

**БИЛАНС НА СОСТОЈБА ИЛИ ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО
ИМОТОТ НА ИНВЕСТИЦИСКИОТ ФОНД НА ДЕН
31.03.2025 ГОДИНА
ВФП ПРЕМИУМ АКЦИИ
(9100000000059)**



Позиција	31.12.2024	31.03.2025
Финансиски средства		
Парични средства и парични еквиваленти	12.092.836,62	13.256.068,19
Вложување во хартии од вредност и депозити	3.710.322.404,93	4.748.779.574,71
финансиски средства кои се чуваат за тргување	3.674.322.404,93	4.703.779.574,71
финансиски средства расположиви за продажба	0,00	0,00
заеми и побарувања	0,00	0,00
вложувања кои се чуваат до доспевање	36.000.000,00	45.000.000,00
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	3.612.763,57	7.634.029,80
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	43.319,69	76.637,02
Вкупено средства	3.726.071.324,81	4.769.746.309,72
Вонбилансна евиденција актива	0,00	0,00
ФИНАНСИСКИ ОБВРСКИ		
Обврски по основ на вложувања во хартии од вредност и останати обврски	13.369,84	28.126,87
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	9.751.178,99	12.915.500,23
Обврски кон депозитарната банка	525.000,23	696.188,39
Обврски по основ на дозволени трошоци на фондот	688.227,77	810.830,09
Обврски по основ на исплата на имателите на удели	6.083.150,00	193.625,00
Останати обврски	276.963,00	651.899,00
Обврски по основ на пресметана камата	0,00	0,00
Вкупно краткорочни обврски	17.337.889,83	15.296.169,58

Позиција	31.12.2024	31.03.2025
Нето имот на фондот	3.708.733.434,98	4.754.450.140,14
Број на издадени удели	20.838.487,6698	25.459.489,4571
Нето имот по удел	177,9752	186,7457
Издадени удели на инвестицискиот фонд	4.315.341.792,91	5.490.068.133,15
Повлечени удели на инвестицискиот фонд	-1.733.806.360,93	-2.060.266.324,55
Добивка/загуба во тековната финансиска година	339.720.029,21	109.541.809,80
Задржана добивка /загуба од претходните периоди	787.477.973,80	1.215.106.521,75
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	3.708.733.434,99	4.754.450.140,15
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 ПРЕМИУМ АКЦИИ
(9100000000059)**



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	13.793,89	652.638,99
Приходи од камати и амортизација на премија (дисконт) на имот со фиксно достасување	163.113,81	285.438,36
Позитивни курсни разлики од монетарните финансиски инструменти	736.065,04	1.363.560,57
Приходи од дивиденди	22.188.474,79	29.580.271,97
Останати приходи	728.074,42	917.845,66
Вкупно приходи од вложувања	23.829.521,95	32.799.755,55
Расходи од вложувања во хартии од вредност		
Реализирани загуби од продажба на финансиски инструменти	141.628,61	716.148,83
Негативни курсни разлики од монетарните финансиски инструменти	555.415,00	1.181.260,90
Расходи по основ на односи со друштвото за управување	17.397.696,21	23.327.689,17
Расходи од камати	0,00	0,00
Надомест на депозитната банка	1.984.684,11	2.662.738,65
Трансакциски трошоци	100.241,48	251.605,85
Намалување на имотот	0,00	0,00
Останати трошоци на фондот	6.569.531,24	7.966.395,77
Вкупно расходи	26.749.196,65	36.105.839,17
Нето добивка (загуба) од вложувања во хартии од вредност	-2.919.674,70	-3.306.083,62
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност		
Нереализирани добивки (загуби) од вложувања во хартии од вредност	333.003.383,81	153.060.806,05
Нереализирани добивки (загуби) од деривативни инструменти	0,00	0,00
Нето курсни разлики од вложувања во хартии од вредност	9.636.320,10	-40.212.912,63
Вкупно нереализирани добивки од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	342.639.703,91	112.847.893,42
Нето зголемување (намалување) на нето имотот од работењето на фондот	339.720.029,21	109.541.809,80

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



ВФП ПРЕМИУМ АКЦИИ (9100000000059)

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	-2.919.674,70	-3.306.083,63
Вкупно нереализирани добивки од вложувања во хартии од вредност и деривативни инструменти	342.639.703,91	112.847.893,43
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	339.720.029,21	109.541.809,80
Зголемување (намалување) на нето имотот од трансакции со уделите на фондот		
Приливи од продажба на издадени документи за удел/ акции на фондот	215.934.459,53	341.964.604,95
Одливи од повлекување на удели / акции на фондот	-108.412.859,53	-78.740.419,94
Вкупно зголемување (намалување) од трансакции со уделите на фондот	107.521.600,00	263.224.185,01
Вкупно зголемување (намалување) на нето имотот	447.241.629,21	372.765.994,81
Нето имот		
На почеток од периодот	3.261.491.805,78	4.381.684.145,33
На крај на периодот	3.708.733.434,99	4.754.450.140,14
Број на издадени и повлечени удели/акции на фондот		
Издадени удели/акции на фондот во периодот	34.178.000,2653	40.582.766,9737
Повлечени удели/акции на фондот во периодот	-13.339.512,5955	-15.123.277,5166
Број на удели/акции на фондот	20.838.487,6698	25.459.489,4571

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПАРИЧНИ ТЕКОВИ (Инди́ре́ктна метода)

01.01.2025.-31.03.2025.



Назив на инвестицискиот фонд: Отворен инвестициски фонд ВФП ПРЕМИУМ АКЦИИ
Идентификациски број на инвестицискиот фонд: 9100000000059

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период
Добивка или загуба	1	339.720.029,2100	109.541.809,8000
Нереализирани позитивни и негативни курсни разлики	2	9.636.320,1000	-40.212.912,6300
Исправка на вредноста на побарувањата и слични отписи	3	0,0000	0,0000
Приходи од камата	4	-31.566,2500	-34.046,7400
Расходи од камата	5	0,0000	0,0000
Приходи од дивиденда	6	-22.361.710,2900	-29.855.481,6700
Намалување на финансискиот имот	7	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на вложувањата во преносливи хартии од вредност	8	-439.354.342,6900	-324.214.758,7400
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	19.583.794,7800	23.334.284,0400
Зголемување (намалување) на останатиот финансиски имот	15	-35.000.000,0000	-8.000.000,0000
Зголемување (намалување) на останатиот имот	16	0,0100	-0,0500

Позиција	Број	Претходен период	Тековен период
Зголемување (намалување) на обврските по основ вложувања во финансиски инструменти	17	-5.269,9100	19.660,2400
Зголемување (намалување) на останатите финансиски обврски	18	0,0000	0,0000
Зголемување (намалување) на обврските спрема друштвото за управување и депозитарната банка	19	568.595,4900	-1.937.147,3000
Зголемување (намалување) на останатите обврски од редовното работење	20	5.756.041,8400	-93.183,3900
Паричен тек од редовното работење (Σ од 1 до 20)	21	-121.488.107,7100	-271.451.776,4400
Приливи од издавање на удели	22	215.934.459,5300	341.964.604,9500
Одливи од откуп на удели	23	-108.412.859,5300	-78.740.419,9400
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	107.521.600,0000	263.224.185,0100
Нето зголемување (намалување) на пари (21+27)	28	-13.966.507,7100	-8.227.591,4300
Пари на почеток на периодот	29	26.059.344,3400	21.483.659,6300
Пари на крај на периодот (28+29)	30	12.092.836,6300	13.256.068,2000

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

ВФП ПРЕМИУМ АКЦИИ (9100000000059)

Позиција	01.01.2024 - 31.03.2024	01.01.2025 - 31.03.2025
Нето имот на фондот на почеток на периодот	3.261.491.805,78	4.381.684.145,34
Број на пресметковни единици на почеток на периодот	20.206.367,2357	24.090.765,0048
Вредност на пресметковна единица на почеток на периодот	161,4091	181,8823
Нето имот на фондот на почеток на периодот	3.708.733.434,99	4.754.450.140,14
Број на пресметковни единици на крај на периодот	20.838.487,6698	25.459.489,4571
Вредност на пресметковни единици на крај на периодот	177,9752	186,7457
Дополнителни показатели и податоци		
Однос на трошоци и просечен нето имот	0,5001%	0,4945%
Однос на нето добивка од вложувања и просечен нето имот	-0,0839%	-0,0701%
Принос на фондот	10,2634%	2,6739%
Просечна нето вредност на инвестицискиот фонд	3.478.586.871,5212	4.717.469.237,0566

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



Назив на инвестицискиот фонд: Отворен инвестициски фонд ВФП ПРЕМИУМ АКЦИИ

Идентификациски број на инвестицискиот фонд: 9100000000059

Вид на трошоци	Износ (МКД)	Учество (%)
Надомест за управување	23.327.689,17	0,5540%
Надомест за депозитарна банка	1.982.853,65	0,0471%
Трошоци за купопродажба на имот на фонд	251.605,85	0,0060%
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	1.394.628,21	0,0331%
Други трошоци утврдени со статут и проспект:	6.489.204,24	0,1541%
Вкупно трошоци:	33.445.981,12	0,7943%