

**Pasqyra e Pozicionit Financiar (aseteve neto të fondit)**

Emri i fondit të investimit: WVP TOP INVEST

Kodi i Fondit të Investimit: FI-A1

Emri i Shoqërisë së Administrimit: WVP Fund Management Tirana SH.A.

Për periudhën: 31.03.2026

	Lekë	Lekë
	31.12.2025	31.03.2026
1. Mjete monetare në arkë dhe llogari rrjedhëse	2,021,908.63	5,623,393.06
2. Investime (2a+2b+2c)	251,520,184.23	241,876,531.64
<b>2a. Investime të blera në emetimin e parë(2a1+2a2+2a3)</b>		
2a1.Investime financiare me vlerë të drejtë ndërmjet fitimit dhe humbjes		
2a2.Investime financiare me vlerë të drejtë ndërmjet të ardhurave gjithëpërfshirëse		
2a3.Investime të mbajtura në maturim		
<b>2b. Investime të blera ne treg sekondar (2b1+2b2+2b3)</b>	251,520,184.23	241,876,531.64
2b.1 Investime financiare me vlerë të drejtë ndërmjet fitimit dhe humbjes	251,520,184.23	241,876,531.64
2b.2 Investime financiare me vlerë të drejtë ndërmjet të ardhurave gjithëpërfshirëse		
2b.3 Investime financiare të mbajtura deri në maturim		
<b>2c. Kuota ne fonde Investimi</b>		
3. Debitorë	56,853.55	173,953.87
3a. Debitorë nga shitja e letrave me vlerë		
3b. Debitorë nga shoqëritë administruese		
3c. Debitorë nga depozitari		
3d. Parapagime		
3e. Debitorë nga interesi I akumuluar		
3f. Debitorë të tjerë	56,853.55	173,953.87
A (1+2+3) TOTALI I AKTIVEVE	253,598,946.41	247,673,878.57
4. Detyrime nga investimi në letrat me vlerë	0.00	0.00
5. Detyrime nga investimi në depozita, repo etj	0.00	0.00
6. Detyrime ndaj shoqërisë administruese	427,470.97	423,367.23
7. Detyrime ndaj depozitarit	42,517.10	42,196.73
8. Detyrime për pagesa ndaj kuota mbajtësve	73,662.23	0.00
9. Pagesa të shtyra dhe të ardhura të marra në avancë		
10. Detyrime të tjera	250,653.24	309,946.24
B (4+5+6+7+8+9+10) TOTALI I PERGJEGJESIVE	794,303.54	775,510.20
C (A-B) AKTIVET NETO	252,804,642.87	246,898,368.37
D Numri i kuotave të fondit të investimit të emetuara	207,939.8053	211,634.0762
E (C/D) AKTIVET NETO PËR KUOTË TË FONDIT TË INVESTIMIT	1,215.7588	1,166.6286

## Pasqyra e Fitim / Humbje

Emri i fondit të investimit: WVP TOP INVEST

Kodi i Fondit të Investimit: FI-A1

Emri i Shoqërisë së Administrimit: WVP Fund Management Tirana SH.A.

Për periudhën: 01.01.2026-31.03.2026

Nr.		Lekë	
		01.01.2025- 31.03.2025	01.01.2026- 31.03.2026
	TË ARDHURA NGA INVESTIMET		
1	Fitime të realizuara nga shitja e investimeve në letra me vlerë	0.00	0.00
2	Të ardhura nga interesat	0.00	0.00
3	Diferenca pozitive të kurseve të këmbimit	5,819.59	8,205.78
4	Të ardhura nga dividendët	615,551.55	908,273.07
5	Të ardhura të tjera	33.94	39.30
A (1+2+3+4+5)	TOTALI I TË ARDHURAVE NGA INVESTIMET	<b>621,405.08</b>	<b>916,518.15</b>
	SHPENZIMET		
6	Humbje të realizuara nga shitja e investimeve në letra me vlerë	0.00	0.00
7	Diferenca negative të kurseve të këmbimit	26,860.23	36,721.48
8	Tarifa për shoqërinë administruese	1,199,505.70	1,257,750.22
9	Tarifa për depozitarin	119,950.58	125,775.01
10	Shpenzime të tjera	123,703.77	131,159.85
B (6+7+8+9+10)	TOTALI I SHPENZIMEVE	<b>1,470,020.28</b>	<b>1,551,406.56</b>
C (A-B)	FITIMI (HUMBJA) NETO NGA INVESTIMET, +/-	<b>-848,615.20</b>	<b>-634,888.41</b>
	FITIMI (HUMBJA) E PAREALIZUAR NGA INVESTIMET NË LETRA ME VLERË		
d1	Fitimi (humbja) e porealizuar nga investimet në letra me vlerë, +/-	7,369,470.10	-10,038,392.77
d2	Ndryshime neto prej kurseve të këmbimit në investimet në letra me vlerë	-117,599.40	394,740.18
d3	Amortizimi i primit/zbritjes të aktiveve me afat maturimi fiks		
d4	Zhvlerësimi i aktiveve		
D (d1+d2+d3+d4)	TOTALI I FITIMEVE (HUMBJEVE) TË PAREALIZUARA NGA INVESTIMET NË LETRA ME VLERË, +/-	7,251,870.70	-9,643,652.59
E (C+D)	RRITJA (ZVOGËLIMI) I ASETIVE NETO NGA VEPRIMTARIA E FONDIT	6,403,255.50	-10,278,541.00
f1	Zërat që mund të riklasifikohen më pas në fitim ose humbje	0.00	0
f2	Letra të vlefshme për shitje:	0.00	0
f3	Fitimet / humbje që lindin gjatë vitit	0.00	0
f4	Të ardhura të tjera gjithëpërfshirëse	0.00	0
F=f1+f2+f3+f4	TOTALI I TË ARDHURAVE GJITHËPËRFSHIRËSE	<b>0.00</b>	<b>0</b>

## Pasqyra e Fluksit te Parave

Emri i fondit te investimit: WVP TOP INVEST

Kodi i Fondit të Investimit: FI-A1

Emri i Shoqërisë së Administrimit: WVP Fund Management Tirana SH.A.

Për periudhën: 31.03.2026

	Lek	Lek
	31.12.2025	31.03.2026
<b>FLUKSI I PARAVE NGA AKTIVITETI</b>	<b>-7,968,339.46</b>	<b>-770,782.07</b>
Hyrje nga shitja e asetëve financiare me vlerë të drejtë	-20,472,251.32	9,643,652.59
Dalje për blerjen e asetëve financiare me vlerë të drejtë		
Hyrje nga shitja e asetëve të disponueshme për shitje		
Dalje për blerjen e asetëve të disponueshme për shitje		
Hyrje nga dividendët dhe interesat	-2,943.72	-117,100.32
Dalje për pagime interesash		
Hyrje nga investimi në instrumenta borxhi dhe llogari të arkëtueshme		
Dalje për shkak të nga investimit në instrumenta borxhi dhe llogari të arkëtueshme		
Hyrje nga investimi në asete financiare të mbajtura në maturim		
Dalje për investimin në asete financiare të mbajtura në maturim		
Hyrje nga shoqëria administruese		
Dalje për pagimin e tarifave të shoqërisë administruese	-172,209.91	-4,103.74
Hyrje nga depozitari		
Dalje për pagimin e tarifave të depozitarit	2,599.01	-320.37
Dalje për kosto transaksionesh		
Dalje për pagim taksash		
Hyrje të tjera nga aktiviteti	425,111,170.56	117,845,218.52
Dalje të tjera nga aktiviteti	-412,434,704.08	-128,138,128.75
<b>FLUKSI I PARAVE NGA AKTIVITETI I FINANCIMIT</b>	<b>7,844,463.01</b>	<b>4,372,266.50</b>
Hyrje nga emetimi i kuotave	26,753,612.57	5,943,358.18
Dalje për shlyerjen e kuotave	-18,909,149.56	-1,571,091.68
Dalje për pagesat për kuotambajtësit për ndarjen e fitimeve	0	0
Hyrje të tjera nga aktiviteti I financimit	0	0
Dalje të tjera nga aktiviteti I financimit	0	0
<b>EFEKTET E NDRYSHIMIT NË KURSET E KEMBIMIT</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>RRITJA (ZBRITJA) NETO NË FLUKSIN E PARAVE</b>	<b>-123,876.45</b>	<b>3,601,484.43</b>
<b>GJENDJA E PARAVE NË FILLIM TE PERIUDHES</b>	<b>2,145,785.08</b>	<b>2,021,908.63</b>
<b>GJENDJA E PARAVE NË FUND TE PERIUDHES</b>	<b>2,021,908.63</b>	<b>5,623,393.06</b>

## Pasqyra e ndryshimeve në asetet neto

Emri i fondit te investimit: WVP TOP INVEST

Kodi i Fondit të Investimit: FI-A1

Emri i Shoqërisë së Administrimit: WVP Fund Management Tirana SH.A.

Për periudhën: 01.01.2026 - 31.03.2026

	01.01.2025 - 31.12.2025	01.01.2026 - 31.03.2026
	Në datën e raportimit në vitin ushtrimor	Në datën e raportimit në vitin ushtrimor
<b>RRITJA (ZVOGËLIMI) I ASETEVE NETO NGA VEPRIMTARIA E FONDIT</b>		
Fitimi (Humbja) neto nga investimet, +/-	-1,560,754.99	-634,888.41
Totali i fitimeve (humbjeve) të përealizuara nga investimet në letra me vlerë, +/-	14,167,506.19	-9,643,652.59
Rivlerësimi i asetëve financiare të vlefshme për shitje	0.00	0.00
<b>RRITJA (ZVOGËLIMI) I ASETEVE NETO NGA VEPRIMTARIA E FONDIT</b>	<b>12,606,751.20</b>	<b>-10,278,541.00</b>
Të ardhura nga shitja e kuotave	26,753,612.57	5,943,358.18
Shpenzime për shlyerjen e kuotave	-18,909,149.56	-1,571,091.68
<b>RRITJA (ZVOGËLIMI) TOTAL NGA TRANSAKSIONET ME KUOTAT E FONDIT, +/-</b>	<b>7,844,463.01</b>	<b>4,372,266.50</b>
TOTALI I RRITJES (ZVOGËLIMIT) TË ASETEVE NETO, +/-	20,451,214.21	-5,906,274.50
Humbjet/ Fitimet e mbaruara	0.00	0.00
Efektet nga ndryshimi në politikat kontabël	0.00	0.00
Korrigjime	0.00	0.00
TOTALI I RRITJES (ZVOGËLIMIT) TË FITIMEVE TE MBAJTURA	232,353,428.67	252,804,642.87
TOTALI I DETYRIMEVE NE LIDHJE ME BURIMET E ASETEVE	252,804,642.88	246,898,368.37
	0.01	0.00

Pasqyra e ndryshimit në kuotat e fondit

Emri i fondit te investimit: WVP TOP INVEST

Kodi i Fondit të Investimit: FI-A1

Emri i Shoqërisë së Administrimit: WVP Fund Management Tirana SH.A.

Për periudhën: 01.01.2026 - 31.03.2026

	Numri i kuotave të fondit	Aktivet e fondit (Lek)	Aktive për kuotë (Lek)
Lloji			
Në fillim të periudhës	207,939.8053	252,804,642.87	1,215.7588
Emetuar gjatë periudhës	4,955.8208	5,943,358.18	1,199.2682
Tërhequr për shkak të largimit nga fondi	1,261.5499	1,571,091.68	1,245.3663
Në fund të periudhës	211,634.0762	246,898,368.37	1,166.6286

-

-

-

## Pasqyra e treguesve të veçantë të fondit të investimit

Emri i Fondit të Investimit: WVP TOP INVEST

Kodi i Fondit të Investimit: FI-A1

Emri i Shoqërisë së Administrimit: WVP Fund Management Tirana SH.A.

Për periudhën: 01.01.2026 - 31.03.2026

Gjendja	Periudha ushtrimore	31.03.2026	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
		(n)	(n)	(n)	(n-1)
Asetet neto të Fondit		246,898,368.37	252,804,642.87	232,353,428.67	227,619,269.81
Numri i kuotave të Fondit		211,634.0762	207,939.8053	200,715.7728	208,983.8292
Vlera neto e asetëve per kuotë		1,166.6286	1,215.7588	1,157.6242	1,089.1717
	Periudha ushtrimore	31.03.2026	31.12.2025	31.12.2024	31.12.2023
		(n)	(n)	(n)	(n)
Numri i kuotave në fillim të periudhës		207,939.8053	200,715.7728	208,983.8292	185,654.5726
Numri i kuotave të emetuara		4,955.8208	23,189.0171	23,124.5785	36,790.5211
Numri i kuotave të shlyera		1,261.5499	15,964.9846	31,392.6349	13,461.2645
Numri i kuotave në fund të periudhës		211,634.0762	207,939.8053	200,715.7728	208,983.8292
Raporti i shpenzimeve totale		0.61	2.52	2.86	2.71
Fitimi i paguar për kuotë		-4.03	5.18	6.20	4.16
Kthimi total		-4.04	5.02	6.28	4.46
Vlera më e ulët e vlerës neto të asetëve për kuotë		1,146.4741	1,046.8616	1,077.2078	1,012.4649
Vlera më e lartë e vlerës neto të asetëve për kuotë		1,257.9894	1,259.8212	1,207.9155	1,149.5174
Vlera më e lartë e asetëve neto		262,725,757.42	253,476,231.04	243,725,603.40	232,736,508.04
Vlera më e ulët e asetëve neto		242,632,981.33	213,717,219.88	221,766,368.11	193,531,653.42
Personat juridikë, ndërmjetësues në transaksionet me letrat me vlerë që kanë kryer më tepër se 10% të transaksioneve në periudhën aktuale					
Personat juridikë, ndërmjetësues në transaksionet me letrat me vlerë	Vlera e transaksioneve të kryera përmes personave juridikë si përqindje e vlerës totale të të gjitha transaksioneve në periudhën aktuale	Komisionet e paguara tek personat juridikë për ndërmjetësimin si përqindje e vlerës totale të të gjithë transaksioneve të kryera përmes këtyre personave juridikë			
First Financial Brokerage House	100.00%	0.00%			