,0000
60	Приход од инвестициско советување	0,0000	0,0000
61	ФИНАНСИСКИ ПРИХОДИ И РАСХОДИ (Σ ОД 62 ДО 67)	0,0000	484.875,0000
62	Нето приход од камата	0,0000	484.875,0000
63	Нето курсни разлики	0,0000	0,0000
64	Нето нереализирани и реализирани добивки од финансиски средства	0,0000	0,0000
65	Нето реализирани добивки од продажба на финансиски средства	0,0000	0,0000
66	Останати приходи и расходи од финансиски инструменти	0,0000	0,0000
67	Намалување на вредноста на финансиските средства	0,0000	0,0000
68	Општи и административни трошоци на работењето	-6.153.585,0000	-10.536.973,0000
69	Амортизација и вредносно усогласување на останатите средства	-99.864,0000	-342.466,0000
70	Резервации	0,0000	0,0000
71	Останати приходи и расходи од работењето	0,0000	0,0000
72	Вкупни приходи	0,0000	0,0000
73	Вкупни расходи	0,0000	0,0000
74	ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА ПРЕД ОДАНОЧУВАЊЕ	18.028.384,0000	57.586.292,0000
75	Данок на добивка	1.802.838,0000	5.758.629,0000
76	ДОБИВКА ИЛИ ЗАГУБА (74-75)	16.225.546,0000	51.827.663,0000
77	Промена на ревалоризациски резерви(недвижност, постројки,	0,0000	0,0000
78	Нереализирани добивки/загуби од финансиски средства	0,0000	0,0000
79	Добивки/загуби од инструменти за заштита на паричен тек	0,0000	0,0000
80	ОСТАНАТА ВКУПНА ДОБИВКА (Σ ОД 77 ДО 79)	0,0000	0,0000
81	ВКУПНА ДОБИВКА (76+80)	16.225.546,0000	51.827.663,0000
82	Рекласификациски усогласувања	0,0000	0,0000

ИЗВЕШТАЈ ЗА ФИНАНСИСКАТА СОСТОЈБА

Датум од: 1.1.2026
 Датум до: 30.6.2026
 ЕМБС на ДУФ: 7515618

Број	позиција на имотот	претходен период	тековен период
1	ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА (Σ од 2 до 6)	28.239.996,0000	65.483.581,0000
2	Парични средства	28.239.996,0000	65.483.581,0000
3	Финансиски средства по фер вредност	0,0000	0,0000
4	Финансиски средства расположиви за продажба	0,0000	0,0000
5	Заеми и побарувања	0,0000	0,0000
6	Финансиски средства кои се чуваат до доспевање	0,0000	0,0000
7	ПОБАРУВАЊА (8+9)	18.513.186,0000	54.151.999,0000
8	Побарувања врз основа на управување со фондови и портфолио	0,0000	0,0000
9	Останати побарувања	18.513.186,0000	54.151.999,0000
10	ПЛАТЕНИ ТРОШОЦИ ЗА ИДНИОТ ПЕРИОД И НЕДОСТАСАНА НАПЛАТА НА ПРИХОДИ	0,0000	0,0000
11	ОДЛОЖЕНИ ДАНОЧНИ СРЕДСТВА	0,0000	0,0000
12	НЕДВИЖНОСТИ, ПОСТРОЈКИ И ОПРЕМА	0,0000	7.554.552,0000
13	ВЛОЖУВАЊА ВО НЕДВИЖНОСТИ	0,0000	0,0000
14	НЕМАТЕРИЈАЛНИ СРЕДСТВА	0,0000	0,0000
15	ДРУГИ СРЕДСТВА	8.154.256,0000	1.759.550,0000
16	ВКУПНА АКТИВА (1+7+10+11+12+13+14+15)	54.907.438,0000	128.949.682,0000
17	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	0,0000	0,0000
18	КАПИТАЛ И РЕЗЕРВИ (19+20+21+26+30+31)	51.417.395,0000	114.629.214,0000
19	Запишан капитал	9.545.103,0000	9.545.103,0000
20	Капитални резерви	0,0000	0,0000
21	РЕЗЕРВИ (Σ од 22 до 25)	0,0000	8.594.084,0000
22	Законски резерви	0,0000	476.000,0000
23	Статутарни резерви	0,0000	0,0000
24	Резерви за сопствени акции/удели	0,0000	0,0000
25	Други резерви	0,0000	8.118.084,0000
26	РЕВАЛОРИЗАЦИСКИ РЕЗЕРВИ (Σ 27 до 29)	0,0000	0,0000
27	Ревалоризација на финансиски средства расположиви за продажба	0,0000	0,0000
28	Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита	0,0000	0,0000
29	Останати ревалоризациски резерви	0,0000	0,0000
30	Задржана добивка или пренесена загуба	25.521.308,0000	44.662.364,0000
31	Добивка или загуба за тековната година	16.350.984,0000	51.827.663,0000
32	ОБВРСКИ (Σ од 33 до 38)	1.673.267,0000	8.561.839,0000
33	Обврски по основ на управување со фондови и потрфолио	0,0000	0,0000
34	Обврски по основ на кредити и заеми	0,0000	0,0000
35	Останати обврски по основ на финансиски инструменти	0,0000	0,0000
36	Обврски спрема добавувачи	0,0000	0,0000
37	Обврски за исплата на дивиденда или удел во добивката	0,0000	0,0000
38	Останати обврски	1.673.267,0000	8.561.839,0000
39	РЕЗЕРВАЦИИ	0,0000	0,0000
40	Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди	0,0000	0,0000
41	Одложени даночни обврски	1.816.776,0000	5.758.629,0000
42	ВКУПНА ПАСИВА (18+32+39+40+41)	54.907.438,0000	128.949.682,0000
43	ВОНБИЛАНСНА ЕВИДЕНЦИЈА	0,0000	0,0000

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИТЕ ТЕКОВИ (индиректна метода)

Датум од:

Датум до:

ЕМБС на ДУФ:

позиција на имотот	претходен	тековен период
Добивка/загуба пред оданочување во тековната година	18.167.760,0000	57.586.292,0000
Амортизација на долгорочните материјални и нематеријални средства	99.864,0000	342.466,0000
Исправка на вредноста на побарувањата и сл.		
Резервации		
Приходи од камата		
Расходи за камата		
Зголемување/намалување на побарувањата поврзани со управувањето со фондови и портфолио	-5.410.897,0000	-34.145.792,0000
Зголемување/намалување на останатите побарувања	-822.736,0000	-2.088.677,0000
Зголемување/намалување на финансиските средства по фер вредност низ сметката за добивка и загуба		
Парични приливи од камата		
Парични одливи за камата		
Парични приливи од дивиденда		
Зголемување/намалување на останати позиции во активата		
Зголемување/намалување на обврските по основ на управување со фондови и портфолио		
Зголемување/намалување на обврските кон добавувачите	0,0000	
Зголемување/намалување на останатите обврски	-8.917.807,0000	5.677.755,0000
Зголемување/намалување на останатите позиции во пасивата		
Платен данок на добивка	0,0000	
I. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ФИНАНСИСКИ АКТИВНОСТИ (Σ од 123 до 140)	3.116.184,0000	27.372.044,0000
Парични приливи од продажба на финансиски средства расположиви за продажба		
Парични одливи за купување на финансиски средства расположиви за продажба	0,0000	
Парични приливи од вложувања во заеми и побарувања		
Парични одливи за пласмани во заеми и побарувања	0,0000	
Парични приливи од вложувања во финансиски средства кои се држат до доспевање	0,0000	
Парични одливи за вложувања во финансиски средства кои се држат до доспевање		
Парични одливи за купување на недвижности, опрема и нематеријални средства	-42.371,0000	-52.000,0000
Парични приливи од продажба на недвижности, опрема и нематеријални средства		
Останати парични приливи од инвестициски активности		
Останати парични одливи од инвестициски активности	0,0000	
II. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ИНВЕСТИЦИСКИ АКТИВНОСТИ (Σ од 142 до 151)	-42.371,0000	-52.000,0000
Уплата на сопствениците на друштвото	0,0000	
Парични одливи за купување на сопствени акции/откуп на удели	0,0000	
Исплата на дивиденда или удели во добивката	0,0000	
Парични приливи од кредити	0,0000	
Парични одливи за исплата на кредити	0,0000	
Парични приливи од издадени финансиски инструменти	0,0000	
Парични одливи за издадени финансиски инструменти	0,0000	
Останати парични приливи од финансиска активност	0,0000	
Останати парични одливи од финансиска активност	0,0000	
III. НЕТО ПАРИЧЕН ТЕК ОД ФИНАНСИСКА АКТИВНОСТ (Σ 153 до 161)	0,0000	0,0000
IV. НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА ПАРИЧНИ СРЕДСТВА И ПАРИЧНИ ЕКВИВАЛЕНТИ (141+152+162)	3.073.813,0000	27.320.044,0000
V. Парични средства и парични еквиваленти на почетокот на периодот	25.166.183,0000	38.163.537,0000
VI. Парични средства и парични еквиваленти на крајот на периодот (163+164)	28.239.996,0000	65.483.581,0000

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА КАПИТАЛОТ

1.1.2026
30.6.2026
7515618

Број	Позиција (капитал и резерви)		Акционерски капитал	Акумулирана добивка/загуба	Ревалоризациски резерви	Законски резерви	Добивка/загуба за тековниот период	Вкупно
166	Состојба на почеток на претходниот период	BalanceAtBeginningOfThePreviousPeriod	9.545.103,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	9.545.103,0000
167	Промена на сметководствените политики	ChangesInAccountancyPolicies	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
168	Исправка на грешки за претходниот период	CorrectionOfErrorsInPreviousPeriod	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
169	Состојба на почетокот на претходната година (исправка)	BalanceAtTheBeginningOfTheCurrentPeriod	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
170	Добивка или загуба за периодот	ProfitOrLossForThePeriod	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
171	Останата сеопфатна добивка	OtherComprehensiveIncome	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	53.256.448,0000	53.256.448,0000
172	Вкупна сеопфатна добивка	TotalComprehensiveIncome	9.545.103,0000	0,0000	0,0000	0,0000	53.256.448,0000	62.801.551,0000
Трансакции со сопствениците:								
173	Уплатен капитал	PaidInCapitalOwnersTransactions	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
174	Распределба за резерви	AllocationToReservesOwnersTransactions	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
175	Распределба за дивиденди	DistributionOfDividendsOwnersTransactions	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
176	Состојба на последниот ден на претходниот период	BalanceTheLastDayOfThePreviousPeriod	9.545.103,0000	53.256.448,0000	0,0000	0,0000	0,0000	62.801.551,0000
177	Состојба на почетокот на тековниот период	BalanceAtTheBeginningOfTheCurrentPeriod	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
178	Промена на сметководствените политики	ChangesInAccountancyPoliciesOfTheCurrentPeriod	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
179	Исправка на грешки за претходниот период	CorrectionOfErrorsInPreviousPeriod	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
180	Состојба на почетокот на тековниот период (исправка)	BalanceAtTheBeginningOfTheCurrentPeriod	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
181	Сеопфатна добивка	ComprehensiveProfit	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
182	Добивка или загуба за периодот	ProfitOrLossForThePeriodOfOwners	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	51.827.663,0000	51.827.663,0000
183	Резерви	Reserves	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
184	Останата сеопфатна добивка	OtherComprehensiveIncomeOfOwners	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
185	Вкупна сеопфатна добивка	TotalComprehensiveIncomeOfOwners	9.545.103,0000	53.256.448,0000	0,0000	0,0000	51.827.663,0000	114.629.214,0000
Трансакции со сопствениците:								
186	Уплатен капитал	PaidInCapital	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
187	Распределба за резерви	AllocationToReserves	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
188	Распределба за дивиденди	DistributionOfDividends	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000	0,0000
189	Состојба на последниот ден на тековниот период	BalanceAtTheLastDayOfTheCurrentPeriod	9.545.103,0000	53.256.448,0000	0,0000	0,0000	51.827.663,0000	114.629.214,0000

ИЗВЕШТАЈ
за сопствените средства
состојба на ден 30.06.2026

Ред. бр.	Опис	Износ
1	2	3
	Сопствени средства	
	Основен капитал	
	Редовен основен капитал (РОК)	
1	Капитални инструменти од РОК и премиите кои се однесуваат на овие инструменти	9.545.103,00
2	Нераспределена добивка за тековната година	51.827.663,00
3	Нераспределена добивка од претходните години и резерви од добивките	53.256.448,00
4	Независно ревидирана добивка од тековната година без предвидените трошоци или дивиденди	0,00
5	Редовен основен капитал (РОК) пред усогласување на вредноста и примена на одбитните ставки (збир од 1 до 4)	114.629.214,00
6	Нематеријални средства (негативен износ)	
7	Одложени даночни средства кои зависат од идната профитабилност (негативен износ)	
8	Ревалоризациски резерви	
9	Добивки или загуби по обврски вреднувани по фер вредност настанати како последица на промена на сопствената кредитна способност	
10	Директни или индиректни вложувања на ДУИФ во сопствени инструменти од редовниот основен капитал (негативен износ)	
11	Директни, индиректни или синтетички вложувања во инструменти од редовниот основен капитал на субјекти од финансискиот сектор, ако тие субјекти имаат реципрочни меѓусебни вложувања со друштвото за управување коишто вештачки ги зголемуваат неговите сопствени средства (негативен износ)	
12	Директни, индиректни или синтетички вложувања во инструменти од редовниот основен капитал на субјекти од финансискиот сектор, ако друштвото нема значајно вложување во тие субјекти (износот над прагот од 10%, без признатите кратки позиции) (негативен износ)	
13	Директни, индиректни или синтетички вложувања во инструменти од редовниот основен капитал на субјекти од финансискиот сектор, ако друштвото има значајно вложување во тие субјекти (износот над прагот од 10%, без признатите кратки позиции) (негативен износ)	
14	Одложени даночни средства кои произлегуваат од привремени разлики (износот над прагот од 10%, без поврзаните даночни обврски) (негативен износ)	
15	Загуба на крајот на годината или тековна загуба (негативен износ)	
16	Трошоци за данок коишто можат да се утврдат во моментот на пресметката (негативен износ)	
17	Квалификувани одбитоци на додатниот основен капитал кои го преминуваат додатниот основен капитал на друштвото за управување (негативен износ)	
18	Вкупни усогласувања на вредноста на редовниот основен капитал (збир на позициите од 6. до 17.)	0,00
19	Редовен основен капитал (збир на позициите од бр.5. и бр.18.)	114.629.214,00
	Додатен основен капитал (ДОК)	
20	Капитални инструменти кои го сочинуваат делот од додатниот основен капитал и премиите кои се однесуваат на овие инструменти	
21	од што: распоредено како капитал врз основа на применливите сметководствени стандарди	
22	од што: распоредено како обврски врз основа на применливите сметководствени стандарди	
23	Додатен основен капитал пред усогласување на вредноста и примена на одбитните ставки	
24	Директни и индиректни вложувања на друштвото за управување во сопствени инструменти на додатниот основен капитал (негативен износ)	
25	Директни, индиректни и синтетички вложувања во инструменти на додатниот основен капитал на субјекти од финансискиот сектор, ако тие субјекти имаат со друштвото за управување реципрочни меѓусебни вложувања чијашто цел е вештачки да го зголемат капиталот на друштвото за управување (негативен износ)	
26	Директни, индиректни и синтетички вложувања во инструменти на додатниот основен капитал на субјекти од финансискиот сектор, ако друштвото за управување во тие субјекти нема значајно вложување (износот над прагот од 10% без признати кратки позиции) (негативен износ)	
27	Директни, индиректни и синтетички вложувања на друштвото за управување во инструменти на додатниот основен капитал на субјекти од финансискиот сектор, ако друштвото за управување во тие субјекти има значајно вложување (без признати кратки позиции) (негативен износ)	
28	Квалификувани одбитоци на дополнителниот капитал кои го преминуваат дополнителниот капитал на друштвото за управување (негативен износ)	
29	Вкупни усогласувања на вредноста на додатниот основен капитал - се внесува збир на позициите од 24. до 28.	0,00
30	Додатен основен капитал - се внесува збирот на позициите од бр.23. и бр.29.	0,00
31	Основен капитал - се внесува збирот на позициите од бр. 19. и бр.30.	114.629.214,00
	Дополнителен капитал (ДК)	
32	Инструменти на дополнителниот капитал и премиите кои се однесуваат на овие инструменти	
33	Дополнителен капитал пред усогласување на вредноста на дополнителниот капитал и примена на одбитните ставки (позиција 35.)	
34	Директни или индиректни вложувања на друштвото за управување во сопствени инструменти на дополнителниот капитал и субординираните кредити (негативен износ)	
35	Вложувања во инструменти на дополнителен капитал и субординирани кредити на лица од финансискиот сектор кои имаат реципрочни меѓусебни вложувања во друштвото за управување кои се извршени со цел прикажување на поголем износ на капитал (негативен износ)	
36	Директни или индиректни вложувања во инструменти на дополнителниот капитал и субординирани кредити на лица од финансискиот сектор во кои друштвото за управување нема квалификувано учество кое претставува најмалку 10% од капиталот (негативен износ)	
37	Директни или индиректни вложувања во инструменти на дополнителен капитал и субординирани кредити на лица од финансискиот сектор во кои друштвото за управување има квалификувано учество кое претставува најмалку 10% од капиталот (негативен износ)	
38	Вкупни усогласувања на вредноста на дополнителниот капитал (збир на позициите од 34. до 37)	0,00
39	Вкупен дополнителен капитал (збир на позициите од 33. и 38.)	0,00
	Општи трошоци на друштвото за управување од претходната деловна година	
40	Вкупни расходи	
41	Удели во добивката и останати варијабилни награди на вработените (негативен износ)	
42	Провизии и надоместоци (негативен износ)	
43	Трансакциски трошоци (негативен износ)	
44	Расходи од невообичаени активности (негативен износ)	
45	Вкупни општи трошоци на друштвото за управување од претходната година (збир на позициите од 40. до 44.)	0,00
	КАПИТАЛНИ БАРАЊА	
I	ВКУПЕН КАПИТАЛ (збир на позициите 31. и 39.)	114.629.214,00

II	КАПИТАЛНИ БАРАЊА согласно член 5 став (4) алинеја 2 од Законот за инвестициски фондови - една четвртина од општите фиксни трошоци наведени во билансот на успех за претходната година	1.563.362,00
III	КАПИТАЛНИ БАРАЊА согласно член 5 став (4) алинеја 1 од Законот за инвестициски фондови - износот на почетниот капитал од член 5 став (1) од Законот, односно кога постои обврска за внесување дополнителен капитал, вкупниот износ на основниот и дополнителниот капитал од член 5 став (2) од Законот	9.545.103,00
IV	Вишок (+)/ Недостиг (-) на капитал	105.084.111,00
	Дополнителни информации	
46	Одлуки од Собрание на акционери (изгласана дивиденда за тековната година)	
47	Одлуки од Собрание на акционери (исплатена дивиденда за тековната година)	
48	Капитални резерви (премии од издадени капитални инструменти)	
49	Резерви од добивката (акумулирана добивка и резерви)	
50	Невклучена добивка од тековната година	
51	Ревалоризациски резерви	
52	0,02% од вредноста на имотот на отворените инвестициски фондови со кои управува друштвото за управување чија вкупна вредност е поголема од 250 милиони евра во денарска противвредност	