

**КБ ПРВ ОТВОРЕН ЗАДОЛЖИТЕЛЕН
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 (во 000 ден.)	31.12.2016 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	46.777	50.600
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	6.045	8.200
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	358.083	31.485
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 (АВР)			
11		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)		21.029.302	25.614.419
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	19.957.084	24.554.334
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.072.218	1.060.085
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		21.440.207	25.704.703
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		44.304	0
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени			
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		20.149	11.151
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		2	0
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		1.526	2.132
25	29	Пасивни временски разграничувања		0	0
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)	8	65.982	13.283
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		21.374.225	25.691.420
28		Број на издадени сметководствени единици		122.563.963,918892	139.033.150,707728
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		174,392410	184,786292
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		16.648.393	19.582.512
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		68.432	73.771
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-50.981	-70.687

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година

33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-164.663	-180.677
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		1.083.779	1.413.458
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		3.789.266	4.873.045
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		0	0
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		21.374.225	25.691.420

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 (во 000 ден.)	01.01.2016-31.12.2016 (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	647.706	710.973
2	71	Приходи од дивиденди	10	113.749	145.902
3	73	Реализирани капитални добивки	11	84.863	473
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		22.705	18.975
5	75	Други неспоменати приходи		1.645	2.255
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		870.669	878.579
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		95.170	110.839
8	61	Расходи по основ на камати		0	0
9	63	Реализирани капитални загуби	11	4.475	42.359
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		33.568	26.458
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	469	338
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		133.681	179.994
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		736.988	698.585
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	346.791	714.872
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		0	0
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		346.791	714.872
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТОСРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		1.083.779	1.413.458

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
		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕТО НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД		
1	Од Образец 2 позиц. 15	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	736.988	698.585
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	346.791	714.872
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	0	0
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	1.083.779	1.413.458
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	2.607.803	2.934.119
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	4.300	5.339
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-18.983	-19.707
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-9.642	-16.014
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	2.583.478	2.903.738
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	3.667.257	4.317.195
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	17.706.968	21.374.225
12		На крајот на периодот (10+11)	21.374.225	25.691.420
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	15.114.890,276390	16.642.328,752460
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	24.761,819994	30.036,346429
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-110.407,250205	-111.849,804631
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-55.358,606790	-91.328,505422
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	14.973.886,239389	16.469.186,788836

Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2015- 31.12.2015 (во 000 ден.)	01.01.2016- 31.12.2016 (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	17.706.968	21.374.225
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	107.590.077,679503	122.563.963,918892
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	164,578077	174,392410
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	21.374.225	25.691.420
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	122.563.963,918892	139.033.150,707728
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	174,392410	184,786292
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,005	0,005
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,037	0,030
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	7,21% ¹	6,27% 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;

² 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;

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 задолжиелните и доброволните пензиски фондови.

1 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 5,80%

2 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 4,67%

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 ден.)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	122.563.963,918892	21.374.225
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	16.642.328,752460	2.934.119
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	30.036,346429	5.339
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-111.849,804631	-19.707
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-91.328,505422	-16.014
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	139.033.150,707728	24.277.963

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	174,392410
На крајот на периодот	184,786292

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 денари)	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 денари)	% од издавачот	% од вредноста на фондот
1	2	3	4	5	6	7	8
Обични акции	182.896		456.397		485.966		1,89%
МКАЛКА101011, ALK	55.943	5	304.593	5	301.373	3,92%	1,17%
МКОНВА101012, ОНВ	20.967	3	53.335	4	79.926	4,78%	0,31%
МКМТУР101018, МТУР	13.850	4	53.323	4	51.228	3,06%	0,20%
МКGRNT101015, GRNT	92.136	0	45.147	1	53.439	3,00%	0,21%
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија					0		
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство							
Вкупно вложувања во акции	182.896	0	456.397	0	485.966	0,00%	1,89%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година

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
Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија		15.698.509	16.329.005		63,53%
МКМИНФ200D68 ; RMDEN06	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D76 ; RMDEN07	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D84 ; RMDEN08	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D92 ; RMDEN09	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200DE0 ; RMDEN14	517.068 EUR	30.252	30.096	6,05%	0,12%
МКМИНФ20G267 ; DO2012/02-0617dk	735.000.000 MKD	714.822	753.989	63,58%	2,93%
МКМИНФ20G291 ; DO2012/05a-0817	123.000.000 MKD	118.708	125.727	100,00%	0,49%
МКМИНФ20G325 ; DO2012/07-0817dk	400.000.000 MKD	386.718	408.004	99,27%	1,59%
МКМИНФ20G333 ; DO2012/08-0817dk	250.000.000 MKD	241.181	254.484	62,53%	0,99%
МКМИНФ20G341 ; DO2012/09-0917dk	227.000.000 MKD	218.752	230.829	95,45%	0,90%
МКМИНФ20G358 ; DO2012/10-0917dk	860.000.000 MKD	826.863	872.649	82,77%	3,39%
МКМИНФ20G374 ; DO2012/12-0917dk	491.000.000 MKD	471.541	497.673	20,23%	1,94%
МКМИНФ20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.000.000 MKD	7.742	8.123	6,18%	0,03%
МКМИНФ20G408 ; DO2012/15-1117dk	185.000.000 MKD	176.728	186.585	58,88%	0,73%
МКМИНФ20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.000.000 MKD	52.490	55.413	96,66%	0,22%
МКМИНФ20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.000.000 MKD	64.756	68.372	13,46%	0,27%
МКМИНФ20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.000.000 MKD	1.700.023	1.788.841	72,96%	6,96%
МКМИНФ20G523 ; DO2013/05-0218dk	130.000.000 MKD	128.844	135.305	24,21%	0,53%
МКМИНФ20G556 ; DO2013/08-0318dk	7.000.000 MKD	6.965	7.291	6,60%	0,03%
МКМИНФ20G572 ; DO2013/10-0418dk	130.000.000 MKD	128.101	134.564	51,63%	0,52%
МКМИНФ20G648 ; DO2013/17-0718dk	153.000.000 MKD	149.165	155.930	92,95%	0,61%
МКМИНФ20G671 ; DO2013/20-0718dk	136.000.000 MKD	132.360	138.361	50,74%	0,54%
МКМИНФ20G705 ; DO2013/23-0718dk	100.000.000 MKD	97.320	101.730	57,85%	0,40%
МКМИНФ20G721 ; DO2013/25-0818dk	157.000.000 MKD	152.429	159.371	64,96%	0,62%
МКМИНФ20G754 ; DO2013/28-1018dk	155.000.000 MKD	149.801	156.653	35,66%	0,61%
МКМИНФ20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.000.000 MKD	57.893	60.545	46,86%	0,24%
МКМИНФ20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.000.000 MKD	81.634	85.391	34,84%	0,33%
МКМИНФ20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.000.000 MKD	45.051	47.127	31,67%	0,18%
МКМИНФ20G820 ; DO2013/35-1218dk	180.000.000 MKD	171.646	179.585	57,80%	0,70%
МКМИНФ20G838 ; DO2014/01-0119dk	265.000.000 MKD	263.906	275.618	67,32%	1,07%
МКМИНФ20G887 ; DO2014/06-0219dk	179.240.000 MKD	177.630	185.550	62,70%	0,72%
МКМИНФ20G903 ; DO2014/08-0319dk	30.000.000 MKD	29.624	30.948	24,27%	0,12%
МКМИНФ20G911 ; DO2014/09-0519dk	33.500.000 MKD	32.934	34.413	15,26%	0,13%
МКМИНФ20G929 ; DO2014/10-0524dk	61.500.000 MKD	60.371	63.335	65,08%	0,25%
МКМИНФ20G945 ; DO2014/12-0619dk	116.000.000 MKD	113.531	118.659	27,44%	0,46%
МКМИНФ20G960 ; DO2014/14-0619dk	88.000.000 MKD	85.971	89.861	47,19%	0,35%
МКМИНФ20G986 ; DO2014/16-0724dk	144.000.000 MKD	140.112	147.055	66,05%	0,57%
МКМИНФ20GA06 ; DO2014/18-0824dk	294.300.000 MKD	285.321	299.512	4,91%	1,17%
МКМИНФ20GA55 ; DO2014/23-1024	485.850.000 MKD	468.165	491.531	7,57%	1,91%
МКМИНФ20GC53 ; DO2015/03-0125	163.680.000 MKD	163.184	169.415	100,00%	0,66%
МКМИНФ20GD11 ; DO2015/09-0325	335.170.000 MKD	332.658	345.419	100,00%	1,34%
МКМИНФ20GD29 ; DO2015/10-0330DK	323.400.000 MKD	320.432	332.784	39,48%	1,29%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година

МКМИНФ20GD45; DO2015/12-0325	375.450.000 MKD	372.104	386.396	100,00%	1,50%
МКМИНФ20GD52; DO2015/13-0330DK	232.600.000 MKD	230.030	238.911	72,80%	0,93%
МКМИНФ20GD78; DO2015/15-0430DK	65.350.000 MKD	64.566	67.063	23,80%	0,26%
МКМИНФ20GD94; DO2015/17-0530DK	77.500.000 MKD	76.461	79.427	30,94%	0,31%
МКМИНФ20GE28; DO2015/20-0625	130.000.000 MKD	127.604	132.553	94,50%	0,52%
МКМИНФ20GE44; DO2015/22-0630DK	130.000.000 MKD	127.261	132.227	67,02%	0,51%
МКМИНФ20GE51; DO2015/23-0725	417.480.000 MKD	409.165	425.058	98,93%	1,65%
МКМИНФ20GE77; DO2015/25-0730dk	374.000.000 MKD	365.549	379.810	59,48%	1,48%
МКМИНФ20GF19; DO2015/29-0730dk	43.480.000 MKD	42.445	44.102	81,73%	0,17%
МКМИНФ20GF43; DO2015/32-0825	260.000.000 MKD	253.686	263.585	99,75%	1,03%
МКМИНФ20GF50; DO2015/33-0830dk	260.000.000 MKD	253.789	263.723	26,86%	1,03%
МКМИНФ20GF68; DO2015/34-0825	221.500.000 MKD	215.985	224.415	97,88%	0,87%
МКМИНФ20GF84; DO2015/36-0830dk	65.700.000 MKD	64.089	66.599	100,00%	0,26%
МКМИНФ20GF92; DO2015/37-0930dk	70.000.000 MKD	67.933	70.600	68,63%	0,27%
МКМИНФ20GG18; DO2015/39-0930dk	250.000.000 MKD	242.286	251.809	100,00%	0,98%
МКМИНФ20GG00; DO2015/38-0925dk	83.000.000 MKD	80.752	83.498	93,26%	0,32%
МКМИНФ20GG67; DO2015/44-1230dk	122.500.000 MKD	117.940	122.612	49,00%	0,48%
МКМИНФ20GG75; DO2015/45-1225dk	114.000.000 MKD	110.001	113.773	100,00%	0,44%
МКМИНФ20GG83; DO2015/46-0925dk	104.000.000 MKD	100.273	103.715	69,33%	0,40%
МКМИНФ20GG91; DO2016/01-0126dk	189.800.000 MKD	189.812	195.869	92,24%	0,76%
МКМИНФ20GH17; DO2016/03-0131dk	117.500.000 MKD	117.512	121.843	31,71%	0,47%
МКМИНФ20GH25; DO2016/04-0131dk	146.900.000 MKD	146.912	152.211	83,58%	0,59%
МКМИНФ20GH58; DO2016/05-0226	131.500.000 MKD	131.512	136.050	100,00%	0,53%
МКМИНФ20GH90; DO2016/09-0326	834.520.000 MKD	837.957	859.634	100,00%	3,34%
МКМИНФ20GI40; DO2016/14-0631dk	170.900.000 MKD	170.912	174.103	96,61%	0,68%
МКМИНФ20GI57; DO2016/15-0731dk	62.700.000 MKD	62.712	63.784	55,63%	0,25%
МКМИНФ20GI65; DO2016/16-0731dk	165.200.000 MKD	165.212	168.173	95,38%	0,65%
МКМИНФ20GI73; DO2016/17-0826	929.680.000 MKD	937.644	942.972	96,59%	3,67%
МКМИНФ20GJ07; DO2016/20-0931dk	199.900.000 MKD	199.912	202.674	91,32%	0,79%
МКМИНФ20GJ15; DO2016/21-0931dk	143.400.000 MKD	143.412	145.018	48,04%	0,56%
МКМИНФ20GJ23; DO2016/22-0931dk	40.270.000 MKD	40.282	40.708	8,56%	0,16%
МКМИНФ20GJ31; DO2016/23-1031dk	66.800.000 MKD	66.812	67.402	44,53%	0,26%
МКМИНФ20GJ64; DO2016/26-1131dk	204.150.000 MKD	204.162	205.225	53,03%	0,80%
МКМИНФ20GJ80; DO2016/28-1231dk	143.540.000 MKD	143.552	144.045	30,87%	0,56%
МКМИНФ20GJ98; DO2016/29-1231dk	32.640.000 MKD	32.649	32.680	3,75%	0,13%
Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република Македонија					
Обврзници издадени или гарантирани од банки					
Обврзници издадени од акционерски друштва, освен банки					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во Република Македонија:	0	15.698.509	16.329.005		63,53%
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 компани и банки					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство					
Вкупно инвестиции во обврзници	0	15.698.509	16.329.005		63,53%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
 Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година

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					
Удели во отворени инвестициони фондови	1.832.635	7.032.564	7.739.364		30,11%
DE0005933956; SX5EEX GT	197.610	402.823	401.899	0,09%	1,56%
DE0005933931; DAXEX GT	65.550	383.444	404.541	0,08%	1,57%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	324.265	737.004	720.295	0,21%	2,80%
US9220427754; VEU UP	424.570	1.027.170	1.094.046	0,13%	4,26%
US78462F1030; SPY UP	91.700	1.056.681	1.195.545	0,01%	4,65%
US9229087690; VTI UP	162.960	958.272	1.096.090	0,03%	4,26%
US4642876555; IWM UP	76.830	487.308	604.286	0,03%	2,35%
US9229083632; VOO UP	99.870	1.056.258	1.195.930	0,04%	4,65%
US9220428661; VPL UP	107.960	324.002	365.973	0,20%	1,42%
US4642882405; ACWX UQ	281.320	599.602	660.759	0,50%	2,57%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство	1.832.635	7.032.564	7.739.364		30,11%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови			7.739.364		30,11%

КБ Прв отворен задолжителен 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	149.905	149.933	0,58%
Долгорочни депозити	899.500	910.152	3,54%
Останати пласмани	0	0	0,00%
Вкупно пласмани и депозити	1.049.405	1.060.085	4,12%

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	485.965	1,89%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	16.329.005	63,53%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	7.739.364	30,11%
Парични средства	50.600	0,20%
Пласмани и депозити	1.060.085	4,12%
Останати средства	39.684	0,15%
Вкупно средства	25.704.703	100,00%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
 Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година

Табела 2 – Извештај за реализираните добивки и загуби на Фондот

Датум на продажба	Продадена хартија од вредност	Бр. на хартии од вредност	Сметково дствена вредност (во 000 денари)	Продажна цена (во 000 денари)	Реализира на добивка или загуба
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	Обични акции издадени во Република Македонија				-372
04.01.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	5	41,00	40,00	-5
05.01.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	7	41,00	40,00	-7
08.01.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	10	41,00	40,00	-10
11.01.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	13	41,00	40,00	-13
11.01.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	6	41,00	40,00	-6
17.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	8	41,00	37,50	-28
17.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	5	41,00	37,20	-19
17.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	5	41,00	37,00	-20
17.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	3	41,00	37,00	-12
18.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	4	41,00	37,00	-16
18.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	1	41,00	37,00	-4
22.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	10	41,00	37,00	-40
25.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	4	41,00	37,00	-16
25.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	4	41,00	37,00	-16
26.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	5	41,00	37,00	-20
26.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	10	41,00	37,00	-40
26.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	10	41,00	37,00	-40
26.02.2016	МКРЕПЛ101013; REPL	15	41,00	37,00	-60
	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				
	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				

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година

	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				-41.987
20.06.2016	DE0005933956; SX5EEX GT	80.000	163.078	147.454	-15.624
20.06.2016	DE0005933931; DAXEX GT	28.300	165.545	151.198	-14.347
17.08.2016	DE0005933956; SX5EEX GT	52.000	106.001	97.833	-8.168
17.08.2016	DE0005933931; DAXEX GT	26.500	155.016	151.168	-3.847
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ				-42.359

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 деанри)	Нереализирана добивка или загуба (во 000 деанри)	Нето курсни разлики (во 000 деанри)	Амортизација на дисконтот (премијата) кои доспеваат на фиксен датум (во 000 денари)	Загуба поради оштетување (во 000 деанри)
1	2	4	5	6	7	8	9	10
31.12.2016	Обични акции издадени во Република Македонија	456.397	485.966		29.568			
	МКАЛКА101011, ALK	304.593	301.373		-3.221	-	-	-
	МКОНВА101012, ONB	53.335	79.926		26.591	-	-	-
	МКМТУР101018, MTUR	53.323	51.228		-2.095	-	-	-
	МКГРНТ101015, GRNT	45.147	53.439		8.292	-	-	-
	Приоритетни акции издадени во Република 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							
31.12.2016	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија	15.251.334	16.329.005	0	-21.496	0	651.992	
	МКМИНФ200D68 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-
	МКМИНФ200D76 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-
	МКМИНФ200D84 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-
	МКМИНФ200D92 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-
	МКМИНФ200DE0 (тргување)	30.252	30.096		-823		667	
	МКМИНФ20G267 ; DO2012/02-0617dk	714.822	753.989		-1.354		40.520	-
	МКМИНФ20G291 ; DO2012/05a-0817	118.708	125.727		0		7.019	-

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година

MKMINF20G325 ; DO2012/07-0817dk	386.718	408.004	-738	22.024	-
MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	241.181	254.484	-461	13.764	-
MKMINF20G341 ; DO2012/09-0917dk	218.752	230.829	-419	12.496	-
MKMINF20G358 ; DO2012/10-0917dk	826.863	872.649	-1.587	47.374	-
MKMINF20G374 ; DO2012/12-0917dk	471.541	497.673	-906	27.037	-
MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	7.742	8.123	-15	395	-
MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	176.728	186.585	-341	10.199	-
MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	52.490	55.413	-101	3.025	-
MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	64.756	68.372	-125	3.742	-
MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.023	1.788.841	-3.135	91.953	-
MKMINF20G523 ; DO2013/05-0218dk	128.844	135.305	-239	6.700	-
MKMINF20G556; DO2013/08-0318dk	6.965	7.291	-13	339	-
MKMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	128.101	134.564	-239	6.702	-
MKMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	149.165	155.930	-282	7.047	-
MKMINF20G671 ; DO2013/20-0718dk	132.360	138.361	-250	6.251	-
MKMINF20G705 ; DO2013/23-0718dk	97.320	101.730	-184	4.594	-
MKMINF20G721 ; DO2013/25-0818dk	152.429	159.371	-290	7.231	-
MKMINF20G754 ; DO2013/28-1018dk	149.801	156.653	-286	7.139	-
MKMINF20G762 ; DO2013/29-1018dk	57.893	60.545	-111	2.762	-
MKMINF20G788 ; DO2013/31-1118dk	81.634	85.391	-157	3.914	-
MKMINF20G804 ; DO2013/33-1218dk	45.051	47.127	-87	2.163	-
MKMINF20G820 ; DO2013/35-1218dk	171.646	179.585	-331	8.271	-
MKMINF20G838 ; DO2014/01-0119dk	263.906	275.618	-488	12.200	-
MKMINF20G887 ; DO2014/06-0219dk	177.630	185.550	-330	8.249	-
MKMINF20G903 ; DO2014/08-0319dk	29.624	30.948	-55	1.379	-
MKMINF20G911; DO2014/09-0519dk	32.934	34.413	-62	1.541	-
MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	60.371	63.335	-113	3.077	-
MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	113.531	118.659	-213	5.341	-
MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	85.971	89.861	-162	4.052	-
MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	140.112	147.055	-265	7.208	-
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	285.321	299.512	-543	14.734	-
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	468.165	491.531	0	23.366	-
MKMINF20GC53; DO2015/03-0125	163.184	169.415	0	6.231	-
MKMINF20GD11; DO2015/09-0325	332.658	345.419	0	12.761	-
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330DK	320.432	332.784	-595	12.948	-
MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	372.104	386.396	0	14.292	-
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	230.030	238.911	-428	9.310	-
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430DK	64.566	67.063	-120	2.617	-
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530DK	76.461	79.427	-143	3.109	-
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	127.604	132.553	0	4.949	-
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630DK	127.261	132.227	-239	5.205	-
MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	409.165	425.058	0	15.893	-
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	365.549	379.810	-688	14.950	-
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	42.445	44.102	-80	1.736	-
MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	253.686	263.585	0	9.898	-
MKMINF20GF50; DO2015/33-0830dk	253.789	263.723	-480	10.414	-
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	215.985	224.415	0	8.430	-
MKMINF20GF84; DO2015/36-0830dk	64.089	66.599	-121	2.631	-
MKMINF20GF92; DO2015/37-0930dk	67.933	70.600	-129	2.796	-

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година

МКМИНФ20GG18; DO2015/39-0930dk	242.286	251.809		-460		9.983	-
МКМИНФ20GG00; DO2015/38-0925dk	80.752	83.498		-153		2.899	-
МКМИНФ20GG67; DO2015/44-1230dk	117.940	122.612		-226		4.897	-
МКМИНФ20GG75; DO2015/45-1225dk	110.001	113.773		-210		3.983	-
МКМИНФ20GG83; DO2015/46-1225dk	100.273	103.715		-191		3.633	-
МКМИНФ20GG91; DO2016/01-0126dk	189.812	195.869		-328		6.385	-
МКМИНФ20GH17; DO2016/03-0131dk	117.512	121.843		-404		4.735	-
МКМИНФ20GH25; DO2016/04-0131dk	146.912	152.211		-515		5.815	-
МКМИНФ20GH33; DO2016/05-0226	131.512	136.050		0		4.538	-
МКМИНФ20GH90; DO2016/09-0326	837.957	859.634		0		21.677	-
МКМИНФ20GI40; DO2016/14-0631dk	170.912	174.103		-601		3.791	-
МКМИНФ20GI57; DO2016/15-0731dk	62.712	63.784		-209		1.281	-
МКМИНФ20GI65; DO2016/16-0731dk	165.212	168.173		-36		2.997	-
МКМИНФ20GI73; DO2016/17-0826	937.644	942.972		0		5.327	-
МКМИНФ20GJ07; DO2016/20-0931dk	199.912	202.674		-45		2.807	-
МКМИНФ20GJ15; DO2016/21-0931dk	143.412	145.018		-56		1.662	-
МКМИНФ20GJ23; DO2016/22-0931dk	40.282	40.708		-8		434	-
МКМИНФ20GJ31; DO2016/23-1031dk	66.812	67.402		-13		603	-
МКМИНФ20GJ64; DO2016/26-1131dk	204.162	205.225		-305		1.367	-
МКМИНФ20GJ80; DO2016/28-1231dk	143.552	144.045		-4		497	-
МКМИНФ20GJ98; DO2016/29-1231dk	32.649	32.680		-3		34	-
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 од странски централни банки							
Комерцијални записи издадени од странски компании и банки							

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2016 година

31.12.2016	Удели во странски отворени инвестициони фондови	7.032.564	7.739.364		706.801			
	DE0005933956; SX5EEX GT	402.823	401.899		-925			-
	DE0005933931; DAXEX GT	383.444	404.541		21.096			-
	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	737.004	720.295		-16.709			-
	US9220427754; VEU UP	1.027.170	1.094.046		66.877			-
	US78462F1030; SPY UP	1.056.681	1.195.545		138.864			-
	US9229087690; VTI UP	958.272	1.096.090		137.818			-
	US4642876555; IWM UP	487.308	604.286		116.978			-
	US9229083632; VOO UP	1.056.258	1.195.930		139.673			-
	US9220428661; VPL UP	324.002	365.973		41.972			-
	US4642882405; ACWX UQ	599.602	660.759		61.157			-
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	Вкупно нереализирани добивки и загуби		24.554.334	0	714.872	0	651.992	