

**БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО
ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН
30.06.2023 ГОДИНА**



**ВФП Дивиденда Акции
(910000000024)**

Позиција	31.12.2022	30.06.2023
Финансиски средства		
Парични средства и парични еквиваленти	4.972.964,79	5.629.717,11
Вложување во хартии од вредност и депозити	298.874.774,32	381.556.477,36
финансиски средства кои се чуваат за тргување	296.874.774,32	381.056.477,36
финансиски средства расположиви за продажба	0,00	0,00
заеми и побарувања	0,00	0,00
вложувања кои се чуваат до доспевање	2.000.000,00	500.000,00
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	767.546,20	651.925,28
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	575,34	102,74
Вкупено средства	304.615.860,65	387.838.222,49
Вонбилансна евиденција актива	0,00	0,00
ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ		
Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и останати обврски	3.126.237,40	18.611,34
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	1.056.090,80	1.068.373,77
Обврски кон депозитарната банка	52.483,72	65.536,85
Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот	37.197,91	64.552,14
Обврски по основ на исплата на имателите на удели	25.908,00	123.047,00
Останати обврски	0,02	97,03
Обврски по основ на пресметана камата	0,00	0,00
Вкупно краткорочни обврски	4.297.917,85	1.340.218,13

Позиција	31.12.2022	30.06.2023
Нето имот на фондот	300.317.942,80	386.498.004,36
Број на издадени удели	2.708.055,6795	3.001.454,8169
Нето имот по удел	110,8980	128,7702
Издадени удели на инвестицискиот фонд	349.536.988,49	438.483.657,83
Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-36.871.435,86	-92.886.295,60
Добивка/загуба во тековната финансиска година	-32.447.884,63	55.351.268,09
Задржана добивка /загуба од претходните периоди	20.100.274,81	-14.450.625,96
Ревалоризација на финансискиот имот расположив за продажба	0,00	0,00
Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита	0,00	0,00
Вкупно обврски спрема изворите на средства	300.317.942,81	386.498.004,36
Вонбилансна евиденција пасива	0,00	0,00

БИЛАНС НА УСПЕХ ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА ДОБИВКАТА ИЛИ ЗАГУБАТА НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 30.06.2023 ГОДИНА

ВФП Дивиденда Акции (910000000024)

Позиција	01.01.2022 - 30.06.2022	01.01.2023 - 30.06.2023
Приходи од вложувања во хартии од вредност		
Реализирани добивки од продажба на финансиски инструменти	122.600,01	6.978.399,17
Приходи од камати и амортизација на премија (дисконт) на имот со фиксно достасување	14.514,59	19.434,47
Позитивни курсни разлики од монетарните финансиски инструменти	837.979,72	703.826,81
Приходи од дивиденди	5.294.922,56	6.266.187,40
Останати приходи	13.708,54	5.373,37
Вкупно приходи од вложувања	6.283.725,42	13.973.221,22
Расходи од вложувања во хартии од вредност		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	573.613,45	345.350,02
Негативни курсни разлики од монетарните финансиски инструменти	574.041,39	759.155,79
Расходи по основ на односи со друштвото за управување	2.810.437,61	3.766.977,07
Расходи од камати	0,00	0,00
Надомест на депозитната банка	426.386,68	528.677,95
Трансакциски трошоци	83.469,51	28.735,05
Намалување на имотот	0,00	0,00
Останати трошоци на фондот	2.067.764,63	2.292.435,54
Вкупно расходи	6.535.713,27	7.721.331,42
Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-251.987,85	6.251.889,80
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност		
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност	-46.730.320,90	55.898.303,21
Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти	0,00	0,00
Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	14.534.424,13	-6.798.924,91
Вкупно нереализирани добивки од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	-32.195.896,77	49.099.378,30
Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот	-32.447.884,62	55.351.268,10

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИ НА НЕТО-ИМОТОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 30.06.2023 ГОДИНА



ВФП Дивиденда Акции (910000000024)

Позиција	01.01.2022 - 30.06.2022	01.01.2023 - 30.06.2023
Зголемување (смалување) на нето имотот од редовните активности на фондот		
Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-251.987,87	6.251.889,80
Вкупно нереализирани добивки од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	-32.195.896,77	49.099.378,30
Ревалоризација на финансискиот имот расположив за продажба	0,00	0,00
Ревалоризациски резерви на инструментите за заштита	0,00	0,00
Зголемување (намалување) на нето имотот од редовните активности на фондот	-32.447.884,64	55.351.268,10
Зголемување (намалување) на нето имотот од трансакции со уделите на фондот		
Приливи од продажба на издадени документи за удел/ акции на фондот	90.085.421,82	35.014.054,96
Одливи од повлекување на удели / акции на фондот	-14.971.091,93	-49.103.576,38
Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	75.114.329,89	-14.089.521,42
Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	42.666.445,25	41.261.746,68
Нето имот		
На почеток од периодот	259.117.757,56	351.163.423,68
На крај на периодот	301.784.202,81	392.425.170,36
Број на издадени и повлечени удели/акции на фондот		
Издадени удели/акции на фондот во периодот	3.028.834,1852	3.780.574,6034
Повлечени удели/акции на фондот во периодот	-320.778,5057	-779.119,7865
Број на удели/акции на фондот	2.708.055,6795	3.001.454,8169

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ (Инди­ректна метода)

01.01.2023.-30.06.2023.



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	-32.447.884,6300	55.351.268,0900
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	2	14.534.424,1300	-6.798.924,9100
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3	0,0000	0,0000
Приходи од камата	4	706,8500	102,7400
Расходи од камата	5	0,0000	0,0000
Приходи од дивиденда	6	-5.430.075,2400	-6.365.696,6800
Намалување на финансискиот имот	7	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	8	-55.498.498,1900	-26.337.980,9200
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	4.882.083,1800	6.028.355,5900
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15	800.000,0000	500.000,0000
Зголемување (намалување) на останатиот имот	16	0,0100	0,0000

Време на извршување 6.7.2023. 11:07:58

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период
Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти	17	3.081.960,8600	-3.407.311,4500
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски	18	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарната банка	19	-374.957,6700	220.877,3400
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20	13.161,9600	118.937,3500
Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21	-70.439.078,7400	19.309.627,1500
Приливи од издавање на удели	22	90.085.421,8200	35.014.054,9600
Одливи од откуп на удели	23	-14.971.091,9300	-49.103.576,3800
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	75.114.329,8900	-14.089.521,4200
Нето зголемување (намалување) на пари (21+27)	28	4.675.251,1500	5.220.105,7300
Пари на почеток на периодот	29	1.763.973,6400	6.336.777,3900
Пари на крај на периодот (28+29)	30	6.439.224,7900	11.556.883,1200

**ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ ПО УДЕЛ /
АКЦИЈА НА ФОНДОТ ВО ТЕКОТ НА ПЕРИОДОТ
01.01.2023 - 30.06.2023 ГОДИНА**

**ВФП Дивиденда Акции
(910000000024)**

Позиција	01.01.2022 -	30.06.2022	01.01.2023 -	30.06.2023
Нето имот на фондот на почеток на периодот		259.117.757,55		351.163.423,69
Број на пресметковни единици на почеток на периодот		2.090.615,4474		3.115.402,7892
Вредност на пресметковна единица на почеток на периодот		123,9433		112,7185
Нето имот на фондот на почеток на периодот		300.317.942,81		386.498.004,36
Број на пресметковни единици на крај на периодот		2.708.055,6795		3.001.454,8169
Вредност на пресметковни единици на крај на периодот		110,8980		128,7702
Дополнителни показатели и податоци				
Однос на трошоци и просечен нето имот		0,9935%		0,9976%
Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот		-0,0889%		1,6557%
Принос на фондот		-10,5252%		14,2405%
Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд		283.600.337,9735		377.590.160,3395

**ИЗВЕШТАЈ ЗА СТРУКТУРАТА НА ВЛОЖУВАЊАТА НА ФОНДОТ НА
ДЕН 30.6.2023. ГОДИНА**



**ВФП Дивиденда Акции
(910000000024)**

Акции	Број на акции	Набавна цена по акција	Вкупно набавна цена	Вредност на датумот на извештајот	Вредност по акција	учество во сопственоста на издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
AT0000743059 / OMV	668,0000	2.575,9064	1.720.705,4752	1.599.049,6492	2.393,7869	0,00%	0,41%
CH0012032048 / ROG	754,0000	18.006,4936	13.576.896,1744	12.991.611,4406	17.230,2539	0,00%	3,35%
CH0024608827 / PGHN	70,0000	51.008,0982	3.570.566,8740	3.711.402,9820	53.020,0426	0,00%	0,96%
CNE1000002Q2 / 0386	255.600,0000	27,8765	7.125.233,4000	8.435.924,6400	33,0044	0,00%	2,18%
DE0008404005 / ALV	951,0000	12.353,9839	11.748.638,6889	12.496.085,2224	13.139,9424	0,00%	3,22%
DE000BASF111 / BAS	1.692,0000	2.852,6695	4.826.716,7940	4.637.391,3000	2.740,7750	0,00%	1,20%
DE000BAY0017 / BAYN	754,0000	3.100,8211	2.338.019,1094	2.354.661,6236	3.122,8934	0,00%	0,61%
DK0060534915 / NOVC	1.293,0000	7.809,6364	10.097.859,8652	11.719.237,2567	9.063,6019	0,00%	3,02%
FR0000121014 / MC	177,0000	41.809,2267	7.400.233,1259	9.414.349,6320	53.188,4160	0,00%	2,43%
FR0000121329 / HO	560,0000	7.336,1388	4.108.237,7280	4.735.309,8240	8.455,9104	0,00%	1,22%
FR0011726835 / GTT	129,0000	6.137,0214	791.675,7606	741.386,7360	5.747,1840	0,00%	0,19%
FR0013269123 / RUI	2.639,0000	1.512,7327	3.992.101,5953	3.617.265,9523	1.370,6957	0,00%	0,93%
GB0007188757 / RIO	816,0000	4.020,0433	3.280.355,3328	2.901.958,5072	3.556,3217	0,00%	0,75%
GB00B10RZP78 / UNA NA	3.681,0000	2.882,1863	10.609.327,7703	10.823.843,1987	2.940,4627	0,00%	2,79%

IE00B4BNMY34 / ACN	181,0000	15.384,2599	2.784.551,0419	3.147.131,1107	17.387,4647	0,00%	0,81%
IL0010824113 / CHKP	423,0000	7.273,5656	3.076.718,2488	2.994.109,2675	7.078,2725	0,00%	0,77%
IL0011595993 / INMD	2.188,0000	2.058,2300	4.503.407,2400	4.604.753,6496	2.104,5492	0,00%	1,19%
JP3143600009 / 8001	1.500,0000	1.812,6312	2.718.946,8000	3.332.866,3500	2.221,9109	0,00%	0,86%
JP3893600001 / 8031	4.400,0000	1.684,5316	7.411.939,0400	9.301.941,8800	2.114,0777	0,00%	2,40%
JP3898400001 / 8058	4.200,0000	1.872,5276	7.864.615,9200	11.371.714,2000	2.707,5510	0,00%	2,93%
JP3902900004 / 8306	9.100,0000	388,6708	3.536.904,2800	3.786.469,0500	416,0955	0,00%	0,98%
NL0010273215 / ASML	74,0000	30.980,2742	2.292.540,2908	3.023.789,1840	40.862,0160	0,00%	0,78%
NL0011821202 / INGA	16.254,0000	700,2846	11.382.425,8884	12.359.795,1624	760,4156	0,00%	3,19%
US00287Y1091 / ABBV	1.203,0000	9.317,3821	11.208.810,6663	9.132.683,8527	7.591,5909	0,00%	2,35%
US00724F1012 / ADBE	125,0000	19.402,1324	2.425.266,5500	3.444.121,6000	27.552,9728	0,00%	0,89%
US0079031078 / AMD	495,0000	3.734,2172	1.848.437,5140	3.177.134,0370	6.418,4526	0,00%	0,82%
US0126531013 / ALB	153,0000	11.133,1454	1.703.371,2462	1.923.268,9509	12.570,3853	0,00%	0,50%
US01609W1027 / BABA	1.013,0000	5.078,6968	5.144.719,8584	4.757.551,8662	4.696,4974	0,00%	1,23%
US02079K3059 / GOOGL	1.182,0000	5.086,7683	6.012.560,1306	7.972.235,4000	6.744,7000	0,00%	2,06%
US0231351067 / AMZN	1.201,0000	4.842,8940	5.816.315,6940	8.821.772,3158	7.345,3558	0,00%	2,27%
US0378331005 / AAPL	1.020,0000	7.490,9193	7.640.737,6860	11.148.160,7880	10.929,5694	0,00%	2,87%
US0382221051 / AMAT	1.231,0000	5.614,2978	6.911.200,5918	10.025.697,3120	8.144,3520	0,00%	2,59%
US0846707026 / BRK.B	276,0000	17.809,1662	4.915.329,8712	5.303.126,0172	19.214,2247	0,00%	1,37%
US0865161014 / BBY	1.251,0000	4.624,3872	5.785.108,3872	5.776.632,7371	4.617,6121	0,00%	1,49%

US09062X1037 / BIIB	139,0000	15.965,4072	2.219.191,6008	2.230.999,6925	16.050,3575	0,00%	0,58%
US09260D1072 / BX	1.364,0000	4.277,3132	5.834.255,2048	7.145.385,8828	5.238,5527	0,00%	1,84%
US14316J1088 / CG	1.098,0000	1.720,3804	1.888.977,6792	1.976.704,2558	1.800,2771	0,00%	0,51%
US17275R1023 / CSCO	2.628,0000	2.746,6127	7.218.098,1756	7.661.614,1724	2.915,3783	0,00%	1,98%
US2546871060 / DIS	908,0000	5.008,9361	4.548.113,9788	4.567.815,1272	5.030,6334	0,00%	1,18%
US2937921078 / EPD	5.061,0000	1.390,6024	7.037.838,7464	7.514.246,3655	1.484,7355	0,00%	1,94%
US30303M1027 / META UW	1.030,0000	6.938,0222	7.146.162,8660	16.655.487,2800	16.170,3760	0,00%	4,29%
US4370761029 / HD	404,0000	18.210,4345	7.357.015,5380	7.071.429,7156	17.503,5389	0,00%	1,82%
US45778Q1076 / NSP	800,0000	6.549,4376	5.239.550,0800	5.362.402,7200	6.703,0034	0,00%	1,38%
US4581401001 / INTC	2.808,0000	1.523,7820	4.278.779,8560	5.290.927,9488	1.884,2336	0,00%	1,36%
US4781601046 / JNJ	787,0000	10.184,4908	8.015.194,2596	7.339.960,0646	9.326,5058	0,00%	1,89%
US5128071082 / LRCX	250,0000	24.231,7661	6.057.941,5250	9.055.759,9000	36.223,0396	0,00%	2,33%
US5184391044 / EL	548,0000	14.304,4099	7.838.816,6252	6.063.819,9652	11.065,3649	0,00%	1,56%
US5398301094 / LMT	306,0000	28.047,8512	8.582.642,4672	7.937.913,4722	25.940,8937	0,00%	2,05%
US57636Q1040 / MA	377,0000	20.047,8516	7.558.040,0532	8.354.756,2267	22.161,1571	0,00%	2,15%
US5949181045 / MSFT	784,0000	13.948,7297	10.935.804,0848	15.043.631,2768	19.188,3052	0,00%	3,88%
US67066G1040 / NVDA	270,0000	8.425,4825	2.274.880,2750	6.435.660,8700	23.835,7810	0,00%	1,66%
US7134481081 / PEP	217,0000	10.415,6813	2.260.202,8421	2.264.728,2686	10.436,5358	0,00%	0,58%
US7181721090 / PM	2.392,0000	5.835,1107	13.957.584,7944	13.157.351,2408	5.500,5649	0,00%	3,39%
US73278L1052 / POOL	156,0000	17.430,3827	2.719.139,7012	3.293.117,5212	21.109,7277	0,00%	0,85%

US75886F1075 / REGN	96,0000	41.596,4237	3.993.256,6752	3.886.786,3488	40.487,3578	0,00%	1,00%
US78409V1044 / SPGI	250,0000	19.310,4633	4.827.615,8250	5.647.207,1500	22.588,8286	0,00%	1,46%
US92532F1003 / VRTX	458,0000	16.649,1777	7.625.323,3866	9.081.666,9776	19.828,9672	0,00%	2,34%
US9699041011 / WSM US	345,0000	6.875,9299	2.372.195,8155	2.432.672,9700	7.051,2260	%	0,63%
Обична акција	340.730,0000	619.356,4961	331.957.096,6952	381.056.477,359	4		98,26%
Вкупно акции од странски издавачи	340.730,0000	974,2526	331.957.096,6952	381.056.478,108	9		98,26%

Обврзници	Номинална вредност	Набавна цена	Вредност на датумот на извештајот	учество во сопственоста на издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
-----------	-----------------------	--------------	---	--	---------------------------------------

Останати хартии од вредност	Номинална вредност	Набавна цена	Вредност на датумот на извештајот	учество во сопственоста на издавачот (%)	Учество во имотот на фондот (%)
--------------------------------	-----------------------	--------------	---	--	---------------------------------------

Пласмани и депозити	Набавна цена	Вредност на датумот на извештајот	Учество во имотот на фондот (%)
------------------------	--------------	---	------------------------------------

СТОПАНСКА БИТОЛА DP2022/372	500.000,0000	500.102,7386	0,13%
--------------------------------	--------------	--------------	-------

Вкупно пласмани и депозити	500.000,0000	500.102,7386	0,13%
---------------------------------------	---------------------	---------------------	--------------

Деривативни инструменти	Набавна цена вредност на датумот на извештајот	Позитивна вредност на датумот на извештајот	Негативна вредност на датумот на извештајот	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските (%)
----------------------------	---	--	--	---------------------------------------	--------------------------------

Репо договори (актива)	Колатерал ISIN	Номинална вредност	Вредност на датумот на извештајот	Учество во имотот на фондот (%)	Вредност на колатералот
---------------------------	----------------	-----------------------	---	---------------------------------------	----------------------------

**ВРЕДНОСТ НА ТРАНСАКЦИИ ИЗВРШЕНИ ОД СТРАНА НА ОВЛАСТЕНИ УЧЕСНИЦИ ЗА
ТРГУВАЊЕ СО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 - 30.06.2023
ГОДИНА**



Име на овластениот учесник	Вкупна вредност на трансакции за период	(%) вкупно остварениот промет за периодот по овластен учесник
Erste Group Bank AG	5.448.600,1513	11,3569
FFBH	4.630.846,4478	9,6524
InterCapital	37.896.547,9899	78,9906
Вкупно	47.975.994,5890	99,9999

СТРУКТУРА НА ОБВРСКИТЕ НА ФОНДОТ ПО ВИДОВИ ИНСТРУМЕНТИ НА ДЕН 30.06.2023 ГОДИНА

()

РЕПО ДОГОВОРИ (ПАСИВА)	Колатерал ISIN	Номинална вредност	Вредност на дат. на извештајот	Учество во им. на фондот (%)	Вредност на колатералот
---------------------------	-------------------	-----------------------	-----------------------------------	---------------------------------	----------------------------

Вкупно репо договори

ГАРАНЦИИ	Набавна цена	Вредност на датумот на извештајот	Учество во имотот на фондот (%)	Учество во обврските на фондот (%)
----------	--------------	--------------------------------------	------------------------------------	---------------------------------------

**ИЗВЕШТАЈ ЗА РЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА
ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 30.06.2023
ГОДИНА**



**ВФП Дивиденда Акции
(910000000024)**

Датум	Хартија од вредност	Количество	Трошок за набавка	Продажна цена	Реализира на добивка
23.05.2023	DE000A1EWWW0 / ADS	294	2.304.416,89	2.871.390,95	566.974,06
23.05.2023	DK0060534915 / NOVC	257	2.007.135,31	2.405.085,44	397.950,13
23.05.2023	FR0000121014 / MC	39	1.630.607,57	2.001.385,52	370.777,95
23.05.2023	FR0000121485 / KER	25	731.021,81	809.427,94	78.406,13
23.05.2023	FR0013269123 / RUI	614	928.845,08	982.136,64	53.291,57
23.05.2023	GB0002374006 / DGE	228	589.247,53	571.731,54	-17.515,99
23.05.2023	GB0002875804 / BATS	443	1.029.310,01	857.732,20	-171.577,81
15.03.2023	JP3893600001 / 8031	1.400	2.309.257,02	2.397.360,00	88.102,98
23.05.2023	NL0011821202 / INGA	2.506	1.754.964,48	1.884.105,95	129.141,47
23.05.2023	US02079K3059 / GOOGL	427	2.140.803,08	3.004.553,83	863.750,75
23.05.2023	US02209S1033 / MO	369	958.451,53	946.459,94	-11.991,59
23.05.2023	US0378331005 / AAPL	273	2.015.601,40	2.681.221,29	665.619,89
23.05.2023	US1005571070 / SAM	97	1.816.293,71	1.829.109,82	12.816,11
14.03.2023	US29109X1063 / AZPN	165	1.952.565,57	2.071.867,90	119.302,33
27.04.2023	US30303M1027 / META UW	115	771.269,65	1.537.283,85	766.014,20
23.05.2023	US30303M1027 / META UW	193	1.319.774,95	2.742.650,99	1.422.876,03
23.05.2023	US5949181045 / MSFT	138	1.896.513,70	2.501.255,96	604.742,26
25.05.2023	US67066G1040 / NVDA	56	466.893,80	1.214.748,61	747.854,81
14.03.2023	US68389X1054 / ORCL	222	1.045.463,44	1.084.588,50	39.125,06
23.05.2023	US7782961038 / ROST	80	527.645,86	467.600,06	-60.045,80
23.05.2023	US9892071054 / ZBRA	22	320.545,88	344.748,41	24.202,52
	Редовни акции		28.516.628,28	35.206.445,34	6.689.817,05
	Вкупно		28.516.628,28	35.206.445,34	6.689.817,05

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕРЕАЛИЗИРАНИТЕ ДОБИВКИ (ЗАГУБИ) НА ФОНДОТ ЗА ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 30.06.2023 ГОДИНА



ВФП Дивиденда Акции (910000000024)

Датум	Хартија од вредност	Трошок за набавка	Фер вредност	Ревалоризација на имотот за	Ревалоризациони резерви	Нереализирана добивка	Нето курсни разлики	Амортизација на дисконтот	Намалување на имотот
30.06.2023	AT0000743059 / OMV	1.720.705,46	1.599.049,64	0,00	0,00	-125.486,45	3.830,62	0,00	0,00
30.06.2023	CH0012032048 / ROG	13.576.896,17	12.991.611,40	0,00	0,00	-709.533,66	124.248,90	0,00	0,00
30.06.2023	CH0024608827 / PGHN	3.570.566,87	3.711.402,98	0,00	0,00	109.366,44	31.469,67	0,00	0,00
30.06.2023	CNE1000002Q2 / 0386	7.125.236,21	8.435.923,36	0,00	0,00	1.507.071,28	-196.384,13	0,00	0,00
30.06.2023	DE0008404005 / ALV	11.748.638,67	12.496.085,22	0,00	0,00	720.927,99	26.518,56	0,00	0,00
30.06.2023	DE000BASF111 / BAS	4.826.716,88	4.637.391,37	0,00	0,00	-200.220,18	10.894,67	0,00	0,00
30.06.2023	DE000BAY0017 / BAYN	2.338.019,07	2.354.661,65	0,00	0,00	17.658,80	-1.016,22	0,00	0,00
30.06.2023	DK0060534915 / NOVC	10.097.859,87	11.719.237,28	0,00	0,00	1.598.584,93	22.792,49	0,00	0,00
30.06.2023	FR0000121014 / MC	7.400.233,12	9.414.349,63	0,00	0,00	1.997.413,00	16.703,51	0,00	0,00
30.06.2023	FR0000121329 / HO	4.108.237,71	4.735.309,82	0,00	0,00	617.799,17	9.272,95	0,00	0,00

Датум	Хартија од вредност	Трошок за набавка	Фер вредност	Ревалоризација на имотот за	Ревалоризациони резерви	Нереализирана добивка	Нето курсни разлики	Амортизација на дисконтот	Намалување на имотот
30.06.2023	FR0011726835 / GTT	791.675,76	741.386,74	0,00	0,00	-52.075,96	1.786,94	0,00	0,00
30.06.2023	FR0013269123 / RUI	3.992.101,65	3.617.265,90	0,00	0,00	-383.846,56	9.010,81	0,00	0,00
30.06.2023	GB0007188757 / RIO	3.280.355,33	2.901.958,48	0,00	0,00	-472.939,78	94.542,93	0,00	0,00
30.06.2023	GB00B10RZP78 / UNA NA	10.609.327,71	10.823.843,27	0,00	0,00	190.568,61	23.946,95	0,00	0,00
30.06.2023	IE00B4BNMY34 / ACN	2.784.551,05	3.147.131,11	0,00	0,00	425.695,94	-63.115,88	0,00	0,00
30.06.2023	IL0010824113 / CHKP	3.076.718,23	2.994.109,25	0,00	0,00	-12.870,71	-69.738,27	0,00	0,00
30.06.2023	IL0011595993 / INMD	4.503.407,13	4.604.753,75	0,00	0,00	203.422,86	-102.076,24	0,00	0,00
30.06.2023	JP3143600009 / 8001	2.718.946,80	3.332.866,35	0,00	0,00	903.103,05	-289.183,50	0,00	0,00
30.06.2023	JP3893600001 / 8031	7.411.939,04	9.301.941,88	0,00	0,00	2.678.326,64	-788.323,80	0,00	0,00
30.06.2023	JP3898400001 / 8058	7.864.615,92	11.371.714,20	0,00	0,00	4.343.568,18	-836.469,90	0,00	0,00
30.06.2023	JP3902900004 / 8306	3.536.904,28	3.786.469,05	0,00	0,00	625.745,12	-376.180,35	0,00	0,00
30.06.2023	NL0010273215 / ASML	2.292.540,29	3.023.789,18	0,00	0,00	726.074,27	5.174,63	0,00	0,00
30.06.2023	NL0011821202 / INGA	11.382.425,26	12.359.795,42	0,00	0,00	951.678,20	25.691,96	0,00	0,00

Датум	Хартија од вредност	Трошок за набавка	Фер вредност	Ревалоризација на имотот за	Ревалоризациони резерви	Нереализирана добивка	Нето курсни разлики	Амортизација на дисконтот	Намалување на имотот
30.06.2023	US00287Y1091 / ABBV	11.208.810,71	9.132.683,84	0,00	0,00	-1.822.062,95	-254.063,91	0,00	0,00
30.06.2023	US00724F1012 / ADBE	2.425.266,54	3.444.121,60	0,00	0,00	1.073.827,24	-54.972,18	0,00	0,00
30.06.2023	US0079031078 / AMD	1.848.437,51	3.177.134,04	0,00	0,00	1.370.594,03	-41.897,51	0,00	0,00
30.06.2023	US0126531013 / ALB	1.703.371,25	1.923.268,95	0,00	0,00	217.354,58	2.543,13	0,00	0,00
30.06.2023	US01609W1027 / BABA	5.144.719,87	4.757.551,91	0,00	0,00	-270.555,44	-116.612,52	0,00	0,00
30.06.2023	US02079K3059 / GOOGL	6.012.560,14	7.972.235,39	0,00	0,00	2.095.958,63	-136.283,38	0,00	0,00
30.06.2023	US0231351067 / AMZN	5.816.315,69	8.821.772,33	0,00	0,00	3.137.291,85	-131.835,21	0,00	0,00
30.06.2023	US0378331005 / AAPL	7.640.737,64	11.148.160,79	0,00	0,00	3.680.611,52	-173.188,37	0,00	0,00
30.06.2023	US0382221051 / AMAT	6.911.200,63	10.025.697,33	0,00	0,00	3.271.149,07	-156.652,36	0,00	0,00
30.06.2023	US0846707026 / BRK.B	4.915.329,86	5.303.126,02	0,00	0,00	499.209,22	-111.413,06	0,00	0,00
30.06.2023	US0865161014 / BBY	5.785.108,43	5.776.632,69	0,00	0,00	122.652,12	-131.127,85	0,00	0,00
30.06.2023	US09062X1037 / BIIB	2.219.191,60	2.230.999,69	0,00	0,00	62.109,28	-50.301,19	0,00	0,00
30.06.2023	US09260D1072 / BX	5.834.255,16	7.145.385,88	0,00	0,00	1.443.372,56	-132.241,84	0,00	0,00

Датум	Хартија од вредност	Трошок за набавка	Фер вредност	Ревалоризација на имотот за	Ревалоризациони резерви	Нереализирана добивка	Нето курсни разлики	Амортизација на дисконтот	Намалување на имотот
30.06.2023	US14316J1088 / CG	1.888.977,72	1.976.704,22	0,00	0,00	130.542,91	-42.816,41	0,00	0,00
30.06.2023	US17275R1023 / CSCO	7.218.098,28	7.661.614,06	0,00	0,00	607.124,42	-163.608,64	0,00	0,00
30.06.2023	US2546871060 / DIS	4.548.113,96	4.567.815,11	0,00	0,00	122.790,73	-103.089,58	0,00	0,00
30.06.2023	US2937921078 / EPD	7.037.838,85	7.514.246,59	0,00	0,00	635.930,55	-159.522,80	0,00	0,00
30.06.2023	US30303M1027 / META UW	7.146.162,86	16.655.487,24	0,00	0,00	9.671.302,51	-161.978,12	0,00	0,00
30.06.2023	US4370761029 / HD	7.357.015,54	7.071.429,71	0,00	0,00	-118.828,43	-166.757,40	0,00	0,00
30.06.2023	US45778Q1076 / NSP	5.239.550,08	5.362.402,75	0,00	0,00	241.614,65	-118.761,98	0,00	0,00
30.06.2023	US4581401001 / INTC	4.278.779,87	5.290.928,08	0,00	0,00	1.109.132,95	-96.984,74	0,00	0,00
30.06.2023	US4781601046 / JNJ	8.015.194,24	7.339.960,05	0,00	0,00	-493.558,21	-181.675,98	0,00	0,00
30.06.2023	US5128071082 / LRCX	6.057.941,51	9.055.759,89	0,00	0,00	3.135.130,39	-137.312,01	0,00	0,00
30.06.2023	US5184391044 / EL	7.838.816,62	6.063.819,99	0,00	0,00	-1.597.318,51	-177.678,12	0,00	0,00
30.06.2023	US5398301094 / LMT	8.582.642,47	7.937.913,49	0,00	0,00	-450.190,98	-194.538,01	0,00	0,00
30.06.2023	US57636Q1040 / MA	7.558.040,04	8.354.756,23	0,00	0,00	968.030,11	-171.313,91	0,00	0,00

Датум	Хартија од вредност	Трошок за набавка	Фер вредност	Ревалоризација на имотот за	Ревалоризациони резерви	Нереализирана добивка	Нето курсни разлики	Амортизација на дисконтот	Намалување на имотот
30.06.2023	US5949181045 / MSFT	10.935.804,11	15.043.631,29	0,00	0,00	4.359.754,24	-251.927,05	0,00	0,00
30.06.2023	US67066G1040 / NVDA	2.274.880,27	6.435.660,88	0,00	0,00	4.212.344,06	-51.563,45	0,00	0,00
30.06.2023	US7134481081 / PEP	2.260.202,84	2.264.728,26	0,00	0,00	55.756,19	-51.230,77	0,00	0,00
30.06.2023	US7181721090 / PM	13.957.584,88	13.157.351,13	0,00	0,00	-483.864,89	-316.368,86	0,00	0,00
30.06.2023	US73278L1052 / POOL	2.719.139,69	3.293.117,52	0,00	0,00	635.611,06	-61.633,24	0,00	0,00
30.06.2023	US75886F1075 / REGN	3.993.256,68	3.886.786,35	0,00	0,00	-15.957,39	-90.512,94	0,00	0,00
30.06.2023	US78409V1044 / SPGI	4.827.615,82	5.647.207,14	0,00	0,00	929.016,22	-109.424,90	0,00	0,00
30.06.2023	US92532F1003 / VRTX	7.625.323,40	9.081.666,98	0,00	0,00	1.629.182,56	-172.838,99	0,00	0,00
30.06.2023	US9699041011 / WSM US	2.372.195,82	2.432.672,98	0,00	0,00	73.215,21	-12.738,05	0,00	0,00
	обични акции	331.957.099,06	381.056.477,36	0,00	0,00	55.898.303,21	-6.798.924,91	0,00	0,00
	приоритетни акции	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Акции на затворени инвестициски фондови	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Државни обврзници	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Датум	Хартија од вредност	Трошок за набавка	Фер вредност	Ревалоризација на имотот за	Ревалоризациони резерви	Нереализирана добивка	Нето курсни разлики	Амортизација на дисконтот	Намалување на имотот
	Обврзници на локалната самоуправа	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Корпоративни обврзници	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Останати должнички вредносни хартии	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Трезорски записи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Благајнички записи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Комерцијални записи	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Останати дисконтирани хартии од вредност	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Удели на отворените инвестициски фондови	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Структурирани хартии од вредност по фер	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Структурирани хартии од вредност со вграден	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Деривативни инструменти	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	ВКУПНО	331.957.099,02	381.056.476,85	0,00	0,00	55.898.303,41	-6.798.925,21	0,00	0,00

**ТРАНСАКЦИИ ОД ИМОТОТ НА ФОНДОТ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА ПЕРИОДОТ
01.01.2023 - 30.06.2023 ГОДИНА**



**ВФП Дивиденда Акции
(910000000024)**

Назив на поврзаните лица	Опис на трансакцијата	Датум на трансакцијата	Количина или номинална вредност	Набавна цена	Вредност на трансакцијата	Реализирана добивка (загуба)
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување USD 03/01/2023	03.01.2023	1,00	0,00	3.398.905,59	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање MKD 03/01/2023	03.01.2023	1,00	0,00	3.436.430,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување USD 10/01/2023	10.01.2023	1,00	0,00	2.874,87	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање EUR 10/01/2023	10.01.2023	1,00	0,00	2.980,25	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување CHF 21/02/2023	21.02.2023	1,00	0,00	2.702.556,40	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање MKD 21/02/2023	21.02.2023	1,00	0,00	2.701.947,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување USD 22/02/2023	22.02.2023	1,00	0,00	1.370.360,23	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање MKD 22/02/2023	22.02.2023	1,00	0,00	1.373.830,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување MKD 17/03/2023	17.03.2023	1,00	0,00	2.770.776,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување MKD 17/03/2023	17.03.2023	1,00	0,00	425.828,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување MKD 17/03/2023	17.03.2023	1,00	0,00	133.026,00	0,00

Назив на поврзаните лица	Опис на трансакцијата	Датум на трансакцијата	Количина или номинална вредност	Набавна цена	Вредност на трансакцијата	Реализирана добивка (загуба)
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување MKD 17/03/2023	17.03.2023	1,00	0,00	3.331.990,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување MKD 17/03/2023	17.03.2023	1,00	0,00	480.763,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање JPY 17/03/2023	17.03.2023	1,00	0,00	2.789.159,56	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање GBP 17/03/2023	17.03.2023	1,00	0,00	425.704,56	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање DKK 17/03/2023	17.03.2023	1,00	0,00	135.022,81	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање USD 17/03/2023	17.03.2023	1,00	0,00	3.344.651,94	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање EUR 17/03/2023	17.03.2023	1,00	0,00	482.205,63	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување EUR 15/05/2023	15.05.2023	1,00	0,00	405.633,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање MKD 15/05/2023	15.05.2023	1,00	0,00	406.010,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување MKD 29/05/2023	29.05.2023	1,00	0,00	11.009.791,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување MKD 29/05/2023	29.05.2023	1,00	0,00	1.555.452,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување MKD 29/05/2023	29.05.2023	1,00	0,00	15.124.170,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање EUR 29/05/2023	29.05.2023	1,00	0,00	11.014.268,60	0,00

Назив на поврзаните лица	Опис на трансакцијата	Датум на трансакцијата	Количина или номинална вредност	Набавна цена	Вредност на трансакцијата	Реализирана добивка (загуба)
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање GBP 29/05/2023	29.05.2023	1,00	0,00	1.558.500,91	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање USD 29/05/2023	29.05.2023	1,00	0,00	15.097.590,50	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување USD 27/06/2023	27.06.2023	1,00	0,00	955.674,59	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT купување EUR 27/06/2023	27.06.2023	1,00	0,00	1.849.062,17	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање MKD 27/06/2023	27.06.2023	1,00	0,00	955.536,00	0,00
Комерцијална банка АД Скопје	SPOT продавање MKD 27/06/2023	27.06.2023	1,00	0,00	1.849.793,00	0,00
				0,00	91.090.493,60	0,00

**ПРИХОДИ / РАСХОДИ СО ПОВРЗАНИ ЛИЦА ЗА
ПЕРИОДОТ 01.01.2023 - 30.06.2023 ГОДИНА**



**ВФП Дивиденда Акции
(9100000000024)**

Назив на поврзаните лица	Приход	Расход	Цел на исплатата
ВФП Фонд Менаџмент АД	0,00	3.766.977,07	Припишување и исправка на надомест - UPRAVLJAČKA NAKNADA
Комерцијална банка АД Скопје	0,00	395.532,95	Припишување и исправка на надомест - SKRBNIČKA NAKNADA
Комерцијална банка АД Скопје	0,00	133.145,00	Припишување и исправка на надомест - ОБВ ДЕПОЗИТАРНА БАНКА

**ТРОШОЦИ НАПЛАТЕНИ НА ТОВАР НА
ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД ЗА ПЕРИОД 01.01.2023 -
30.06.2023**



Назив на инвестицискиот фонд: Отворен инвестициски фонд ВФП Дивиденда Акции

Идентификациски број на инвестицискиот фонд: 910000000024

Вид на трошоци	Износ (МКД)	Учество (%)
Надомест за управување	3.766.977,07	1,0426%
Надомест за депозитарна банка	395.532,95	0,1095%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	28.735,05	0,0080%
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	224.576,91	0,0622%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	2.182.157,40	0,6040%
Вкупно трошоци:	6.597.979,38	1,8261%