БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН 31.03.2025 ГОДИНА

ВФП Дивиденда Акции (9100000000024)

Позиција	31.12.2024	31.03.2025
Финансиски средства		
Парични средства и парични еквиваленти	14.147.049,53	8.329.626,56
Вложување во хартии од вредност и депозити	**596.696.547,47**	**1.297.471.637,56**
финансиски средства кои се чуваат за тргување	596.696.547,47	1.282.471.637,56
финасиски средства расположиви за продажба	0,00	0,00
заеми и побарувања	0,00	0,00
вложувања кои се чуваат до доспевање	0,00	15.000.000,00
ОСТАНАТИ СРЕДСТВА		
Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност и останати побарувања	0,00	0,00
Побарувања по основ на дивиденди, парични депозити и отплата на обврзници	1.310.558,57	2.765.458,82
Побарувања по основ на дадени аванси	0,00	0,00
Побарувања од друштвото за управување	0,00	0,00
Побарувања од депозитарната банка	0,00	0,00
Останати побарувања од фондот	0,00	0,00
Побарувања по основ на камата и останати средства	0,00	42.372,68
Вкупено средства	**612.154.155,57**	**1.308.609.095,62**
Вонбилансна евиденција актива	**0,00**	**0,00**
ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ		
Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и останати обврски	5.236.211,54	14.805,55
Обврски по основ на вложувања во пласмани, депозити, репо договори и гарантни депозити	0,00	0,00
ОСТАНАТИ ОБВРСКИ		
Обврски кон друштвото за управување со фондови	2.397.039,84	4.511.233,75
Обврски кон депозитарната банка	102.089,74	212.858,38
Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот	159.457,89	235.886,74
Обврски по основ на исплата на имателите на удели	74.269,00	101.551,00
Останати обврски	70.000,08	484.000,03
Обврски по основ на пресметана камата	0,00	0,00
Вкупно краткорочни обврски	**8.039.068,09**	**5.560.335,45**

Време на извршување 15.4.2025. 17:48:46

Позиција	31.12.2024	31.03.2025
Нето имот на фондот	**604.115.087,48**	**1.303.048.760,17**
Број на издадени удели	3.968.251,4661	8.476.381,3385
Нето имот по удел	**152,2371**	**153,7270**
Издадени удели на инвестициискиот фонд	606.143.328,23	1.396.762.800,54
Повлечени удели на инвестициискиот фонд	-124.256.433,00	-214.849.404,19
Добивка/загуба во тековната финансиска година	61.948.952,68	-18.795.126,11
Задржана добивка /загуба од претходните периоди	60.279.239,57	139.930.489,93
Реваloризација на финансискиот имот расположив за продажба	0,00	0,00
Реваloризациски резерви на инструментите за заштита	0,00	0,00
Вкупно обврски спрема изворите на средства	**604.115.087,48**	**1.303.048.760,17**
Вонбилансна евиденција пасива	**0,00**	**0,00**

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.03.2025 ГОДИНА

ВФП Дивиденда Акции (9100000000024)

Позиција	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2025 - 31.03.2025
Приходи од вложувања во хартии од вредност		
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	73.846,46	236.052,80
Приходи од камати и амортизација на премија (дисконт) на имот со фиксно достасување	0,00	109.986,04
Позитивни курсни разлики од монетарните финансиски инструменти	328.018,21	941.907,82
Приходи од дивиденди	3.130.920,42	7.222.526,84
Останати приходи	4,26	518,45
Вкупно приходи од вложувања	**3.532.789,35**	**8.510.991,95**
Расходи од вложувања во хартии од вредност		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	92.657,27	569.221,53
Негативни курсни разлики од монетарните финансиски инструменти	358.186,30	648.980,00
Расходи по основ на односи со друштвото за управување	2.567.360,72	6.279.062,26
Расходи од камати	0,00	0,00
Надомест на депозитната банка	353.948,40	797.811,35
Трансакциски трошоци	83.577,99	52.346,31
Намалување на имотот	0,00	0,00
Останати трошоци на фондот	8.209.840,06	1.788.663,25
Вкупно расходи	**11.665.570,74**	**10.136.084,70**
Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	**-8.132.781,39**	**-1.625.092,75**
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност		
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност	64.957.914,74	5.887.220,46
Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти	0,00	0,00
Нето курсни разлики од вложуавања во хартии од вредност	5.123.819,32	-23.057.253,83
Вкупно нереализирани добивки од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	**70.081.734,06**	**-17.170.033,37**
Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот	**61.948.952,67**	**-18.795.126,12**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.03.2025 ГОДИНА

ВФП Дивиденда Акции (9100000000024)

Позиција	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2025 - 31.03.2025
Зголемување (смалување) на нето имотот од редовните активности на фондот		
Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-8.132.781,39	-1.625.092,74
Вкупно нереализирани добивки од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	70.081.734,06	-17.170.033,37
Реваloризација на финансискиот имот расположив за продажба	0,00	0,00
Реваloризациски резерви на инструментите за заштита	0,00	0,00
Зголемување (намалување) на нето имотот од редовните активности на фондот	**61.948.952,67**	**-18.795.126,11**
Зголемување (намалување) на нето имотот од трансакции со уделите на фондот		
Приливи од продажба на издадени документи за удел/ акции на фондот	115.440.988,63	204.935.649,41
Одливи од повлекување на удели / акции на фондот	-20.530.500,67	-32.694.544,76
Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	**94.910.487,96**	**172.241.104,65**
Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	**156.859.440,63**	**153.445.978,54**
Нето имот		
На почеток од периодот	447.255.646,84	1.149.602.781,64
На крај на периодот	604.115.087,47	1.303.048.760,18
Број на издадени и повлечени удели/акции на фондот		
Издадени удели/акции на фондот во периодот	4.967.915,7381	10.059.942,2763
Повлечени удели/акции на фондот во периодот	-999.664,2720	-1.583.560,9378
Број на удели/акции на фондот	**3.968.251,4661**	**8.476.381,3385**

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ (Индиректна метода)
01.01.2025.-31.03.2025.

Назив на инвестицискиот фонд: Отворен инвестициски фонд ВФП Дивиденда Акции
Идентификациски број на инвестицискиот фонд: 9100000000024

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период
Добивка или загуба	1	61.948.952,6800	-18.795.126,1100
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	2	5.123.819,3200	-23.057.253,8300
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3	0,0000	0,0000
Приходи од камата	4	0,0000	-11.938,1800
Расходи од камата	5	0,0000	0,0000
Приходи од дивиденда	6	-3.166.375,3800	-7.287.872,3100
Намалување на финансискиот имот	7	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	8	-167.497.818,5300	-123.367.224,4700
Зголемување (намалување) на вложувањата во инструменти на пазарот на пари	9	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на вложувањата во инвестициски фондови	10	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на вложувањата во финансиски деривативни инструменти	11	0,0000	0,0000
Приливи од камата	12	0,0000	0,0000
Одливи од камата	13	0,0000	0,0000
Приливи од дивиденда	14	2.265.019,6900	5.264.316,2100
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15	0,0000	-3.000.000,0000
Зголемување (намалување) на останатиот имот	16	7.446.825,9600	-0,0600

Време на извршување 15.4.2025. 17:54:45

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период
Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти	17	5.228.956,5400	-5.784,1700
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски	18	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарната банка	19	405.271,3400	-2.000.501,0900
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20	-31.125,5700	216.533,7300
Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21	-88.276.473,9500	-172.044.850,2800
Приливи од издавање на удели	22	115.440.988,6300	204.935.649,4100
Одливи од откуп на удели	23	-20.530.500,6700	-32.694.544,7600
Исплата на имателите на удел од остварената добивка	24	0,0000	0,0000
Останати приливи од финансиски активности	25	0,0000	0,0000
Останати одливи од финансиски активности	26	0,0000	0,0000
Паричен тек од финансиски активности (Σ од 22 до 26)	27	94.910.487,9600	172.241.104,6500
Нето зголемување (намалување) на пари (21+27)	28	6.634.014,0100	196.254,3700
Пари на почеток на периодот	29	7.513.035,5300	8.133.372,1900
Пари на крај на периодот (28+29)	30	14.147.049,5400	8.329.626,5600

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ / АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ 01.01.2025 - 31.03.2025 ГОДИНА

ВФП Дивиденда Акции (9100000000024)

Позиција	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2025 - 31.03.2025
Нето имот на фондот на почеток на периодот	447.255.646,84	1.149.602.781,63
Број на пресметковни единици на почеток на периодот	3.319.025,0256	7.403.811,2651
Вредност на пресметковна единица на почеток на периодот	**134,7551**	**155,2718**
Нето имот на фондот на почеток на периодот	604.115.087,48	1.303.048.760,17
Број на пресметковни единици на крај на периодот	3.968.251,4661	8.476.381,3385
Вредност на пресметковни единици на крај на периодот	**152,2371**	**153,7270**
Дополнителни показатели и податоци		
Однос на трошоци и просечен нето имот	0,5007%	0,4953%
Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот	-1,5861%	-0,1282%
Принос на фондот	12,9732%	-0,9949%
Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	512.756.927,3051	1.267.686.493,1261

Датум и време на печатење на извештајот: 15.4.2025. 17:53:36

ТРОШОЦИ НАПЛАТЕНИ НА ТОВАР НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД ЗА ПЕРИОД 01.01.2025 - 31.03.2025

Назив на инвестицискиот фонд: Отворен инвестициски фонд ВФП Дивиденда Акции

Идентификациски број на инвестицискиот фонд: 9100000000024

Вид на трошоци	Износ (МКД)	Учество (%)
Надомест за управување	6.279.062,26	0,6450%
Надомест за депозитарна банка	596.511,35	0,0613%
Трошоци за купопродожба на имот на фонд	52.346,31	0,0054%
Трошоци за водење регистар на удели	0,00	0,0000%
Трошоци за ревизија	0,00	0,0000%
Трошоци за изработка, печатење и поштарина на полугодишни и годишни извештаи за сопствениците на удел	0,00	0,0000%
Трошоци за исплата на данокот на имот и добивка на фондот	0,00	0,0000%
Трошоци за објава на проспект	0,00	0,0000%
Други објави пропишани со закон	0,00	0,0000%
Трошоци за месечен надомест за Комисија	374.591,34	0,0385%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	1.615.362,62	0,1659%
Вкупно трошоци:	**8.917.873,88**	**0,9160%**