

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ  
ИЗВЕШТАИ**

**За период 01.01.2017 -30.06.2017**

## Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.06.2016	30.06.2017
				(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	2.427	5.637
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	347	697
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ			
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		<b>Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)</b>		<b>449.031</b>	<b>611.522</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	393.087	553.680
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	55.944	57.842
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>451.805</b>	<b>617.856</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани			1.829
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени		295	2.497
19	23	Обврски за пренос на средства на други пензиски фондови по основ на промена на членство		603	
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон пензиското друштво		343	475
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии			0
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		27	38
25	29	Пасивни временски разграничувања		0	
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>	8	<b>1.269</b>	<b>4.839</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>450.536</b>	<b>613.016</b>
28		Број на издадени сметководствени единици		3.068.950,948103	3.868.126,421668
29		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>		<b>146,804501</b>	<b>158,478863</b>

30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		424.315	562.975
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		409	1.342
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-17.858	-33.551
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-1.036	-1.493
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		923	14.377
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		43.783	69.365
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		0	0
37		<b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)</b>		<b>450.536</b>	<b>613.016</b>

**Г-ѓа Аленка Жнидаршич Крањц**  
в.д. Претседател на Управен одбор

**Г-ѓа Весна Стојановска**  
Член на Управен одбор

## Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2016 - 30.06.2016	01.01.2017 - 30.06.2017
				(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	5.594	7.415
2	71	Приходи од дивиденди	10	2.093	2.665
3	73	Реализирани капитални добивки	11	207	310
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		367	278
5	75	Други неспоменати приходи		6	2
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		<b>8.266</b>	<b>10.669</b>
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		1.895	2.624
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби		600	
10	64 - (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		528	355
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	5	6
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		<b>3.028</b>	<b>2.984</b>
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		<b>5.239</b>	<b>7.685</b>
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	-4.316	6.693
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>-4.316</b>	<b>6.693</b>
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		<b>923</b>	<b>14.377</b>

## Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2016- 30.06.2016 (во 000 ден.)	01.01.2017 - 30.06.2017 (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>	5.239	7.685
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-4.316	6.693
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>	923	14.377
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	59.309	67.501
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство		793
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-6.513	-7.895
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-1.035	-440
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	51.761	59.959
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	52.683	74.336
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	397.853	538.680
12		На крајот на периодот (10+11)	450.536	613.016
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	409.019,377918	428.506,115163
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство		5.013,865799
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-44.783,575791	-49.971,373236
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-7.126,754468	-2.806,076857
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	357.109,047659	380.742,530869

## Финансиски показатели според СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2016- 30.06.2016	01.01.2017 - 30.06.2017
		(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	397.853	538.680
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	2.711.841,900444	3.487.383,890799
3	<b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>	<b>146,709341</b>	<b>154,465341</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	450.536	613.016
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	3.068.950,948103	3.868.126,421668
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	<b>146,804501</b>	<b>158,478863</b>
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,004	0,004
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,012	0,013
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	6,05% <sup>1</sup>	6,33% <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 30.06.2016 сведен на годишно ниво изнесува 4,24%

<sup>2</sup> Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 4,70%

# Извештај за бројот на сметководствени единици

За периодот од 01.01.2017 – 30.06.2017

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот (во 000 денари)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	3.487.383,890799	538.680
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	428.506,115163	67.501
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	5.013,865799	793
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-49.971,373236	-7.895
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-2.806,076857	-440
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	3.868.126,421668	598.639

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	154,465341
На крајот на периодот	158,478863

# ПРИЛОЗИ



КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје  
Неревидирани финансиски извештаи 30 јуни 2017 година

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>23.670</b>		<b>26.662</b>		<b>4,32%</b>
МКАЛКА101011, АЛК	2.144	5	11.550	6	12.446	0,15%	2,01%
МКGRNT101015, GRNT	11.470	1	6.653	1	8.476	0,37%	1,37%
МКMTUR101018, MTUR	1.241	4	4.590	4	4.567	0,27%	0,74%
МКОНВА101012, ОНВ	230	4	877	5	1.173	0,05%	0,19%
<b>Приоритетни акции</b>					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>23.670</b>	<b>0</b>	<b>26.662</b>	<b>0,00%</b>	<b>4,32%</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>23.670</b>		<b>26.662</b>	<b>0,00%</b>	<b>4,32%</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>340.967</b>	<b>348.349</b>		<b>56,38%</b>
МКMINF200D76 ; RMDEN07	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКMINF200D84 ; RMDEN08	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКMINF200D92 ; RMDEN09	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКMINF200DD2 ; RMDEN13	64.001 EUR	3.249	3.288	0,72%	0,53%
МКMINF200DE0 ; RMDEN14	127.593 EUR	6.494	6.660	1,49%	1,08%
МКMINF200DF7 ; RMDEN15	1.130 EUR	58	60	0,01%	0,01%
МКMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	1.850.000 MKD	1.883	1.941	0,73%	0,31%
МКMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	1.500.000 MKD	1.516	1.562	1,16%	0,25%
МКMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	2.200.000 MKD	2.219	2.287	0,70%	0,37%
МКMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	1.900.000 MKD	1.914	1.973	3,34%	0,32%
МКMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	2.300.000 MKD	2.313	2.383	0,46%	0,39%
МКMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	9.000.000 MKD	8.985	9.256	0,39%	1,50%
МКMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	4.800.000 MKD	1.895	2.035	1,91%	0,33%
МКMINF20G556 ; DO2013/08-0318dk	2.000.000 MKD	4.807	4.862	1,89%	0,79%
МКMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	6.600.000 MKD	6.727	6.903	4,01%	1,12%
МКMINF20G705 ; DO2013/23-0718dk	850.000 MKD	865	887	0,50%	0,14%
МКMINF20G721 ; DO2013/25-0818dk	3.300.000 MKD	3.350	3.438	0,81%	0,56%

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 30 јуни 2017 година**

MKMINF20G754; DO2013/28-1018dk	1.650.000 MKD	1.668	1.711	0,38%	0,28%
MKMINF20G762; DO2013/29-1018dk	2.040.000 MKD	2.059	2.113	1,59%	0,34%
MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	3.970.000 MKD	3.989	4.093	1,63%	0,66%
MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	4.900.000 MKD	4.913	5.042	3,30%	0,82%
MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	3.200.000 MKD	3.193	3.277	1,03%	0,53%
MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	9.600.000 MKD	9.545	9.797	2,44%	1,59%
MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	8.130.000 MKD	8.044	8.258	2,84%	1,34%
MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	3.900.000 MKD	3.844	3.947	3,15%	0,64%
MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	3.700.000 MKD	3.924	4.012	3,92%	0,65%
MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	1.750.000 MKD	1.710	1.756	0,41%	0,28%
MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	2.500.000 MKD	2.438	2.505	1,34%	0,41%
MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	10.000.000 MKD	10.868	11.119	4,59%	1,80%
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	2.000.000 MKD	2.036	2.093	0,33%	0,34%
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	5.700.000 MKD	5.768	5.903	0,89%	0,96%
MKMINF20GA97; DO2014/27-1024	4.070.000 MKD	4.111	4.208	100,00%	0,68%
MKMINF20GC61; DO2015/04-0125dk	3.920.000 MKD	3.909	3.991	11,39%	0,65%
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330dk	13.300.000 MKD	13.159	13.469	1,62%	2,18%
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330dk	2.910.000 MKD	2.873	2.942	0,91%	0,48%
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430dk	4.700.000 MKD	4.636	4.746	1,71%	0,77%
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530dk	6.150.000 MKD	6.057	6.203	2,46%	1,00%
MKMINF20GE02; DO2015/18-0525dk	3.200.000 MKD	3.154	3.221	1,58%	0,52%
MKMINF20GE10; DO2015/19-0630dk	2.000.000 MKD	1.959	2.007	1,54%	0,32%
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	3.340.000 MKD	3.279	3.343	2,50%	0,54%
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630dk	3.340.000 MKD	3.264	3.343	1,72%	0,54%
MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	4.520.000 MKD	4.603	4.689	1,07%	0,76%
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	2.800.000 MKD	2.844	2.910	0,45%	0,47%
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	1.720.000 MKD	1.745	1.785	3,23%	0,29%
MKMINF20GF35; DO2015/31-0830dk	1.170.000 MKD	1.188	1.216	3,75%	0,20%
MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	650.000 MKD	659	671	0,25%	0,11%
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	5.100.000 MKD	12.119	12.345	7,58%	2,00%
MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	8.610.000 MKD	8.588	8.767	7,32%	1,42%
MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	9.830.000 MKD	9.803	10.008	4,78%	1,62%
MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	3.850.000 MKD	3.824	3.920	2,19%	0,63%
MKMINF20GH74; DO2016/07-0231dk	11.600.000 MKD	11.505	11.793	12,66%	1,91%
MKMINF20GI16; DO2016/11-0426dk	13.400.000 MKD	13.226	13.521	64,11%	2,19%
MKMINF20GI73; DO2016/17-0826	5.840.000 MKD	10.531	10.732	3,41%	1,74%
MKMINF20GI81; DO2016/18-0826dk	4.660.000 MKD	4.724	4.827	3,01%	0,78%
MKMINF20GI15; DO2016/21-0931dk	5.600.000 MKD	5.664	5.805	1,88%	0,94%
MKMINF20GI23; DO2016/22-0931dk	1.250.000 MKD	1.264	1.295	0,27%	0,21%
MKMINF20GI31; DO2016/23-1031dk	7.050.000 MKD	7.114	7.291	4,70%	1,18%
MKMINF20GI64; DO2016/26-1131dk	2.580.000 MKD	2.594	2.658	0,67%	0,43%
MKMINF20GI80; DO2016/28-1231dk	5.950.000 MKD	5.972	6.120	1,28%	0,99%
MKMINF20GI98; DO2016/29-1231dk	5.250.000 MKD	5.256	5.387	0,60%	0,87%
MKMINF20GK04; DO2017/02-0132dk	15.500.000 MKD	15.504	15.848	2,21%	2,57%
MKMINF20GK46; DO2017/05-0132dk	7.490.000 MKD	7.492	7.634	1,50%	1,24%
MKMINF20GK53; DO2017/06-0232dk	9.380.000 MKD	9.383	9.535	1,34%	1,54%
MKMINF20GK79; DO2017/08-0332dk	9.920.000 MKD	9.923	10.072	1,65%	1,63%
MKMINF20GK95; DO2017/10-0332dk	4.130.000 MKD	4.131	4.179	1,18%	0,68%
MKMINF20GL03; DO2017/11-0332dk	990.000 MKD	990	1.000	0,99%	0,16%
MKMINF20GL37; DO2017/14-0532dk	5.100.000 MKD	5.101	5.138	2,76%	0,83%
MKMINF20GL52; DO2017/16-0632dk	6.380.000 MKD	6.382	6.397	2,13%	1,04%
MKMINF20GL60; DO2017/17-0632dk	7.290.000 MKD	7.292	7.299	2,11%	1,18%
MKMINF20GL78; DO2017/18-0632dk	4.870.000 MKD	4.871	4.872	0,54%	0,79%

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 30 јуни 2017 година**

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>340.967</b>	<b>348.349</b>		<b>56,38%</b>
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					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство</b>					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници</b>	<b>0</b>	<b>340.967</b>	<b>348.349</b>		<b>56,38%</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>175.999</b>	<b>178.669</b>		<b>28,92%</b>
DE0005933931 ; DAXEX GT	771	4.758	5.107	0,00%	0,83%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	5.095	11.318	11.858	0,00%	1,92%
US78462F1030 ; SPY UP	1.957	25.551	25.583	0,00%	4,14%
US9220427754 ; VEU UP	8.790	22.837	23.775	0,00%	3,85%
DE0005933956 ; SX5EEX GT	2.245	4.566	4.823	0,00%	0,78%
US9229087690 ; VTI US	3.643	24.512	24.511	0,00%	3,97%
US4642876555 ; IWM UP	1.612	12.661	12.281	0,00%	1,99%

КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје  
Неревидирани финансиски извештаи 30 јуни 2017 година

US9229083632 ; VOO UP	2.020	24.185	24.251	0,00%	3,93%
US4642882405; ACWX UQ	11.068	26.602	27.280	0,02%	4,42%
US9220428661; VPL UP	2.585	8.763	9.196	0,00%	1,49%
US4642882579; ACWI UQ	2.825	10.247	10.002	0,00%	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>175.999</b>	<b>178.669</b>	<b>0,00%</b>	<b>28,92%</b>
<b>Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови</b>	<b>0</b>	<b>175.999</b>	<b>178.669</b>	<b>0,00%</b>	<b>28,92%</b>

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	1.900	1.901	0,31%
Долгорочни депозити	55.199	55.941	9,05%
Останати пласмани			0,00%
<b>Вкупно пласмани и депозити</b>	<b>57.099</b>	<b>57.842</b>	<b>9,36%</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	26.662	4,32%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	348.349	56,38%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	178.669	28,92%
Парични средства	5.637	0,91%
Пласмани и депозити	57.842	9,36%
Останати средства	697	0,11%
<b>Вкупно средства</b>	<b>617.856</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				

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 30 јуни 2017 година**

	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 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				<b>123</b>
17.02.2017	DE0005933956; SX5EEX GT	2.250	4.576	4.592	<b>16</b>
17.02.2017	DE0005933931; DAXEX GT	780	4.814	4.920	<b>107</b>
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	<b>ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>				<b>123*</b>

\*Вкупниот износ на нето реализирани капитални добивки и загуби изнесува 310 илјади денари. Нето реализираните капитални добивки се од продажба на хартии од вредност во износ од 123 илјади денари и од наплата на достасана камата и ануитет на хартии од вредност кои се класифицирани во портфолио за тргување во износ од 187 илјади денари.

**Табела 3 – Извештај за нерелизирани 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)	Нерелизирана добивка или загуба (во 000 денари)	Нето курсни разлики (во 000 денари)	Амортизација на Дисконтот (премијата) кои доспеваат на фиксен датум (во 000 денари)	Загуба поради оштетување (во 000 денари)
1	2	4	5	6	7	8	9	10
<b>30.06.2017</b>	<b>Обични акции издадени во Република Македонија</b>	<b>23.670</b>	<b>26.662</b>		<b>2.993</b>			
	MKALKA101011, ALK	11.550	12.446		896			
	MKGRNT101015, GRNT	6.653	8.476		1.824			
	MKMTUR101018, MTUR	4.590	4.567		-23			
	MKONVA101012, ONV	877	1.173		296			

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 30 јуни 2017 година**

	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>30.06.2017</b>	<b>Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија</b>	<b>340.967</b>	<b>348.349</b>	<b>0</b>	<b>1.030</b>	<b>0</b>	<b>6.352</b>	
	MKMINF200D76 ; RMDEN07	0	0	0		0	0	
	MKMINF200D84 ; RMDEN08	0	0	0		0	0	
	MKMINF200D92 ; RMDEN09	0	0	0		0	0	
	MKMINF200DD2 ; RMDEN13	3.249	3.288			1	38	
	MKMINF200DE0 ; RMDEN14	6.494	6.660			89	77	
	MKMINF200DF7 ; RMDEN15	58	60			2	1	
	MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	1.883	1.941			7	51	
	MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	1.516	1.562			5	41	
	MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	2.219	2.287			8	60	
	MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	1.914	1.973			7	52	
	MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	2.313	2.383			8	62	
	MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	8.985	9.256			32	238	
	MKMINF20G572; DO2013/10-0418dk	1.895	2.035			17	123	
	MKMINF20G556; DO2013/08-0318dk	4.807	4.862			7	48	
	MKMINF20G648; DO2013/17-0718dk	6.727	6.903			24	152	
	MKMINF20G705; DO2013/23-0718dk	865	887			3	20	
	MKMINF20G721; DO2013/25-0818dk	3.350	3.438			12	76	
	MKMINF20G754; DO2013/28-1018dk	1.668	1.711			6	38	
	MKMINF20G762; DO2013/29-1018dk	2.059	2.113			7	47	
	MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	3.989	4.093			14	90	
	MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	4.913	5.042			18	111	
	MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	3.193	3.277			12	72	
	MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	9.545	9.797			35	217	
	MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	8.044	8.258			29	184	
	MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	3.844	3.947			14	89	
	MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	3.924	4.012			14	74	
	MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	1.710	1.756			6	40	
	MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	2.438	2.505			9	58	
	MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	10.868	11.119			38	213	
	MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	2.036	2.093			7	50	
	MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	5.768	5.903			0	135	
	MKMINF20GA97; DO2014/27-1024	4.111	4.208			0	97	
	MKMINF20GC61; DO2015/04-0125dk	3.909	3.991			14	68	
	MKMINF20GD29; DO2015/10-0330dk	13.159	13.469			48	263	
	MKMINF20GD52; DO2015/13-0330dk	2.873	2.942			10	58	
	MKMINF20GD78; DO2015/15-0430dk	4.636	4.746			17	93	

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 30 јуни 2017 година**

	MKMINF20GD94; DO2015/17-0530dk	6.057	6.203		22		123
	MKMINF20GE02; DO2015/18-0525dk	3.154	3.221		12		56
	MKMINF20GE10; DO2015/19-0630dk	1.959	2.007		7		40
	MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	3.279	3.343		0		63
	MKMINF20GE44; DO2015/22-0630dk	3.264	3.343		12		67
	MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	4.603	4.689		0		86
	MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	2.844	2.910		10		56
	MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	1.745	1.785		6		34
	MKMINF20GF35; DO2015/31-0830dk	1.188	1.216		4		23
	MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	659	671		0		12
	MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	12.119	12.345		0		226
	MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	8.588	8.767		31		148
	MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	9.803	10.008		35		169
	MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	3.824	3.920		14		82
	MKMINF20GH74; DO2016/07-0231dk	11.505	11.793		42		246
	MKMINF20GI16; DO2016/11-0426dk	13.226	13.521		48		247
	MKMINF20GI73; DO2016/17-0826	10.531	10.732		0		201
	MKMINF20GI81; DO2016/18-0826dk	4.724	4.827		17		86
	MKMINF20GJ15; DO2016/21-0931dk	5.664	5.805		20		120
	MKMINF20GJ23; DO2016/22-0931dk	1.264	1.295		5		27
	MKMINF20GJ31; DO2016/23-1031dk	7.114	7.291		25		151
	MKMINF20GJ64; DO2016/26-1131dk	2.594	2.658		9		55
	MKMINF20GJ80; DO2016/28-1231dk	5.972	6.120		21		126
	MKMINF20GJ98; DO2016/29-1231dk	5.256	5.387		19		111
	MKMINF20GK04; DO2017/02-0132dk	15.504	15.848		52		292
	MKMINF20GK46; DO2017/05-0132dk	7.492	7.634		22		120
	MKMINF20GK53; DO2017/06-0232dk	9.383	9.535		23		130
	MKMINF20GK79; DO2017/08-0332dk	9.923	10.072		34		115
	MKMINF20GK95; DO2017/10-0332dk	4.131	4.179		5		42
	MKMINF20GL03; DO2017/11-0332dk	990	1.000		0		9
	MKMINF20GL37; DO2017/14-0532dk	5.101	5.138		7		30
	MKMINF20GL52; DO2017/16-0632dk	6.382	6.397		1		14
	MKMINF20GL60; DO2017/17-0632dk	7.292	7.299		1		6
	MKMINF20GL78; DO2017/18-0632dk	4.871	4.872		1		0
	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						

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 30 јуни 2017 година**

	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>30.06.2017</b>	<b>Удели во странски отворени инвестициони фондови</b>	<b>175.999</b>	<b>178.669</b>		<b>2.670</b>			
	DE0005933931; DAXEX GT	4.758	5.107		348			
	DE0002635307; SXXPIEX GT	11.318	11.858		541			
	US78462F1030; SPY UP	25.551	25.583		32			
	US9220427754; VEU UP	22.837	23.775		939			
	DE0005933956; SX5EEX GT	4.566	4.823		258			
	US9229087690; VTI UP	24.512	24.511		-1			
	US4642876555; IWM UP	12.661	12.281		-380			
	US9229083632; VOO UP	24.185	24.251		66			
	US4642882405; ACWX UQ	26.602	27.280		679			
	US9220428661; VPL UP	8.763	9.196		433			
	US4642882579; ACWI UQ	10.247	10.002		-244			
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>		<b>553.680</b>	<b>0</b>	<b>6.693</b>	<b>0</b>	<b>6.352</b>	<b>0,00</b>