

КБ ПРВ ОТВОРЕН ЗАДОЛЖИТЕЛЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ

НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За период 01.01.2022 - 31.03.2022

1. Извештај за нето средствата на Фондот

на ден 31.03.2022

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.03.2021 (во 000 ден.)	31.03.2022 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	759.366	89.418
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност	4	5.826	
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	6.944	3.395
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	118	8.201
5	14	Побарувања од други пензиски фондови			
6	15	Побарувања за дадени аванси			
7	16	Побарувања од пензиските друштва или чуварот на имот			
8	17	Побарувања од државата и други институции			
9	18	Побарувања за хартии од вредност купени директно од издавачот			
10	19	Платени трошоци за идните периоди и недостасана наплата на приходи (ABP)			
11		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)		47.593.638	55.062.002
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	30.149.862	32.679.612
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	14.020	11.854
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	17.429.756	22.370.536
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		48.365.892	55.163.016
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		111.364	
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени		212	211
19	23	Обврски за пренос на средства на други пензиски фондови по основ на промена на членство			
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон пензиското друштво		14.333	16.548
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		33	
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		2.113	1.015
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)	8	128.055	17.774
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		48.237.837	55.145.242
28		Број на издадени сметководствени единици		204.503.379,197572	220.261.850,220749
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		235,877944	250,362201
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		37.734.770	42.543.900
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		190.276	247.259
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-211.677	-302.276

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2022 година

Јавно

33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-4.721.730	-5.636.120
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		1.660.711	-431.223
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		13.585.079	18.723.626
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		408	76
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		48.237.837	55.145.242

Г-ѓа Весна Стојановска
Генерален директор

Г-дин Предраг Милошевски
Втор генерален директор

2. Извештај за работењето на Фондот

за периодот од 01.01.2022 до 31.03.2022

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2021-31.03.2021 (во 000 ден.)	01.01.2022-31.03.2022 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	70	Приходи од камати и Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои достасуваат на фиксен датум	9	276.500	306.755
2	71	Приходи од дивиденди	10	21.612	25.562
3	73	Реализирани капитални добивки	11	245.157	510
4	74-(741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		45.784	1.060
5	75	Други неспоменати приходи			0
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		589.053	333.888
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		42.312	48.951
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби	11	12	
10	64-(641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		38.202	1.749
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	724	45
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		81.251	50.745
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		507.802	283.143
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	1.158.280	-723.246
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		-5.371	8.881
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		1.152.909	-714.365
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТОСРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		1.660.711	-431.223

3. Извештај за промените на нето средствата

за периодот од 01.01.2022 до 31.03.2022

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2021- 31.03.2021 (во 000 ден.)	01.01.2022- 31.03.2022 (во 000 ден.)
1	2	3	5	6
		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕТО НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД		
1	Од Образец 2 позиц. 15	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	507.802	283.143
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	1.152.909	-714.365
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	174	-83
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	1.660.886	-431.306
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	1.071.886	1.156.632
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	5.857	23.774
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-16.794	-39.671
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-122.469	-169.608
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	938.480	971.127
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	2.599.366	539.822
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	45.638.471	54.605.420
12		На крајот на периодот (10+11)	48.237.837	55.145.242
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	4.614.046,122649	4.643.341,438044
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	25.232,276229	95.776,341543
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-72.000,751535	-160.925,723482
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-525.357,113078	-683.551,338884
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	4.041.920,534265	3.894.640,717221

4. Финансиски показатели според сметководствени единици

за периодот од 01.01.2022 до 31.03.2022

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2021-31.03.2021 (во 000 ден.)	01.01.2022-31.03.2022 (во 000 ден.)
1	3	5	6
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на почетокот на периодот		
1	Нето средства на пензискиот фонд на почетокот на периодот	45.638.471	54.605.420
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	200.461.458,663307	216.367.209,503528
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	227,667060	252,373824
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	48.237.834	55.145.242
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	204.503.379,197572	220.261.850,220749
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	235,877944	250,362201
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,001	0,001
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,011	0,005
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	6,11% ¹	5,37% ²

¹ показателот се добива кога збирот од позициите 7 и 11 од Образецот бр. 2 ќе се подели со просечните нето средства на пензискиот фонд;

²просечните нето средства на пензискиот фонд се добиваат кога збирот на вредностите на нето средствата на пензискиот фонд од последниот пресметковен ден од месеците во периодот кој е предмет на анализа ќе се подели со бројот на месеците;

³ показателот се добва кога позицијата 15 од образецот бр.2 ќе се подели со просечните нето средства на пензискиот фонд;

⁴ се пресметува согласно формулата од Правилникот за проценка на средствата на задолжителните и доброволните пензиски фондови.

1 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 5,27%

2 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 3,23%

5. Извештај за бројот на сметководствени единици

за периодот од 01.01.2022 до 31.03.2022

Реден Број	П О З И Ц И Ј А	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот (во 000 ден.)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	216.367.209,503528	54.605.420
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	4.643.341,438044	1.156.632
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	95.776,341543	23.774
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-160.925,723482	-39.671
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-683.551,338884	-169.608
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	220.261.850,220749	55.576.547

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	252,373824
На крајот на периодот	250,362201

ПРИЛОЗИ

6. Извештај за структурата на инвестициите на Фондот на ден 31.03.2022

1) Акции

ОПИС	Бр. на акции	Трошок на набавка по акција	Вкупен трошок на набавка	Вредност на акцијата на денот на известување (во 000 денари)	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 денари)	% од издавачот	% од вредноста на фондот
		(во 000 ден.)	(во 000 ден.)				
1	2	3	4	5	6	7	8
Обични акции	55.914	18	1.031.064	18	1.006.452	0,00%	1,82%
MKALKA101011, ALK	55.914	18	1.031.064	18	1.006.452	3,92%	1,82%
Приоритетни акции	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во Република С. Македонија							
Обични акции	55.914	18	1.031.064	18	1.006.452	0,00%	1,82%
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство							
Вкупно вложувања во акции	0		0		0		0,00%

2) Обврзници

ОПИС	Номинална вредност	Трошок на набавка	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 денари)	% на издавачот	% од вредноста на пензискиот фонд
		(во 000 денари)			
1	2	3	4	5	6
Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република С. Македонија		35.519.118	35.835.396		64,96%
MKMINF200DE0; RMDEN14	229.808 EUR	14.187	14.299	6,05%	0,03%
MKMINF200DG5; RMDEN16	190.808 EUR	11.838	11.854	3,98%	0,02%
MKMINF200DJ9; RMDEN19	3.165.620 EUR	197.283	198.472	30,59%	0,36%
MKMINF200DK7; RMDEN20	492.734 EUR	30.659	30.841	6,16%	0,06%
MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	61.500.000 MKD	63.475	64.313	65,08%	0,12%
MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	144.000.000 MKD	147.389	149.335	66,06%	0,27%
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	294.300.000 MKD	300.197	304.162	49,07%	0,55%
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	485.850.000 MKD	491.494	497.204	75,73%	0,90%
MKMINF20GC53; DO2015/03-0125	163.680.000 MKD	163.181	164.705	100,00%	0,30%
MKMINF20GD11; DO2015/09-0325	335.170.000 MKD	332.659	335.822	100,00%	0,61%
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330DK	323.400.000 MKD	320.617	324.201	39,48%	0,59%
MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	375.450.000 MKD	372.093	375.651	100,00%	0,68%
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	232.600.000 MKD	230.162	232.749	72,80%	0,42%
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430DK	65.350.000 MKD	67.216	67.943	23,79%	0,12%
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530DK	77.500.000 MKD	79.609	80.471	30,94%	0,15%
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	130.000.000 MKD	132.541	133.764	97,50%	0,24%
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630DK	130.000.000 MKD	132.533	133.967	67,02%	0,24%
MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	417.480.000 MKD	425.025	428.948	98,93%	0,78%
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	374.000.000 MKD	380.694	384.815	59,48%	0,70%
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	43.480.000 MKD	44.201	44.680	81,73%	0,08%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2022 година

Јавно

MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	260.000.000 MKD	263.566	265.998	99,75%	0,48%
MKMINF20GF50; DO2015/33-0830dk	260.000.000 MKD	264.336	267.197	96,79%	0,48%
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	221.500.000 MKD	224.387	226.458	76,17%	0,41%
MKMINF20GF84; DO2015/36-0830dk	65.700.000 MKD	66.751	67.474	100,00%	0,12%
MKMINF20GF92; DO2015/37-0930dk	70.000.000 MKD	70.762	71.527	93,33%	0,13%
MKMINF20GG18; DO2015/39-0930dk	83.000.000 MKD	83.687	84.492	92,22%	0,15%
MKMINF20GG00; DO2015/38-0925dk	250.000.000 MKD	252.394	255.126	88,03%	0,46%
MKMINF20GG67; DO2015/44-1230dk	122.500.000 MKD	122.895	124.225	49,01%	0,23%
MKMINF20GG75; DO2015/45-1225dk	114.000.000 MKD	114.032	115.129	100,00%	0,21%
MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	104.000.000 MKD	103.950	104.951	69,33%	0,19%
MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	189.800.000 MKD	189.665	191.506	92,23%	0,35%
MKMINF20GH17; DO2016/03-0131dk	117.500.000 MKD	117.072	118.441	49,37%	0,21%
MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	146.900.000 MKD	146.247	147.962	83,58%	0,27%
MKMINF20GH58; DO2016/05-0226	131.500.000 MKD	130.909	132.171	100,00%	0,24%
MKMINF20GH90; DO2016/09-0326	834.520.000 MKD	827.040	835.157	100,00%	1,51%
MKMINF20GI40; DO2016/14-0631dk	170.900.000 MKD	174.511	176.526	96,61%	0,32%
MKMINF20GI57; DO2016/15-0731dk	62.700.000 MKD	63.932	64.669	73,77%	0,12%
MKMINF20GI65; DO2016/16-0731dk	165.200.000 MKD	168.568	170.514	95,38%	0,31%
MKMINF20GI73; DO2016/17-0826	929.680.000 MKD	942.946	951.877	98,90%	1,73%
MKMINF20GJ07; DO2016/20-0931dk	199.900.000 MKD	203.151	205.496	91,32%	0,37%
MKMINF20GJ15; DO2016/21-0931dk	143.400.000 MKD	145.358	147.036	63,73%	0,27%
MKMINF20GJ23; DO2016/22-0931dk	40.270.000 MKD	40.801	41.272	11,03%	0,07%
MKMINF20GJ31; DO2016/23-1031dk	66.800.000 MKD	67.558	68.338	44,53%	0,12%
MKMINF20GJ64; DO2016/26-1131dk	204.150.000 MKD	205.707	208.082	53,03%	0,38%
MKMINF20GJ80; DO2016/28-1231dk	143.540.000 MKD	144.383	146.049	30,87%	0,26%
MKMINF20GJ98; DO2016/29-1231dk	32.640.000 MKD	32.755	33.133	3,75%	0,06%
MKMINF20GK04; DO2017/02-0132dk	204.150.000 MKD	204.305	206.586	29,16%	0,37%
MKMINF20GK46; DO2017/05-0132dk	186.800.000 MKD	186.611	188.568	32,49%	0,34%
MKMINF20GK53; DO2017/06-0232dk	240.000.000 MKD	239.103	241.632	34,29%	0,44%
MKMINF20GK79; DO2017/08-0332dk	413.300.000 MKD	411.190	415.571	70,20%	0,75%
MKMINF20GK95; DO2017/10-0332dk	234.119.983 MKD	241.023	243.605	51,28%	0,44%
MKMINF20GL03; DO2017/11-0332dk	92.480.000 MKD	91.513	92.496	50,41%	0,17%
MKMINF20GL37; DO2017/14-0532dk	88.990.000 MKD	91.232	92.175	48,10%	0,17%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2022 година

Јавно

MKMINF20GL52; DO2017/16-0632dk	87.160.000 MKD	88.923	89.843	29,05%	0,16%
MKMINF20GL60; DO2017/17-0632dk	151.370.000 MKD	154.205	155.800	43,87%	0,28%
MKMINF20GL78; DO2017/18-0632dk	717.660.000 MKD	730.548	738.105	79,74%	1,34%
MKMINF20GL86; DO2017/19-0732dk	227.730.000 MKD	231.667	234.063	49,55%	0,42%
MKMINF20GM10; DO2017/22-0832dk	149.650.000 MKD	152.185	153.759	15,23%	0,28%
MKMINF20GM36; DO2017/24-0832dk	430.500.000 MKD	437.461	441.986	48,89%	0,80%
MKMINF20GM69; DO2017/26-0932dk	571.930.000 MKD	578.057	584.037	95,05%	1,06%
MKMINF20GM77; DO2017/27-0932dk	1.006.100.000 MKD	1.016.063	1.026.575	80,10%	1,86%
MKMINF20GN01; DO2017/30-1032dk	676.460.000 MKD	684.189	691.267	60,33%	1,25%
MKMINF20GN27; DO2017/32-1032dk	205.180.000 MKD	207.194	209.337	44,59%	0,38%
MKMINF20GN50; DO2017/35-1132dk	290.100.000 MKD	292.563	295.589	54,67%	0,54%
MKMINF20GN68; DO2017/36-1132dk	170.490.000 MKD	171.542	173.317	21,21%	0,31%
MKMINF20GN76; DO2017/37-1132dk	68.110.000 MKD	68.416	69.124	54,48%	0,13%
MKMINF20GN84; DO2017/38-1232dk	79.420.000 MKD	79.533	80.356	26,13%	0,15%
MKMINF20GO26; DO2018/03-0133DK	1.472.280.000 MKD	1.473.660	1.489.032	73,07%	2,70%
MKMINF20GO42; DO2018/05-0133DK	538.390.000 MKD	537.028	541.907	78,73%	0,98%
MKMINF20GO34; DO2018-04-0133	418.960.000 MKD	419.996	423.740	74,81%	0,77%
MKMINF20GO75; DO2018/08-0233DK	130.050.000 MKD	129.452	130.626	87,78%	0,24%
MKMINF20GO91; DO2018/10-0333DK	30.800.000 MKD	30.631	30.911	44,00%	0,06%
MKMINF20GP09; DO2018/11-0448DK	444.240.000 MKD	459.832	465.743	37,02%	0,84%
MKMINF20GP17; DO2018-12-0633	721.110.000 MKD	735.340	741.599	81,24%	1,34%
MKMINF20GP41; DO2018/15-0748DK	327.120.000 MKD	334.630	338.732	27,26%	0,61%
MKMINF20GP82; DO2018-19-0933	307.350.000 MKD	310.249	312.815	76,84%	0,57%
MKMINF20GP90; DO2018/20-0933DK	268.550.000 MKD	271.297	273.516	89,52%	0,50%
MKMINF20GR23; DO2018/23-1048DK	371.020.000 MKD	375.248	379.758	30,92%	0,69%
MKMINF20GR49; DO2018/25-1133DK	216.560.000 MKD	218.059	219.843	54,14%	0,40%
MKMINF20GR64; DO2018/27-1133DK	257.050.000 MKD	258.403	260.517	12,42%	0,47%
MKMINF20GS06; DO2019/02-0149DK	88.939.939 MKD	93.280	94.372	9,88%	0,17%
MKMINF20GS22; DO2019/04-0234	358.518.366 MKD	497.094	500.529	27,57%	0,91%
MKMINF20GS48; DO2019/06-0449DK	125.960.000 MKD	130.044	131.545	14,00%	0,24%
MKMINF20GS71; DO2019/09-0534	365.990.000 MKD	373.315	376.223	22,46%	0,68%
MKMINF20GS89; DO2019/10-0749DK	322.510.000 MKD	329.518	333.321	35,83%	0,60%
MKMINF20GS97; DO2019/11-0834DK	144.016.109 MKD	145.817	146.886	48,01%	0,27%
MKMINF20GT05; DO2019/12-0934	824.510.000 MKD	831.692	837.971	22,28%	1,52%
MKMINF20GT21; DO2019/14-1049dk	275.430.000 MKD	277.914	280.989	30,60%	0,51%
MKMINF20GT39; DO2019/15-1134	284.286.240 MKD	1.000.430	1.007.697	10,15%	1,83%
MKMINF20GT47; DO2019/16-1234dk	213.200.000 MKD	213.843	215.359	57,62%	0,39%
MKMINF20GT54; DO2020/01-0150dk	254.720.000 MKD	253.814	256.606	28,30%	0,47%
MKMINF20GT62; DO2020/02-0235	410.800.000 MKD	409.255	412.191	33,05%	0,75%

MKMINF20GT88; DO2020/04-0450DK	307.480.000 MKD	315.326	318.739	32,69%	0,58%
MKMINF20GU02; DO2020/06-0635	549.580.000 MKD	558.383	562.464	27,89%	1,02%
MKMINF20GU10; DO2020/07-0850DK	216.880.000 MKD	220.178	222.614	24,10%	0,40%
MKMINF20GU44; DO2020/10-1035	1.515.310.000 MKD	1.521.788	1.531.076	44,11%	2,78%
MKMINF20GU93; DO2020/15-1235DK	376.750.000 MKD	376.970	379.415	50,61%	0,69%
MKMINF20GV50; DO2021/01-0136	1.020.900.000 MKD	1.019.930	1.026.179	61,01%	1,86%
MKMINF20GV84; DO2021/04-0336	410.000.000 MKD	408.218	410.752	70,06%	0,74%
MKMINF20GW18; DO2021/07-0436	620.680.000 MKD	631.699	635.554	64,81%	1,15%
MKMINF20GW26; DO2021/08-0436DK	705.390.000 MKD	716.552	721.199	77,83%	1,31%
MKMINF20GW42; DO2021/10-0636	816.380.000 MKD	827.339	832.388	61,96%	1,51%
MKMINF20GW59; DO2021/11-0636DK	405.880.000 MKD	410.221	412.881	72,83%	0,75%
MKMINF20GW75; DO2021/13-0836	313.870.000 MKD	317.093	319.027	35,36%	0,58%
MKMINF20GW83; DO2021/14-0936	755.620.000 MKD	761.087	765.731	47,02%	1,39%
MKMINF20GW91; DO2021/15-1036	748.310.000 MKD	752.289	756.879	41,01%	1,37%
MKMINF20GX09; DO2021/16-1136DK	263.120.000 MKD	263.513	265.222	63,40%	0,48%
MKMINF20GX25; DO2022/01-0137	447.000.000 MKD	447.012	449.437	60,44%	0,81%
MKMINF20GX41; DO2022/03-0337	399.730.000 MKD	399.742	400.618	54,33%	0,73%
Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република С. Македонија					
Обврзници издадени или гарантирани од банки					
Обврзници издадени од акционерски друштва, освен банки					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во Република С. Македонија:		35.519.118	35.835.396		64,96%
Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски влади и централни банки					
Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски единици на локална самоуправа					
Обврзници и други должнички хартии од вредност - издадени од странски компании и банки					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство					
Вкупно инвестиции во обврзници		35.519.118	35.835.396		64,96%

3) Други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови

ОПИС	Номинална вредност	Трошок на набавка	Вкупна вредност на денот на известување	% на издавачот	% од вредноста на фондот
		(во 000 денари)	(во 000 денари)		
1	2	3	4	5	6
Трезорски записи издадени од Владата на Република С. Македонија					
Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република С. Македонија					
Сертификати за депозит и комерцијални записи издадени или гарантирани од банки					
Хартии од вредност врз основа на хипотека издадени од банки					
Комерцијални записи издадени од акционерски друштва, освен банки					
Удели во отворени инвестициони фондови	1.436.408	172.888	172.912	16,94%	0,31%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2022 година

Јавно

РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578; КДКЕДЕ	895.221	111.624	111.639	8,48%	0,20%
РОИФ1618112014ВФКЕДЕ6983120; ВФКЕДЕ	541.187	61.264	61.272	8,46%	0,11%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во Инвестициони фондови во Република С. Македонија:	1.436.408	172.888	172.912		0,31%
Трезорски записи издадени од странски влади					
Благајнички записи издадени странски централни банки					
Комерцијални записи издадени од странски компании и банки					
Удели во отворени инвестициони фондови	3.590.685	16.829.244	16.118.623		29,22%
DE0005933931; DAXEX GT	30.550	253.450	230.207	0,06%	0,42%
DE0002635307; SXXPIEX GT	275.465	820.369	768.420	0,19%	1,39%
US9220427754; VEU UP	355.590	1.184.831	1.135.553	0,06%	2,06%
US78462F1030; SPY UP	44.670	1.153.615	1.118.715	0,00%	2,03%
US9229083632; VOO UP	117.595	2.791.456	2.707.234	0,02%	4,91%
US4642882579; ACWI UQ	262.665	1.510.754	1.453.305	0,14%	2,63%
US46435G4257; ESGU US	451.050	2.646.270	2.534.892	0,18%	4,60%
US9219107250; VSGX US	589.900	1.974.932	1.871.050	1,06%	3,39%
US46435G5163; ESGD US	439.420	1.898.526	1.796.532	0,44%	3,26%
US2330511500; USSG US	961.280	2.296.360	2.221.716	1,21%	4,03%
US9219107334; ESGV US	62.500	298.681	280.999	0,80%	0,51%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство	3.590.685	16.829.244	16.118.623		29,22%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови			16.291.535		29,53%

4) Пласмани и депозити

ОПИС	Трошок за набавка	Вкупна вредност на денот на извештајот	% од вредноста на фондот
	(во 000 денари)	(во 000 денари)	
1	2	3	4
Краткорочни депозити	0	0	0,00%
Долгорочни депозити	1.927.450	1.928.619	3,50%
Останати пласмани			
Вкупно пласмани и депозити	1.927.450	1.928.619	3,50%

7. Структура на инвестициите на Фондот по видови на финансиски средства

на ден 31.03.2022

ОПИС	Вкупна вредност на денот на известувањето (во 000 денари)	Процентуален удел во вредноста на фондот
Акции	1.006.452	1,82%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	35.835.396	64,96%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	16.291.535	29,53%
Парични средства	89.418	0,16%
Пасмани и депозити	1.928.619	3,50%
Останати средства	11.596	0,02%
Вкупно средства	55.163.015	100,00%

8. Извештај за реализираните добивки и загуби на Фондот

за периодот од 01.01.2022 до 31.03.2022

Датум на продажба	Продадена хартија од вредност	Бр. на хартии од вредност	Сметководстве на вредност (во 000 денари)	Продажна цена (во 000 денари)	Реализирана добивка или загуба
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	Обични акции издадени во Република С. Македонија				28
18.01.2022	МКАЛКА101011 - ALK	29	535	563	28
	Акции во затворени инвестициони фондови издадени во Република С. Македонија				
	Обични акции издадени од странски компании и банки				
	Приоритетни акции издадени од странски компании и банки				
	Акции во затворени инвестициони фондови издадени од странски компании и банки				
	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република С. Македонија				
	Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република С. Македонија				
	Обврзници издадени или гарантирани од домашни банки				
	Обврзници издадени од домашни акционерски друштва, освен банки				
	Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски влади и централни банки				
	Обврзници и други должнички хартии од вредност - издадени од странски единици на локална самоуправа				
	Обврзници и други должнички хартии од вредност - издадени од странски компании и банки				
	Трезорски записи издадени од Владата на Република С. Македонија				

	Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република С. Македонија				
	Сертификати за депозит и комерцијални записи издадени или гарантирани од домашни банки				
	Сертификати за депозит и комерцијални записи издадени или гарантирани од домашни банки				
	Хартии од вредност врз основа на хипотека издадени од домашни банки				
	Комерцијални записи издадени од домашни акционерски друштва, освен банки				
	Удели во домашни отворени инвестициони фондови				482
11.01.2022	РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578 - KDKЕДЕ	402.078	49.968	50.000	32
01.03.2022	РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578 - KDKЕДЕ	642.192	79.837	80.000	163
15.03.2022	РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578 - KDKЕДЕ	312.915	38.901	39.000	99
11.01.2022	РОИФ1618112014ВФКЕДЕ6983120 - VFКЕДЕ	442.856	49.959	50.000	41
15.03.2022	РОИФ1618112014ВФКЕДЕ6983120 - VFКЕДЕ	565.574	63.853	64.000	147
	Други ненаведени домашни хартии од вредност				
	Трезорски записи издадени од странски влади				
	Благајнички записи издадени странски централни банки				
	Комерцијални записи издадени од странски компании и банки				
	Удели во странски отворени инвестициони фондови				0
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ*				510

*Вкупниот износ на нето реализирани капитални добивки (загуби) изнесува 510.055 денари. Нето реализираните капитални добивки се од нето реализирана добивка од продажба на акции во износ од 27.835 денари, нето реализирана добивка од продажба на домашни удели во износ од 482.220 денари.

Забелешка: Не е дозволено сумарно прикажување по финансиски инструмент, односно се евидентира секоја трансакција.

9. Извештај за нереализираните добивки и загуби на Фондот

за периодот од 01.01.2022 до 31.03.2022

Датум на последна проценка	ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТ	Трошок за набавка (во 000 денари)	Објективна вредност (во 000 денари)	Ревалоризација на хартиите од вредност расположиви за продажба (во 000 денари)	Нереализирана добивка или загуба (во 000 денари)	Нето курсни разлики (во 000 денари)	Амортизација на дисконтот (премијата) кои доспеваат на	Загуба поради оштетување
1	2	4	5	6	7	8	9	10
31.03.2022	Обични акции издадени во Република С. Македонија	1.031.064	1.006.452		-24.612			
	МКАЛКА101011, ALK	1.031.064	1.006.452		-24.612			
	Приоритетни акции издадени во Република С. Македонија							
	Акции во затворени инвестициони фондови издадени во Република Макед.							
	Обични акции издадени од странски компании и банки							
	Приоритетни акции издадени од странски компании и банки							
	Акции во затворени инвестициони фондови издадени од странски компании и банки							

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2022 година

Јавно

31.03.2022	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република С. Македонија	35.519.118	35.835.396	-83	11.963	8.881	295.517	
	MKMINF200DE0; RMDEN14	14.187	14.299		43		70	
	MKMINF200DG5; RMDEN16	11.838	11.854	-83		13	86	
	MKMINF200DJ9; RMDEN19	197.283	198.472			218	971	
	MKMINF200DK7; RMDEN20	30.659	30.841			34	148	
	MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	63.475	64.313		68		770	
	MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	147.389	149.335		159		1.788	
	MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	300.197	304.162		325		3.640	
	MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	491.494	497.204				5.710	
	MKMINF20GC53; DO2015/03-0125	163.181	164.705				1.525	
	MKMINF20GD11; DO2015/09-0325	332.659	335.822				3.163	
	MKMINF20GD29; DO2015/10-0330DK	320.617	324.201		357		3.228	
	MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	372.093	375.651				3.558	
	MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	230.162	232.749		256		2.330	
	MKMINF20GD78; DO2015/15-0430DK	67.216	67.943		72		655	
	MKMINF20GD94; DO2015/17-0530DK	79.609	80.471		86		776	
	MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	132.541	133.764				1.223	
	MKMINF20GE44; DO2015/22-0630DK	132.533	133.967		143		1.291	
	MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	425.025	428.948				3.923	
	MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	380.694	384.815		412		3.708	
	MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	44.201	44.680		48		430	
	MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	263.566	265.998				2.433	
	MKMINF20GF50; DO2015/33-0830dk	264.336	267.197		287		2.574	
	MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	224.387	226.458				2.070	
	MKMINF20GF84; DO2015/36-0830dk	66.751	67.474		73		650	
	MKMINF20GF92; DO2015/37-0930dk	70.762	71.527		77		689	
	MKMINF20GG18; DO2015/39-0930dk	83.687	84.492		91		714	
	MKMINF20GG00; DO2015/38-0925dk	252.394	255.126		276		2.456	
	MKMINF20GG67; DO2015/44-1230dk	122.895	124.225		135		1.195	
	MKMINF20GG75; DO2015/45-1225dk	114.032	115.129		126		971	
	MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	103.950	104.951		115		885	
	MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	189.665	191.506		210		1.632	
	MKMINF20GH17; DO2016/03-0131dk	117.072	118.441		130		1.240	
	MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	146.247	147.962		162		1.553	
	MKMINF20GH58; DO2016/05-0226	130.909	132.171				1.262	
	MKMINF20GH90; DO2016/09-0326	827.040	835.157				8.116	
	MKMINF20GI40; DO2016/14-0631dk	174.511	176.526		188		1.826	
	MKMINF20GI57; DO2016/15-0731dk	63.932	64.669		69		669	
	MKMINF20GI65; DO2016/16-0731dk	168.568	170.514		183		1.763	
	MKMINF20GI73; DO2016/17-0826	942.946	951.877				8.931	
	MKMINF20GJ07; DO2016/20-0931dk	203.151	205.496		221		2.124	
	MKMINF20GJ15; DO2016/21-0931dk	145.358	147.036		159		1.519	
	MKMINF20GJ23; DO2016/22-0931dk	40.801	41.272		45		426	
	MKMINF20GJ31; DO2016/23-1031dk	67.558	68.338		74		706	
	MKMINF20GJ64; DO2016/26-1131dk	205.707	208.082		225		2.149	
	MKMINF20GJ80; DO2016/28-1231dk	144.383	146.049		159		1.508	
	MKMINF20GJ98; DO2016/29-1231dk	32.755	33.133		36		342	
	MKMINF20GK04; DO2017/02-0132dk	204.305	206.586		226		2.055	
	MKMINF20GK46; DO2017/05-0132dk	186.611	188.568		206		1.751	
	MKMINF20GK53; DO2017/06-0232dk	239.103	241.632		265		2.263	
	MKMINF20GK79; DO2017/08-0332dk	411.190	415.571		457		3.924	
	MKMINF20GK95; DO2017/10-0332dk	241.023	243.605		268		2.313	
	MKMINF20GL03; DO2017/11-0332dk	91.513	92.496		102		881	
	MKMINF20GL37; DO2017/14-0532dk	91.232	92.175		98		845	
	MKMINF20GL52; DO2017/16-0632dk	88.923	89.843		96		824	
	MKMINF20GL60; DO2017/17-0632dk	154.205	155.800		167		1.428	

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2022 година

Јавно

	MKMINF20GL78; DO2017/18-0632dk	730.548	738.105		791		6.767	
	MKMINF20GL86; DO2017/19-0732dk	231.667	234.063		251		2.146	
	MKMINF20GM10; DO2017/22-0832dk	152.185	153.759		165		1.409	
	MKMINF20GM36; DO2017/24-0832dk	437.461	441.986		476		4.050	
	MKMINF20GM69; DO2017/26-0932dk	578.057	584.037		630		5.350	
	MKMINF20GM77; DO2017/27-0932dk	1.016.063	1.026.575		1.109		9.402	
	MKMINF20GN01; DO2017/30-1032dk	684.189	691.267		748		6.330	
	MKMINF20GN27; DO2017/32-1032dk	207.194	209.337		227		1.916	
	MKMINF20GN50; DO2017/35-1132dk	292.563	295.589		321		2.706	
	MKMINF20GN68; DO2017/36-1132dk	171.542	173.317		189		1.586	
	MKMINF20GN76; DO2017/37-1132dk	68.416	69.124		75		632	
	MKMINF20GN84; DO2017/38-1232dk	79.533	80.356		88		735	
	MKMINF20GO26; DO2018/03-0133DK	1.473.660	1.489.032			1.688	13.684	
	MKMINF20GO42; DO2018/05-0133DK	537.028	541.907				4.878	
	MKMINF20GO34; DO2018-04-0133	419.996	423.740			478	3.266	
	MKMINF20GO75; DO2018/08-0233DK	129.452	130.626			147	1.026	
	MKMINF20GO91; DO2018/10-0333DK	30.631	30.911			35	244	
	MKMINF20GP09; DO2018/11-0448DK	459.832	465.743			508	5.403	
	MKMINF20GP17; DO2018-12-0633	735.340	741.599				6.259	
	MKMINF20GP41; DO2018/15-0748DK	334.630	338.732			369	3.733	
	MKMINF20GP82; DO2018-19-0933	310.249	312.815				2.566	
	MKMINF20GP90; DO2018/20-0933DK	271.297	273.516			299	1.920	
	MKMINF20GR23; DO2018/23-1048DK	375.248	379.758			414	4.096	
	MKMINF20GR49; DO2018/25-1133DK	218.059	219.843			241	1.543	
	MKMINF20GR64; DO2018/27-1133DK	258.403	260.517			285	1.828	
	MKMINF20GS06; DO2019/02-0149DK	93.280	94.372			107	985	
	MKMINF20GS22; DO2019/04-0234	497.094	500.529				3.434	
	MKMINF20GS48; DO2019/06-0449DK	130.044	131.545			144	1.357	
	MKMINF20GS71; DO2019/09-0534	373.315	376.223				2.908	
	MKMINF20GS89; DO2019/10-0749DK	329.518	333.321			364	3.440	
	MKMINF20GS97; DO2019/11-0834DK	145.817	146.886			161	908	
	MKMINF20GT05; DO2019/12-0934	831.692	837.971				6.279	
	MKMINF20GT21; DO2019/14-1049dk	277.914	280.989			307	2.768	
	MKMINF20GT39; DO2019/15-1134	1.000.430	1.007.697				7.267	
	MKMINF20GT47; DO2019/16-1234dk	213.843	215.359			236	1.280	
	MKMINF20GT54; DO2020/01-0150dk	253.814	256.606			291	2.500	
	MKMINF20GT62; DO2020/02-0235	409.255	412.191				2.936	
	MKMINF20GT88; DO2020/04-0450DK	315.326	318.739			348	3.065	
	MKMINF20GU02; DO2020/06-0635	558.383	562.464				4.082	
	MKMINF20GU10; DO2020/07-0850DK	220.178	222.614			243	2.193	
	MKMINF20GU44; DO2020/10-1035	1.521.788	1.531.076				9.288	
	MKMINF20GU93; DO2020/15-1235DK	376.970	379.415			416	2.029	
	MKMINF20GV50; DO2021/01-0136	1.019.930	1.026.179				6.249	
	MKMINF20GV84; DO2021/04-0336	408.218	410.752				2.535	
	MKMINF20GW18; DO2021/07-0436	631.699	635.554				3.855	
	MKMINF20GW26; DO2021/08-0436DK	716.552	721.199			791	3.856	
	MKMINF20GW42; DO2021/10-0636	827.339	832.388				5.049	
	MKMINF20GW59; DO2021/11-0636DK	410.221	412.881			453	2.208	
	MKMINF20GW75; DO2021/13-0836	317.093	319.027				1.934	
	MKMINF20GW83; DO2021/14-0936	761.087	765.731				4.644	
	MKMINF20GW91; DO2021/15-1036	752.289	756.879				4.591	
	MKMINF20GX09; DO2021/16-1136DK	263.513	265.222			291	1.418	
	MKMINF20GX25; DO2022/01-0137	447.012	449.437				2.425	
	MKMINF20GX41; DO2022/03-0337	399.742	400.618				877	

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2022 година

Јавно

	Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република С. Македонија							
	Обврзници издадени или гарантирани од домашни банки							
	Обврзници издадени од домашни акционерски друштва, освен банки							
	Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски влади и централни банки							
	Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски единици на локална самоуправа							
	Обврзници и други должнички хартии од вредност издадени од странски компании и банки							
	Трезорски записи издадени од Владата на Република С. Македонија							
	Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република С. Македонија							
	Сертификати за депозит и комерцијални записи издадени или гарантирани од домашни банки							
	Хартии од вредност врз основа на хипотека издадени од домашни банки							
	Комерцијални записи издадени од домашни акционерски друштва, освен банки							
31.03.2022	Удели во домашни отворени инвестициони фондови	172.888	172.912		24			
	РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578; КДКЕДЕ	111.624	111.639		16			
	РОИФ1618112014ВФКЕДЕ6983120; ВФКЕДЕ	61.264	61.272		8			
	Други ненаведени домашни хартии од вредност							
	Трезорски записи издадени од странски влади							
	Благајнички записи издадени од странски централни банки							
	Комерцијални записи издадени од странски компании и банки							
31.03.2022	Удели во странски отворени инвестициони фондови	16.829.244	16.118.623		-710.621			
	DE0005933931; DAXEX GT	253.450	230.207		-23.242			
	DE0002635307; SXXPIEX GT	820.369	768.420		-51.949			
	US9220427754; VEU UP	1.184.831	1.135.553		-49.278			
	US78462F1030; SPY UP	1.153.615	1.118.715		-34.901			
	US9229083632; VOO UP	2.791.456	2.707.234		-84.222			
	US4642882579; ACWI UQ	1.510.754	1.453.305		-57.450			
	US46435G4257; ESGU US	2.646.270	2.534.892		-111.379			
	US9219107250; VSGX US	1.974.932	1.871.050		-103.882			
	US46435G5163; ESGD US	1.898.526	1.796.532		-101.993			
	US2330511500; USSG US	2.296.360	2.221.716		-74.643			
	US9219107334; ESGV US	298.681	280.999		-17.682			
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	Вкупно неререализирани добивки и загуби		53.133.383	-83	-723.246	8.881	295.517	

Забелешка: Вкупната разлика помеѓу објективната (фер) вредност и трошокот на набавка е еднаква на вкупно неререализираните добивки (загуби) од вложување во хартии од вредност зголемени за ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба, нето курсните разлики, амортизацијата на дисконтот (премијата) на средствата кои доспеваат на фиксен датум и загубата поради оштеување, зависно од видот на средството.