

**КБ ПРВ ОТВОРЕН ДОБРОВОЛЕН  
ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ**

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ  
ИЗВЕШТАИ**

**За период 01.01.2016 -31.12.2016**

## Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.12.2015	31.12.2016
				(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	7.945	11.079
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	101	157
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ			
5	14	Побарувања од други пензиски фондови			138
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 (АВР)			
11		<b>Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)</b>		<b>390.349</b>	<b>530.540</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	342.140	458.666
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	48.209	71.874
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>398.395</b>	<b>541.914</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани			
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени		135	2.636
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	8	382	555
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии			
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		26	43
25	29	Пасивни временски разграничувања		0	
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>		<b>543</b>	<b>3.234</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>397.853</b>	<b>538.680</b>
28		Број на издадени сметководствени единици		2.711.841,900444	3.487.383,890799
29		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>		<b>146,709341</b>	<b>154,465341</b>

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година**

<b>30</b>	<b>90</b>	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		365.006	495.474
<b>31</b>	<b>91</b>	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		409	549
<b>32</b>	<b>92</b>	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-11.344	-25.656
<b>33</b>	<b>93</b>	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-1	-1.053
<b>34</b>	<b>94</b>	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		13.665	25.582
<b>35</b>	<b>95</b>	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		30.119	43.783
<b>36</b>	<b>96</b>	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		0	0
<b>37</b>		<b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)</b>		<b>397.853</b>	<b>538.680</b>

**Г-ѓа Весна Стојановска**  
 Генерален Директор

**Г-дин Филип Николоски**  
 Втор Генерален Директор

## Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2015 - 31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
				(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
		<b>ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>			
1	70	Приходи од камати и Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои достасуваат на фиксен датум	9	9.185	11.878
2	71	Приходи од дивиденди	10	2.508	3.474
3	73	Реализирани капитални добивки		131	207
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		505	443
5	75	Други неспоменати приходи		4	5
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		<b>12.332</b>	<b>16.006</b>
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		2.923	4.074
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби		265	606
10	64 - (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		586	649
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	11	54	6
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		<b>3.828</b>	<b>5.335</b>
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		<b>8.505</b>	<b>10.671</b>
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	12	5.160	14.911
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		0	0
18		<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>		<b>5.160</b>	<b>14.911</b>
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		<b>13.665</b>	<b>25.582</b>

## Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2015-31.12.2015 (во 000 ден.)	01.01.2016 - 31.12.2016 (во 000 ден.)
1	2	3	5	6
		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕТО НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД</b>		
1	Од Образец 2 позиција 15	<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА</b>	<b>8.505</b>	<b>10.671</b>
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	5.160	14.911
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	0	0
4		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>	<b>13.665</b>	<b>25.582</b>
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	125.282	130.468
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	284	140
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-3.679	-14.311
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-1	-1.051
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	<b>121.885</b>	<b>115.246</b>
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	<b>135.550</b>	<b>140.827</b>
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	262.302	397.853
12		На крајот на периодот (10+11)	397.853	538.680
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	860.240,375166	877.764,912315
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	1.950,063309	905,351335
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-25.149,716302	-95.892,690649
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-8,498960	-7.235,582646
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	<b>837.032,223213</b>	<b>775.541,990355</b>

## Финансиски показатели според Сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2015-31.12.2015	01.01.2016 - 31.12.2016
		(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
1	3	5	6
	<b>Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на почетокот на периодот</b>		
1	Нето средства на пензискиот фонд на почетокот на периодот	262.302	397.853
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	1.874.809,677228	2.711.841,900444
3	<b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>	<b>139,908803</b>	<b>146,709341</b>
	<b>Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот</b>		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	397.853	538.680
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	2.711.841,900444	3.487.383,890799
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	<b>146,709341</b>	<b>154,465341</b>
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,009	0,009
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,026	0,024
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	6,56% <sup>1</sup>	6,37% <sup>2</sup>

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

<sup>2</sup>просечните 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;

<sup>3</sup> показателот се добива кога позицијата 15 од образецот бр.2 ќе се подели со просечните нето средства на пензискиот фонд;

<sup>4</sup> се пресметува согласно формулата од Правилникот за проценка на средствата на задолжилните и доброволните пензиски фондови.

<sup>1</sup> Реалниот принос од почетокот до 31.12.2015 сведен на годишно ниво изнесува 4,64%

<sup>2</sup> Реалниот принос од почетокот до 31.12.2016 сведен на годишно ниво изнесува 4,77%

## Извештај за бројот на сметководствени единици

За периодот од 01.01.2016 – 31.12.2016

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот (во 000 денари)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	2.711.841,900444	397.853
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	877.764,912315	130.468
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	905,351335	140
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-95.892,690649	-14.311
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-7.235,582646	-1.051
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	3.487.383,890799	513.098

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	146,709341
На крајот на периодот	154,465341

## **ПРИЛОЗИ**



**Табела 1 Извештај за структурата на инвестициите на Фондот**

**а) Акции**

ОПИС	Бр. на акции	Трошок на набавка по акција (во 000 ден.)	Вкупен трошок на набавка (во 000 ден.)	Вредност на акцијата на денот на известување (во 000 ден.)	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 ден.)	% од издавачот	% од вредноста на фондот
1	2	3	4	5	6	7	8
<b>Обични акции</b>	<b>15.085</b>		<b>22.657</b>		<b>23.670</b>		<b>4,37%</b>
MKALKA101011, ALK	2.144	5	11.674	5	11.550	0,15%	2,13%
MKGRNT101015, GRNT	11.470	0	5.620	1	6.653	0,37%	1,23%
MKMTUR101018, MTUR	1.241	4	4.778	4	4.590	0,27%	0,85%
MKONBA101012, ONB	230	3	585	4	877	0,05%	0,16%
Приоритетни акции					0		0,00%
Акции во затворени инвестициони фондови							
<b>Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија</b>	<b>15.085</b>	<b>0</b>	<b>22.657</b>	<b>0</b>	<b>23.670</b>	<b>0,00%</b>	<b>4,37%</b>
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство	0		0		0		0,00%
<b>Вкупно вложувања во акции</b>	<b>15.085</b>		<b>22.657</b>		<b>23.670</b>	<b>0,00%</b>	<b>4,37%</b>

**б) Обврзници**

ОПИС	Номинална вредност	Трошок на набавка (во 000 денари)	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 денари)	% на издавачот	% од вредноста на пензискиот фонд
1	2	3	4	5	6
<b>Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија</b>		<b>270.700</b>	<b>279.794</b>		<b>51,63%</b>
MKMINF200D68 ; RMDEN06	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
MKMINF200D76 ; RMDEN07	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
MKMINF200D84 ; RMDEN08	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
MKMINF200D92 ; RMDEN09	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
MKMINF200DD2 ; RMDEN13	64.001 EUR	3.772	3.745	0,72%	0,69%
MKMINF200DE0 ; RMDEN14	127.593 EUR	7.465	7.427	1,49%	1,37%
MKMINF200DF7 ; RMDEN15	1.130 EUR	64	65	0,01%	0,01%
MKMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	3.000.000 MKD	2.918	3.078	0,26%	0,57%
MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	1.850.000 MKD	1.785	1.883	0,73%	0,35%
MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	1.500.000 MKD	1.436	1.516	1,16%	0,28%
MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	2.200.000 MKD	2.102	2.219	0,70%	0,41%
MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	1.900.000 MKD	1.813	1.914	3,34%	0,35%
MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	2.300.000 MKD	2.190	2.313	0,46%	0,43%
MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	9.000.000 MKD	9.002	9.471	0,39%	1,75%
MKMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	4.800.000 MKD	1.845	2.083	1,91%	0,38%
MKMINF20G556 ; DO2013/08-0318dk	2.000.000 MKD	4.876	4.969	1,89%	0,92%
MKMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	6.600.000 MKD	6.435	6.727	4,01%	1,24%

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година**

МКМИНФ20G705; DO2013/23-0718dk	850.000 MKD	827	865	0,50%	0,16%
МКМИНФ20G721; DO2013/25-0818dk	3.300.000 MKD	3.204	3.350	0,81%	0,62%
МКМИНФ20G754; DO2013/28-1018dk	1.650.000 MKD	1.595	1.668	0,38%	0,31%
МКМИНФ20G762; DO2013/29-1018dk	2.040.000 MKD	1.969	2.059	1,59%	0,38%
МКМИНФ20G788; DO2013/31-1118dk	3.970.000 MKD	3.813	3.989	1,63%	0,74%
МКМИНФ20G804; DO2013/33-1218dk	4.900.000 MKD	4.697	4.913	3,30%	0,91%
МКМИНФ20G820; DO2013/35-1218dk	3.200.000 MKD	3.052	3.193	1,03%	0,59%
МКМИНФ20G838; DO2014/01-0119dk	9.600.000 MKD	9.562	9.986	2,44%	1,84%
МКМИНФ20G887; DO2014/06-0219dk	8.130.000 MKD	8.058	8.417	2,84%	1,55%
МКМИНФ20G903; DO2014/08-0319dk	3.900.000 MKD	3.851	4.023	3,15%	0,74%
МКМИНФ20G929; DO2014/10-0524dk	3.700.000 MKD	3.966	4.108	3,92%	0,76%
МКМИНФ20G945; DO2014/12-0619dk	1.750.000 MKD	1.713	1.790	0,41%	0,33%
МКМИНФ20G960; DO2014/14-0619dk	2.500.000 MKD	2.443	2.553	1,34%	0,47%
МКМИНФ20G986; DO2014/16-0724dk	10.000.000 MKD	10.461	10.868	4,59%	2,01%
МКМИНФ20GA06; DO2014/18-0824dk	2.000.000 MKD	1.939	2.036	0,33%	0,38%
МКМИНФ20GA55; DO2014/23-1024	5.700.000 MKD	5.494	5.768	0,89%	1,06%
МКМИНФ20GA97; DO2014/27-1024	4.070.000 MKD	3.916	4.111	100,00%	0,76%
МКМИНФ20GC61; DO2015/04-0125dk	3.920.000 MKD	3.916	4.046	11,39%	0,75%
МКМИНФ20GD29; DO2015/10-0330dk	13.300.000 MKD	13.181	13.689	1,62%	2,53%
МКМИНФ20GD52; DO2015/13-0330dk	2.910.000 MKD	2.879	2.990	0,91%	0,55%
МКМИНФ20GD78; DO2015/15-0430dk	4.700.000 MKD	4.644	4.824	1,71%	0,89%
МКМИНФ20GD94; DO2015/17-0530dk	6.150.000 MKD	6.068	6.304	2,46%	1,16%
МКМИНФ20GE02; DO2015/18-0525dk	3.200.000 MKD	3.160	3.266	1,58%	0,60%
МКМИНФ20GE10; DO2015/19-0630dk	2.000.000 MKD	1.963	2.039	1,54%	0,38%
МКМИНФ20GE28; DO2015/20-0625	3.340.000 MKD	3.279	3.406	2,50%	0,63%
МКМИНФ20GE44; DO2015/22-0630dk	3.340.000 MKD	3.270	3.398	1,72%	0,63%
МКМИНФ20GE51; DO2015/23-0725	4.520.000 MKD	4.431	4.603	1,07%	0,85%
МКМИНФ20GE77; DO2015/25-0730dk	2.800.000 MKD	2.738	2.844	0,45%	0,52%
МКМИНФ20GF19; DO2015/29-0730dk	1.720.000 MKD	1.679	1.745	3,23%	0,32%
МКМИНФ20GF35; DO2015/31-0830dk	1.170.000 MKD	1.143	1.188	3,75%	0,22%
МКМИНФ20GF43; DO2015/32-0825	650.000 MKD	635	659	0,25%	0,12%
МКМИНФ20GF68; DO2015/34-0825	5.100.000 MKD	11.664	12.119	7,58%	2,24%
МКМИНФ20GG83; DO2015/46-1225dk	8.610.000 MKD	8.303	8.588	7,32%	1,58%
МКМИНФ20GG91; DO2016/01-0126dk	9.830.000 MKD	9.833	10.146	4,78%	1,87%
МКМИНФ20GH25; DO2016/04-0131dk	3.850.000 MKD	3.851	3.990	2,19%	0,74%
МКМИНФ20GH74; DO2016/07-0231dk	11.600.000 MKD	11.604	12.003	12,66%	2,21%
МКМИНФ20GI16; DO2016/11-0426dk	13.400.000 MKD	13.404	13.722	64,11%	2,53%
МКМИНФ20GI73; DO2016/17-0826	5.840.000 MKD	10.443	10.531	3,41%	1,94%
МКМИНФ20GI81; DO2016/18-0826dk	4.660.000 MKD	4.661	4.723	3,01%	0,87%
МКМИНФ20GJ15; DO2016/21-0931dk	5.600.000 MKD	5.602	5.664	1,88%	1,05%
МКМИНФ20GJ23; DO2016/22-0931dk	1.250.000 MKD	1.250	1.264	0,27%	0,23%
МКМИНФ20GJ31; DO2016/23-1031dk	7.050.000 MKD	7.052	7.114	4,70%	1,31%
МКМИНФ20GJ64; DO2016/26-1131dk	2.580.000 MKD	2.581	2.594	0,67%	0,48%
МКМИНФ20GJ80; DO2016/28-1231dk	5.950.000 MKD	5.952	5.972	1,28%	1,10%
МКМИНФ20GJ98; DO2016/29-1231dk	5.250.000 MKD	5.251	5.256	0,60%	0,97%
Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република Македонија					
Обврзници издадени или гарантирани од банки					
Обврзници издадени од акционерски друштва, освен банки					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници издадени во Република Македонија</b>	<b>0</b>	<b>270.700</b>	<b>279.794</b>		<b>51,63%</b>
Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски влади и централни банки					

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година**

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					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство</b>					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници</b>	<b>0</b>	<b>270.700</b>	<b>279.794</b>		<b>51,63%</b>

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

ОПИС	Номинална вредност	Трошок на набавка (во 000 денари)	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 денари)	% на издавачот	% од вредноста на фондот
1	2	3	4	5	6
Трезорски записи издадени од Владата на Република Македонија					
Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република 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					
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови во Република Македонија:					
Трезорски записи издадени од странски влади					
Благајнички записи издадени странски централни банки					
Комерцијални записи издадени од странски компании и банки					
<b>Удели во отворени инвестициони фондови</b>		<b>140.590</b>	<b>155.202</b>		<b>28,64%</b>
DE0005933931 ; DAXEX GT	1.551	9.073	9.572	0,00%	1,77%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	5.095	11.580	11.317	0,00%	2,09%
US78462F1030 ; SPY UP	1.779	20.514	23.194	0,00%	4,28%
US9220427754 ; VEU UP	7.830	18.985	20.177	0,00%	3,72%
DE0005933956 ; SX5EEX GT	4.495	9.163	9.142	0,00%	1,69%
US9229087690 ; VTI US	3.555	20.999	23.911	0,00%	4,41%
US4642876555 ; IWM UP	1.462	9.273	11.499	0,00%	2,12%
US9229083632 ; VOO UP	1.850	19.563	22.153	0,00%	4,09%
US4642882405 ; ACWX UQ	6.588	13.827	15.474	0,01%	2,86%
US9220428661 ; VPL UP	2.585	7.613	8.763	0,01%	1,62%
Други ненаведени хартии од вредност					
<b>Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство</b>	<b>0</b>	<b>140.590</b>	<b>155.202</b>	<b>0,00%</b>	<b>28,64%</b>
<b>Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови</b>	<b>0</b>	<b>140.590</b>	<b>155.202</b>	<b>0,00%</b>	<b>28,64%</b>

КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје  
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година

г) Пласмани и депозити

ОПИС	Трошок за набавка (во 000 денари)	Вкупна вредност на денот на извештајот (во 000 денари)	% од вредноста на фондот
1	2	3	4
Краткорочни депозити	16.263	16.266	3,00%
Долгорочни депозити	55.199	55.608	10,26%
Останати пласмани			0,00%
<b>Вкупно пласмани и депозити</b>	<b>71.462</b>	<b>71.874</b>	<b>13,26%</b>

д) Структура на инвестициите на Фондот по видови на финансиски средства

ОПИС	Вкупна вредност на денот на известувањето (во 000 денари)	Процентуален удел во вредноста на фондот
Акции	23.670	4,37%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	279.794	51,63%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	155.202	28,64%
Парични средства	11.079	2,04%
Пласмани и депозити	71.874	13,26%
Останати средства	295	0,05%
<b>Вкупно средства</b>	<b>541.914</b>	<b>100,00%</b>

Табела 2 – Извештај за реализираните добивки и загуби на Фондот

Датум на продажба	Продадена хартија од вредност	Бр. на хартии од вредност	Сметководствена вредност (во 000 денари)	Продажна цена (во 000 денари)	Реализирана добивка или загуба (во 000 денари)
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	Обични акции издадени во Република Македонија				
	Приоритетни акции издадени во Република Македонија				
	Акции во затворени инвестициони фондови издадени во Република 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 Македонија				
	Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република 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 Македонија				
	Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република Македонија				

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година**

	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				
	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				-600
20.06.2016	DE0005933956; SX5EEX GT	1.600	3.262	2.946	-316
20.06.2016	DE0005933931; DAXEX GT	560	3.276	2.992	-284
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	<b>ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>				<b>-600</b>

**Табела 3 – Извештај за нереализираните добивки и загуби на Фондот**

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 фиксен латин (во 000 денари)	Загуба поради оштетување (во 000 денари)
1	2	4	5	6	7	8	9	10
<b>31.12.2016</b>	<b>Обични акции издадени во Република Македонија</b>	<b>22.657</b>	<b>23.670</b>		<b>1.013</b>			
	MKALKA101011, ALK	11.674	11.550	-	-123	-	-	-
	MKGRNT101015, GRNT	5.620	6.653	-	1.032	-	-	-
	MKMTUR101018, MTUR	4.778	4.590	-	-188	-	-	-
	MKONBA101012, ONB	585	877	-	292	-	-	-
	Приоритетни акции издадени во Република Македонија							
	Акции во затворени инвестициони фондови издадени во Република 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							
<b>31.12.2016</b>	<b>Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија</b>	<b>270.700</b>	<b>279.794</b>	<b>0</b>	<b>-714</b>	<b>0</b>	<b>9.808</b>	<b>-</b>
	MKMINF200D68 ; RMDEN06	0	0	0		0	0	-
	MKMINF200D76 ; RMDEN07	0	0	0		0	0	-
	MKMINF200D84 ; RMDEN08	0	0	0		0	0	-
	MKMINF200D92 ; RMDEN09	0	0	0		0	0	-
	MKMINF200DD2 ; RMDEN13	3.772	3.745	-	-111	-	83	-
	MKMINF200DE0 ; RMDEN14	7.465	7.427	-	-203	-	165	-

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година**

	MKMINF200DF7 ; RMDEN15	64	65	-	1	-	1	-
	MKMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	2.918	3.078	-	-6	-	165	-
	MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	1.785	1.883	-	-3	-	102	-
	MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	1.436	1.516	-	-3	-	82	-
	MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	2.102	2.219	-	-4	-	121	-
	MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	1.813	1.914	-	-4	-	104	-
	MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	2.190	2.313	-	-4	-	127	-
	MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	9.002	9.471	-	-17	-	486	-
	MKMINF20G572; DO2013/10-0418dk	1.845	2.083	-	-9	-	247	-
	MKMINF20G556; DO2013/08-0318dk	4.876	4.969	-	-4	-	97	-
	MKMINF20G648; DO2013/17-0718dk	6.435	6.727	-	-12	-	304	-
	MKMINF20G705; DO2013/23-0718dk	827	865	-	-2	-	39	-
	MKMINF20G721; DO2013/25-0818dk	3.204	3.350	-	-6	-	152	-
	MKMINF20G754; DO2013/28-1018dk	1.595	1.668	-	-3	-	76	-
	MKMINF20G762; DO2013/29-1018dk	1.969	2.059	-	-4	-	94	-
	MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	3.813	3.989	-	-7	-	183	-
	MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	4.697	4.913	-	-9	-	225	-
	MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	3.052	3.193	-	-6	-	147	-
	MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	9.562	9.986	-	-18	-	441	-
	MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	8.058	8.417	-	-15	-	374	-
	MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	3.851	4.023	-	-7	-	179	-
	MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	3.966	4.108	-	-7	-	150	-
	MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	1.713	1.790	-	-3	-	80	-
	MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	2.443	2.553	-	-5	-	115	-
	MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	10.461	10.868	-	-20	-	426	-
	MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	1.939	2.036	-	-4	-	100	-
	MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	5.494	5.768	-	0	-	274	-
	MKMINF20GA97; DO2014/27-1024	3.916	4.111	-	0	-	196	-
	MKMINF20GC61; DO2015/04-0125dk	3.916	4.046	-	-7	-	138	-
	MKMINF20GD29; DO2015/10-0330dk	13.181	13.689	-	-25	-	532	-
	MKMINF20GD52; DO2015/13-0330dk	2.879	2.990	-	-5	-	116	-
	MKMINF20GD78; DO2015/15-0430dk	4.644	4.824	-	-9	-	188	-
	MKMINF20GD94; DO2015/17-0530dk	6.068	6.304	-	-11	-	247	-
	MKMINF20GE02; DO2015/18-0525dk	3.160	3.266	-	-6	-	112	-
	MKMINF20GE10; DO2015/19-0630dk	1.963	2.039	-	-4	-	80	-
	MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	3.279	3.406	-	0	-	127	-
	MKMINF20GE44; DO2015/22-0630dk	3.270	3.398	-	-6	-	134	-
	MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	4.431	4.603	-	0	-	172	-
	MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	2.738	2.844	-	-5	-	112	-
	MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	1.679	1.745	-	-3	-	69	-
	MKMINF20GF35; DO2015/31-0830dk	1.143	1.188	-	-2	-	47	-
	MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	635	659	-	0	-	25	-
	MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	11.664	12.119	-	0	-	455	-
	MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	8.303	8.588	-	-16	-	301	-
	MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	9.833	10.146	-	-17	-	330	-
	MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	3.851	3.990	-	-14	-	152	-
	MKMINF20GH74; DO2016/07-0231dk	11.604	12.003	-	-40	-	440	-
	MKMINF20GI16; DO2016/11-0426dk	13.404	13.722	-	-43	-	361	-

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година**

	МКМИНФ20GI73; DO2016/17-0826	10.443	10.531	-	0	-	87	-
	МКМИНФ20GI81; DO2016/18-0826dk	4.661	4.723	-	-1	-	63	-
	МКМИНФ20GI15; DO2016/21-0931dk	5.602	5.664	-	-2	-	65	-
	МКМИНФ20GI23; DO2016/22-0931dk	1.250	1.264	-	0	-	13	-
	МКМИНФ20GI31; DO2016/23-1031dk	7.052	7.114	-	-1	-	64	-
	МКМИНФ20GI64; DO2016/26-1131dk	2.581	2.594	-	-4	-	17	-
	МКМИНФ20GI80; DO2016/28-1231dk	5.952	5.972	-	0	-	21	-
	МКМИНФ20GI98; DO2016/29-1231dk	5.251	5.256	-	0	-	5	-
	Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република 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 Македонија							
	Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република 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							
	Удели во домашни отворени инвестициони фондови							
	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							
<b>31.12.2016</b>	<b>Удели во странски отворени инвестициони фондови</b>	<b>140.590</b>	<b>155.202</b>		<b>14.613</b>			
	DE0005933931; DAXEX GT	9.073	9.572	-	499	-	-	-
	DE0002635307; SXXPIEX GT	11.580	11.317	-	-263	-	-	-
	US78462F1030; SPY UP	20.514	23.194	-	2.680	-	-	-
	US9220427754; VEU UP	18.985	20.177	-	1.192	-	-	-
	DE0005933956; SX5EEX GT	9.163	9.142	-	-21	-	-	-
	US9229087690; VTI UP	20.999	23.911	-	2.912	-	-	-
	US4642876555; IWM UP	9.273	11.499	-	2.226	-	-	-
	US9229083632; VOO UP	19.563	22.153	-	2.590	-	-	-
	US4642882405; ACWX UQ	13.827	15.474	-	1.647	-	-	-
	US9220428661; VPL UP	7.613	8.763	-	1.150	-	-	-
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>		<b>458.666</b>	<b>0</b>	<b>14.911</b>	<b>0</b>	<b>9.808</b>	<b>0,00</b>