NLB Fondovi

**КВАРТАЛНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ**

**Назив на инвестицискиот фонд:**
**НЛБ БРИК - отворен инвестициски фонд**

**Деловна година: 2026**
**Период на известување: 01.01 - 30.09.2026**

**Извештаи:**

**1.ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ИНВЕСТИЦИОНИОТ ФОНД**
**2.ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКИТЕ И ЗАГУБИТЕ НА ФОНДОТ**
**3.ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО ИМОТОТ НА ФОНДОТ**
**4.ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛИ НА ФОНДОТ**
**5.ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ ( Индиректна метода)**
**6.ТРОШОЦИ НАПЛАТЕНИ НА ТОВАР НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД**

**ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 30.09.2026 ГОДИНА**

**НЛБ БРИК Отворен инвестициски фонд**

**9110000000062**

| Реден број | Збирно конто | Позиција | Тековен период 01.01 - 30.09.2025 | Тековен период 01.01 - 30.09.2026 |
|---|---|---|---|---|
| | | ***ФИНАНСИСКИ СРЕДСТВА*** | | |
| 1 | 10 | Парични средства и парични еквиваленти | 7,410,157.80 | 1,987,118.30 |
| 2 | *(сум 2а:2в)* | *Вложувања во хартии од вредност и депозити* | 118,429,996.66 | 125,328,670.91 |
| 2а | 3 | Финансиски средства по објективна вредност преку добивка или з | 111,429,996.66 | 112,628,670.91 |
| 2б | 4 | Финансиски средства по објективна вредност преку сеопфатна до | 0.00 | 0.00 |
| 2в | 5 | Вложувања кои се чуваат до доспевање | 7,000,000.00 | 12,700,000.00 |
| | | ОСТАНАТИ СРЕДСТВА | 0.00 | 0.00 |
| 3 | 11+12 | Побарувања по основ на продажба на преносливи хартии од вредност и останати финансиски инструменти | 0.00 | 0.00 |
| 4 | 13 | Побарувања по основ на дивиденди, парични депозити и отплата на обврзници | 234,605.90 | 311,080.13 |
| 5 | 14 | Побарувања по основ на дадени аванси | 0.00 | 0.00 |
| 6 | 15 | Побарувања од друштвото за управување | 0.00 | 0.00 |
| 7 | 16 | Побарувања од депозитарната банка | 0.00 | 0.00 |
| 8 | 17 | Останати побарувања на фондот | 0.00 | 0.00 |
| 9 | 18 | Побарувања по основ на камата и останати средства | 6,558.90 | 13,917.81 |
| ***А.(Сум 1-9)*** | | ***Вкупно средства*** | ***126,081,319.26*** | ***127,640,787.15*** |
| | 990-994 | Активна вонбилансна евиденција | 0.00 | 0.00 |
| | | ***ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ*** | 0.00 | 0.00 |
| 10 | 20+21 | Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и финансиски обврски кои се мерат по објективна вредност | 0.00 | 0.00 |
| 11 | 22 | Финансиски обврски кои се мерат по амаортизирана набавна вредност | 0.00 | 0.00 |
| | | ОСТАНАТИ ОБВРСКИ | 0.00 | 0.00 |
| 12 | 23 | Обврски кон друштвото за управување | 304,130.78 | 314,799.42 |
| 13 | 24 | Обврски кон депозитарната банка | 35,481.91 | 36,719.89 |
| 14 | 25 | Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот | 26,200.89 | 18,635.77 |
| 15 | 26 | Обврски по основ на исплата на имателите на документи за удел | 0.00 | 6,662,480.00 |
| 16 | 27 | Останати обврски на фондот | 0.00 | 0.00 |
| 17 | 28 | Обврски по основ на пресметана камата | 0.00 | 0.00 |
| Б.(Сум 10-17) | | Вкупно краткорочни обврски | 365,813.58 | 7,032,635.08 |
| В. (А-Б) | | *Нето имот на фондот* | *125,715,505.68* | *120,608,152.07* |
| Г. | | Број на издадени удели | 737,837.0963 | 759,796.5266 |
| Д. (В/Г) | | Нето имот по удел | 170.3838 | 158.7374 |
| 18 | 90 | Издадени удели на инвестицискиот фонд | 438,704,173.80 | 471,133,801.70 |
| 19 | 92 | Повлечени удели на инвестицискиот фонд | -321,572,033.04 | -350,524,561.22 |
| 20 | 94 | Добивка/загуба во тековната финасиска година | 9,747,228.05 | -7,472,187.55 |
| 21 | 95 | Задржана добивка/загуба од претходните периоди | -1,163,863.13 | 7,471,099.14 |
| 22 | 96 | Ревалоризација на финасискиот имот расположлив за продажба | 0.00 | 0.00 |
| ***Г.(Сум 18-23)*** | | ***Вкупно обврски спрема изворите на средства*** | ***125,715,505.68*** | ***120,608,152.07*** |
| 99 | 995-999 | Пасивна вонбилансна евиденција | 0.00 | 0.00 |

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 30.09.2026 ГОДИНА**
**НЛБ БРИК Отворен инвестициски фонд**
**9110000000062**

| Реден број | Збирно конто | Позиција | Тековен период 01.01 - 30.09.2025 | Тековен период 01.01 - 30.09.2026 |
|---|---|---|---|---|
| | | ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА | | |
| 1 | 73 | Реализирани добивки од продажба на финасиски инструменти | 78,791.05 | 0.00 |
| 2 | 70 | Приходи од камата и амортизација на премија (дисконт) на средства со фиксно доспевање | 157,293.14 | 197,690.80 |
| 3 | 71 (без 71х) | Позитивни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност) | 393,811.95 | 326,896.33 |
| 4 | 74 | Приходи од дивиденди | 2,649,791.13 | 2,468,526.57 |
| 5 | 75 | Останати приходи | 118.38 | 356,692.15 |
| **А.(Сум 1- 5)** | | **Вкупно приходи од вложувања** | **3,279,805.65** | **3,349,805.85** |
| | | РАСХОДИ | | |
| 6 | 63 | Реализирани загуби од продажба на финасиски инструменти | 0.00 | 0.00 |
| 7 | 60 (без 60х) | Негативни курсни разлики од монетарни финасиски инструменти (со исклучок на хартии од вредност) | 536,753.78 | 266,315.58 |
| 8 | 61 | Расходи од односите со друштвото за управување | 2,642,185.59 | 2,830,258.85 |
| 9 | 67 | Расходи од камата | 0.00 | 0.00 |
| 10 | 65 | Надоместок на депозитарна банка | 388,529.96 | 440,477.81 |
| 11 | 6961 | Надоместок на Комисија за хартии од вредност | 189,995.56 | 113,293.70 |
| 12 | 66 | Трансакциски трошоци | 14,092.08 | 20,248.82 |
| 13 | 64 | Намалување на средства | 73,078.33 | 201,205.81 |
| 14 | 69 | Останати дозволени трошоци на фондот | 222,014.34 | 270,097.11 |
| **Б.(Сум 6-13)** | | **Вкупно расходи** | **4,066,649.64** | **4,141,897.68** |
| В. (А-Б) | | Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност | -786,843.99 | -792,091.83 |
| | | НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ И ДЕРИВАТИВНИ ИНСТРУМЕНТИ | | |
| г1 | 72-62 (без 72х-62х) | Нереализирани добивки (загуби) - сведување на објективна вредност | 21,895,551.88 | -10,168,106.16 |
| г3 | 71х-60х | Нето курсни разлики од финансиски инструменти | -11,361,479.84 | 3,488,010.44 |
| Г.(Сум г1-г3) | | Вкупно нереализирани добивки (загуби)од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти | 10,534,072.04 | -6,680,095.72 |
| Д. (В+Г) | | Нето зголемување ( намалување) на нето имотот од работењето на фондот | 9,747,228.05 | -7,472,187.55 |

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01 - 30.09.2026 ГОДИНА**
**НЛБ БРИК Отворен инвестициски фонд**
**9110000000062**

| Реден број | Збирно конто | Позиција | Тековен период 01.01 - 30.09.2025 | Тековен период 01.01 - 30.09.2026 |
|---|---|---|---|---|
| | | **Зголемување ( намалување) на нето имотот од работењето на фондот** | | |
| 1 (образец 2 В) | | Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност | -786,843.99 | -792,091.83 |
| 2 (образец 2 Г) | | Вкупно нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти | 10,534,072.04 | -6,680,095.72 |
| 3 | 96 | Ревалоризациски резерви и останати разлики од вреднување | 0.00 | 0.00 |
| А. (Сум 1- 4) | | **Зголемување (намалување) на нето-имотот од работењето на фондот** | 9,747,228.05 | -7,472,187.55 |
| 5 | 900П | Приливи од продажба на издадени документи за удел/акции на фондот | 8,820,823.57 | 19,812,156.95 |
| 6 | 900Д | Одливи од повлекување на удели / акции на фондот | -7,210,601.03 | -18,097,438.47 |
| Б. (Сум 5-6) | | **Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со удели / акции на фондот** | 1,610,222.54 | 1,714,718.48 |
| В. (А+Б) | | **Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот** | 11,357,450.59 | -5,757,469.07 |
| | | **Нето имот** | | |
| 7 | | На почетокот на периодот | 114,358,055.09 | 126,365,621.14 |
| Г. (7+В) | | На крајот на периодот | 125,715,505.68 | 120,608,152.07 |
| | | **Број на издадени и повлечени удели/акции на фондот** | | |
| 8 | | Издадени удели / акции на фондот во периодот | 55,215.9720 | 123,849.0589 |
| 9 | | Повлечени удели / акции на фондот во периодот | -44,687.8113 | -112,292.4721 |
| Д.(Сум 8-9) | | **Број на удели / акции на фондот** | *10,528.1607* | *11,556.5868* |

**ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01- 30.09.2026 ГОДИНА**
**НЛБ БРИК Отворен инвестициски фонд**
**9110000000062**

| Ред.број | Збирно конто | Позиција | Тековен период 01.01 - 30.09.2025 | Тековен период 01.01 - 30.09.2026 |
|---|---|---|---|---|
| | | **Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот** | | |
| 1 | | Нето имот на фондот на почетокот на периодот | 114,358,055.09 | 126,365,621.14 |
| 2 | | Број на удели / акции на почетокот на периодот | 727,308.94 | 748,239.9398 |
| А. | 1 / 2 | Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот | 157.2345 | 168.8838 |
| | | **Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на крајот на периодот** | | |
| 3 | | Нето имот на фондот на крајот на периодот | 125,715,505.68 | 120,608,152.07 |
| 4 | | Број на удели / акции на крајот на периодот | 737,837.10 | 759,796.5266 |
| Б. | 3 / 4 | Вредност на нето имотот на фондот по удел / акција на почетокот на периодот | 170.3838 | 158.7374 |
| В. | | **Дополнителни показатели и податоци** | | |
| 5 | | Однос на трошоците и просечната нето вредност на имотот | 2.2998% | 2.2726% |
| 6 | | Однос на нето добивката од вложувањата и просечната нето вредност на имотот | -0.6697% | -0.6296% |
| 7 | | Принос на инвестицискиот фонд | 8.3629% | -6.0079% |
| 8 | | Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд | 117,498,301.3254 | 125,818,044.2790 |

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ ( Индиректна метода)**

**НЛБ БРИК Отворен инвестициски фонд**

**9110000000062**

| Позиција | Број | Тековен период 01.01 - 30.09.2025 | Тековен период 01.01 - 30.09.2026 |
|---|---|---|---|
| Добивка или загуба | 1 | 9,747,228.05 | -7,472,187.55 |
| Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики | 2 | 0 | 0 |
| Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи | 3 | 0 | 0 |
| Приходи од камата | 4 | -157293.14 | -197,690.80 |
| Расходи од камата | 5 | 0 | 0 |
| Приходи од дивиденда | 6 | -2649791.13 | -2468526.57 |
| Намалување на финансискиот имот | 7 | 0 | 0 |
| Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност | 8 | -2,506,315.88 | 0.00 |
| Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари | 9 | -4,906,631.73 | -199,652.72 |
| Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови | 10 | 0 | 0 |
| Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти | 11 | 0 | 0 |
| Приливи од камата | 12 | 157,293.14 | 197,690.80 |
| Одливи од камата | 13 | 0.00 | 0.00 |
| Приливи од дивиденда | 14 | 2,649,791.13 | 2,468,526.57 |
| Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот | 15 | 0 | 0 |
| Зголемување (намалување) на останатиот имот | 16 | 111,248.91 | 282,478.89 |
| Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти | 17 | 0 | 0 |
| Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски | 18 | 0 | 0 |
| Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарната банка | 19 | 6,538.69 | -17,508.12 |
| Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење | 20 | 148.37 | 6,635,872.04 |
| ***Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)*** | ***21*** | ***2,452,216.41*** | ***-770,997.46*** |
| Приливи од издавање на удели | 22 | 8,820,823.57 | 19,812,156.95 |
| Одливи од откуп на удели | 23 | -7,210,601.03 | -18,097,438.47 |
| Исплата на имателите на удел од остварената добивка | 24 | 0 | 0 |
| Останати приливи од финансиски активности | 25 | 0 | 0 |
| Останати одливи од финансиски активности | 26 | 0 | 0 |
| ***Паричен тек од финансиски активности (Σ од 22 до 26 )*** | ***27*** | ***1,610,222.54*** | ***1,714,718.48*** |
| **Нето зголемување (намалување) на пари (21 +27)** | ***28*** | ***4,062,438.95*** | **943,721.02** |
| Пари на почеток на периодот | 29 | 3,347,718.85 | 1,043,397.28 |
| ***Пари на крај на периодот (28 +29)*** | ***30*** | ***7,410,157.8000*** | ***1,987,118.30*** |

**Трошоци наплатени на товар на инвестицискиот фонд**
**НЛБ БРИК Отворен инвестициски фонд**
**9110000000062**

| Вид на трошок | Износ (во денари) | (%) вредност на фондот |
|---|---|---|
| Надомест за управување | 2,830,258.85 | 2.2495% |
| Надомест за депозитарна банка | 440,477.81 | 0.3501% |
| Трошоци за купопродожба на имот на фонд | 20,248.82 | 0.0161% |
| Трошоци за водење регистар на удели | 0 | 0.0000% |
| Трошоци за ревизија | 29,120.00 | 0.0231% |
| Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел | 0 | 0.0000% |
| Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот | **0** | **0.0000%** |
| Трошоци за објава на проспект | 0 | 0.0000% |
| Други објави пропишани со закон | 134,546.42 | 0.1069% |
| Трошоци за месечен надомест за Комисија | 113,293.70 | 0.0900% |
| Други трошоци утврдени со статут и проспект: | 110,281.00 | 0.0877% |
| **Вкупно** | **3,678,226.60** | **2.9234%** |