

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ  
ИЗВЕШТАИ**

**За период 01.01.2016 -31.03.2016**

## Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.03.2015	31.03.2016
				(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	5.176	4.217
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност		-	-
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	66	88
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ		-	-
5	14	Побарувања од други пензиски фондови		13	-
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>300.372</b>	<b>419.242</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	252.095	373.850
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	48.277	45.392
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>305.626</b>	<b>423.547</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси		-	-
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		0	-
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени		1.356	1.135
19	23	Обврски за пренос на средства на други пензиски фондови по основ на промена на членство		-	4
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити		-	-
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити		-	-
22	26	Обврски кон пензиското друштво	8	238	330
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	-
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		18	278
25	29	Пасивни временски разграничувања		-	0
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>		<b>1.612</b>	<b>1.747</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>304.014</b>	<b>421.800</b>

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

<b>28</b>		Број на издадени сметководствени единици	2.073.245,897848	2.901.643,586039
<b>29</b>		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>	<b>146,636671</b>	<b>145,365859</b>
<b>30</b>	<b>90</b>	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот	270.106	396.579
<b>31</b>	<b>91</b>	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство	145	409
<b>32</b>	<b>92</b>	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок	-9.502	-15.146
<b>33</b>	<b>93</b>	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство	-1	-431
<b>34</b>	<b>94</b>	Добивка/Загуба од тековната финансиска година	13.148	-3.393
<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>304.014</b>	<b>421.800</b>

**Г-ѓа Аленка Жнидаршич Крањц**  
 Вршител на должност  
 Претседател на Управен одбор

**Г-дин Филип Николоски**  
 Член на Управен одбор

## Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2015 - 31.03.2015 (во 000 ден.)	01.01.2016 - 31.03.2016 (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	2.028	2.707
2	71	Приходи од дивиденди	10	243	334
3	73	Реализирани капитални добивки		-	-
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		28	125
5	75	Други неспоменати приходи		0	0
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		<b>2.299</b>	<b>3.166</b>
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		639	912
8	61	Расходи по основ на камати		-	-
9	63	Реализирани капитални загуби		-	-
10	64 - (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		43	156
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	11	6	2
12	66	Загуба поради оштетување		-	-
13	69	Други расходи		0	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		<b>688</b>	<b>1.070</b>
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		<b>1.611</b>	<b>2.096</b>
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	12	11.537	-5.489
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>11.537</b>	<b>-5.489</b>
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		<b>13.148</b>	<b>-3.393</b>

## Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2015- 31.03.2015 (во 000 ден.)	01.01.2016 - 31.03.2016 (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>	1.611	2.096
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	11.537	-5.489
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>13.148</b>	<b>-3.393</b>
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	30.382	31.573
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	20	
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-1.837	-3.802
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-1	-430
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	<b>28.563</b>	<b>27.340</b>
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	<b>41.711</b>	<b>23.947</b>
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	262.302	397.853
12		На крајот на периодот (10+11)	304.014	421.800
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	210.872,604115	219.129,831238
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	139,836932	
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-12.567,721467	-26.332,503837
16		Повлечени сметководствени единици врз основа на пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-8,498960	-2.995,641806
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	<b>198.436,220620</b>	<b>189.801,685595</b>

## Финансиски показатели според СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2015- 31.03.2015 (во 000 ден.)	01.01.2016 - 31.03.2016 (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	304.014	421.800
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	2.073.245,897848	2.901.643,586039
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	<b>146,636671</b>	<b>145,365859</b>
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,002	0,002
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,006	0,005
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	7,52% <sup>1</sup>	6,13% <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 задолжиелните и доброволните пензиски фондови.

<sup>1</sup> Реалниот принос од почетокот до 31.03.2015 сведен на годишно ниво изнесува 5,30%

<sup>2</sup> Реалниот принос од почетокот до 31.03.2016 сведен на годишно ниво изнесува 4,34%

## Извештај за бројот на СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ

За периодот од 01.01.2016 – 31.03.2016

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	219.129,831238	31.573
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	0,000000	0
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-26.332,503837	-3.802
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-2.995,641806	-430
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	2.901.643,586039	425.193

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	146,709341
На крајот на периодот	145,365859

## **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.)	Вредноста на акцијата на денот на известување	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 ден.)	% од издавачот	% од вредноста на фондот
1	2	3	4	5	6	7	8
Обични акции	15.085		22.657		21.655		5,11%
МКАЛКА101011, ALK	2.144	5	11.673	5	11.149	0,15%	2,63%
МКGRNT101015, GRNT	11.470	0	5.620	0	5.391	0,37%	1,27%
МКMTUR101018, MTUR	1.241	4	4.778	4	4.579	0,27%	1,08%
МКОНВА101012, OHV	230	3	585	2	536	0,05%	0,13%
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>21.655</b>	<b>0,00%</b>	<b>5,11%</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>21.655</b>	<b>0,00%</b>	<b>5,11%</b>

КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје  
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 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
<b>Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија</b>		<b>227.911</b>	<b>230.546</b>		<b>54,43%</b>
MKMINF200D50 ; RMDEN05	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
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	72.001 EUR	4.265	4.316	0,72%	1,02%
MKMINF200DEO ; RMDEN14	141.770 EUR	8.398	8.478	1,49%	2,00%
MKMINF20G226 ; DO2011/02-0916dk	3.900.000 EUR	3.959	4.019	1,08%	0,95%
MKMINF20G234 ; DO2011/03a-1216	2.400.000 MKD	2.404	2.438	0,35%	0,58%
MKMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	3.000.000 MKD	3.083	3.130	0,26%	0,74%
MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	1.850.000 MKD	1.887	1.915	0,73%	0,45%
MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	1.500.000 MKD	1.519	1.542	1,16%	0,36%
MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	2.200.000 MKD	2.223	2.256	0,70%	0,53%
MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	1.900.000 MKD	1.918	1.947	3,34%	0,46%
MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	2.300.000 MKD	2.317	2.352	0,46%	0,56%
MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	9.000.000 MKD	9.002	9.135	0,39%	2,16%
MKMINF20G572; DO2013/10-0418dk	4.800.000 MKD	4.978	5.048	1,91%	1,19%
MKMINF20G556; DO2013/08-0318dk	2.000.000 MKD	1.990	2.018	1,89%	0,48%
MKMINF20G648; DO2013/17-0718dk	6.600.000 MKD	6.739	6.826	4,01%	1,61%
MKMINF20G705; DO2013/23-0718dk	850.000 MKD	866	878	0,50%	0,21%
MKMINF20G721; DO2013/25-0818dk	3.300.000 MKD	3.356	3.399	0,81%	0,80%
MKMINF20G754; DO2013/28-1018dk	1.650.000 MKD	1.671	1.692	0,38%	0,40%
MKMINF20G762; DO2013/29-1018dk	2.040.000 MKD	2.062	2.089	1,59%	0,49%
MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	3.970.000 MKD	3.996	4.047	1,63%	0,96%
MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	4.900.000 MKD	4.922	4.986	3,30%	1,18%
MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	3.200.000 MKD	3.199	3.240	1,03%	0,76%
MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	9.600.000 MKD	9.562	9.687	2,44%	2,29%
MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	8.130.000 MKD	8.058	8.165	2,84%	1,93%
MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	3.900.000 MKD	3.851	3.903	3,15%	0,92%
MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	3.700.000 MKD	4.151	4.195	3,92%	0,99%
MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	1.750.000 MKD	1.794	1.817	0,41%	0,43%
MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	2.500.000 MKD	2.558	2.591	1,34%	0,61%
MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	10.000.000 MKD	10.961	11.086	4,59%	2,62%
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	2.000.000 MKD	2.039	2.068	0,33%	0,49%
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	5.700.000 MKD	5.768	5.835	0,89%	1,38%
MKMINF20GA97; DO2014/27-1024	4.070.000 MKD	4.111	4.159	100,00%	0,98%
MKMINF20GC61; DO2015/04-0125dk	3.920.000 MKD	3.916	3.956	11,39%	0,93%
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330dk	13.300.000 MKD	13.181	13.337	1,62%	3,15%
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330dk	2.910.000 MKD	2.879	2.913	0,91%	0,69%
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430dk	4.700.000 MKD	4.832	4.888	1,71%	1,15%
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530dk	6.150.000 MKD	6.315	6.387	2,46%	1,51%
MKMINF20GE02; DO2015/18-0525dk	3.200.000 MKD	3.272	3.305	1,58%	0,78%
MKMINF20GE10; DO2015/19-0630dk	2.000.000 MKD	2.043	2.066	1,54%	0,49%
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	3.340.000 MKD	3.406	3.438	2,50%	0,81%
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630dk	3.340.000 MKD	3.404	3.443	1,72%	0,81%

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

MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	4.520.000 MKD	4.603	4.646	1,07%	1,10%
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	2.800.000 MKD	2.849	2.882	0,45%	0,68%
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	1.720.000 MKD	1.748	1.768	3,23%	0,42%
MKMINF20GF35; DO2015/31-0830dk	1.170.000 MKD	1.190	1.204	3,75%	0,28%
MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	650.000 MKD	659	665	0,25%	0,16%
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	5.100.000 MKD	12.118	12.231	7,58%	2,89%
MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	8.610.000 MKD	8.603	8.691	7,32%	2,05%
MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	9.830.000 MKD	9.833	9.922	4,78%	2,34%
MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	3.850.000 MKD	3.851	3.879	2,19%	0,92%
MKMINF20GH74; DO2016/07-0231dk	11.600.000 MKD	11.603	11.669	12,66%	2,76%
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>227.911</b>	<b>230.546</b>		<b>54,43%</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 компани и банки					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство</b>					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници</b>	<b>0</b>	<b>227.911</b>	<b>230.546</b>		<b>54,43%</b>

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

ОПИС	Номинал на 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>126.471</b>	<b>121.649</b>		<b>28,72%</b>
DE0005933931 ; DAXEX GT	2.111	12.349	11.462	0,00%	2,71%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	5.095	11.580	10.650	0,00%	2,51%
US78462F1030 ; SPY UP	1.509	17.345	16.899	0,00%	3,99%
US9220427754 ; VEU UP	7.830	18.985	18.407	0,00%	4,35%
DE0005933956 ; SX5EEX GT	6.095	12.425	11.341	0,00%	2,68%
US9229087690 ; VTI US	2.970	17.425	16.961	0,00%	4,00%
US4642876555 ; IWM UP	1.462	9.273	8.811	0,00%	2,08%
US9229083632 ; VOO UP	1.657	17.462	17.022	0,00%	4,02%
US4642882405 ; ACWX UQ	2.300	4.616	4.947	0,00%	1,17%
US9220428661 ; VPL UP	1.710	5.013	5.149	0,00%	1,22%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство	0	126.471	121.649	0,00%	28,72%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови	0	126.471	121.649	0,00%	28,72%

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	9.400	9.402	2,22%
Долгорочни депозити	35.579	35.990	8,50%
Останати пласмани	-	-	0,00%
<b>Вкупно пласмани и депозити</b>	<b>44.979</b>	<b>45.392</b>	<b>10,72%</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	21.655	5,11%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	230.546	54,43%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	121.649	28,72%
Парични средства	4.217	1,00%
Пласмани и депозити	45.392	10,72%
Останати средства	88	0,02%
<b>Вкупно средства</b>	<b>423.547</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	Сметковод ствена вредност (во 000 денари)	Продаж на цена (во 000 денари)	Реализира на добивка или загуба
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				
	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				
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	<b>ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</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 датум (во 000 денари)	Загуба поради оштетување (во 000 денари)
1	2	4	5	6	7	8	9	10
<b>31.03.2016</b>	<b>Обични акции издадени во Република Македонија</b>	22.657	21.655		-1.002			
	МКАЛКА101011, ALK	11.673	11.149	-	-525	-	-	-
	МКGRNT101015, GRNT	5.620	5.391	-	-229	-	-	-
	МКMTUR101018, MTUR	4.778	4.579	-	-199	-	-	-
	МКОНВА101012, OHV	585	536	-	-49	-	-	-
	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>31.03.2016</b>	<b>Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија</b>	227.911	230.546	0	334	0	2.301	-
	МКMINF200D50 ; RMDEN05	0	0	0	-	0	0	-
	МКMINF200D68 ; RMDEN06	0	0	0	-	0	0	-
	МКMINF200D76 ; RMDEN07	0	0	0	-	0	0	-
	МКMINF200D84 ; RMDEN08	0	0	0	-	0	0	-
	МКMINF200D92 ; RMDEN09	0	0	0	-	0	0	-
	МКMINF200DD2 ; RMDEN13	4.265	4.316	-	29	-	22	-
	МКMINF200DEO ; RMDEN14	8.398	8.478	-	37	-	43	-
	МКMINF20G226 ; DO2011/02-0916dk	3.959	4.019	-	6	-	53	-
	МКMINF20G234 ; DO2011/03a-1216	2.404	2.438	-	-	-	33	-
	МКMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	3.083	3.130	-	-	-	42	-
	МКMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	1.887	1.915	-	-	-	25	-
	МКMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	1.519	1.542	-	-	-	20	-
	МКMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	2.223	2.256	-	4	-	30	-
	МКMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	1.918	1.947	-	3	-	26	-
	МКMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	2.317	2.352	-	4	-	31	-
	МКMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	9.002	9.135	-	15	-	119	-
	МКMINF20G572; DO2013/10-0418dk	4.978	5.048	-	8	-	63	-
	МКMINF20G556; DO2013/08-0318dk	1.990	2.018	-	3	-	25	-
	МКMINF20G648; DO2013/17-0718dk	6.739	6.826	-	11	-	76	-
	МКMINF20G705; DO2013/23-0718dk	866	878	-	1	-	10	-

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

	MKMINF20G721; DO2013/25-0818dk	3.356	3.399	-	5	-	38	-
	MKMINF20G754; DO2013/28-1018dk	1.671	1.692	-	3	-	19	-
	MKMINF20G762; DO2013/29-1018dk	2.062	2.089	-	3	-	23	-
	MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	3.996	4.047	-	6	-	45	-
	MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	4.922	4.986	-	8	-	56	-
	MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	3.199	3.240	-	5	-	36	-
	MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	9.562	9.687	-	15	-	110	-
	MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	8.058	8.165	-	13	-	94	-
	MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	3.851	3.903	-	6	-	46	-
	MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	4.151	4.195	-	7	-	38	-
	MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	1.794	1.817	-	3	-	20	-
	MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	2.558	2.591	-	4	-	29	-
	MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	10.961	11.086	-	17	-	107	-
	MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	2.039	2.068	-	3	-	25	-
	MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	5.768	5.835	-	-	-	68	-
	MKMINF20GA97; DO2014/27-1024	4.111	4.159	-	-	-	48	-
	MKMINF20GC61; DO2015/04-0125dk	3.916	3.956	-	6	-	34	-
	MKMINF20GD29; DO2015/10-0330dk	13.181	13.337	-	21	-	134	-
	MKMINF20GD52; DO2015/13-0330dk	2.879	2.913	-	5	-	30	-
	MKMINF20GD78; DO2015/15-0430dk	4.832	4.888	-	8	-	48	-
	MKMINF20GD94; DO2015/17-0530dk	6.315	6.387	-	10	-	62	-
	MKMINF20GE02; DO2015/18-0525dk	3.272	3.305	-	5	-	28	-
	MKMINF20GE10; DO2015/19-0630dk	2.043	2.066	-	3	-	20	-
	MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	3.406	3.438	-	-	-	32	-
	MKMINF20GE44; DO2015/22-0630dk	3.404	3.443	-	-	-	34	-
	MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	4.603	4.646	-	-	-	43	-
	MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	2.849	2.882	-	-	-	28	-
	MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	1.748	1.768	-	-	-	17	-
	MKMINF20GF35; DO2015/31-0830dk	1.190	1.204	-	-	-	12	-
	MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	659	665	-	-	-	6	-
	MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	12.118	12.231	-	-	-	113	-
	MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	8.603	8.691	-	14	-	74	-
	MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	9.833	9.922	-	17	-	72	-
	MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	3.851	3.879	-	0	-	28	-
	MKMINF20GH74; DO2016/07-0231dk	11.603	11.669	-	0	-	66	-
	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 31 март 2016 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>31.03.2016</b>	Удели во странски отворени инвестициони фондови	126.471	121.649		-4.821			
	DE0005933931; DAXEX GT	12.349	11.462	-	-886	-	-	-
	DE0002635307; SXXPIEX GT	11.580	10.650	-	-931	-	-	-
	US78462F1030; SPY UP	17.345	16.899	-	-445	-	-	-
	US9220427754; VEU UP	18.985	18.407	-	-578	-	-	-
	DE0005933956; SX5EEX GT	12.425	11.341	-	-1.084	-	-	-
	US9229087690; VTI UP	17.425	16.961	-	-464	-	-	-
	US4642876555; IWM UP	9.273	8.811	-	-462	-	-	-
	US9229083632; VOO UP	17.462	17.022	-	-439	-	-	-
	US4642882405; ACWX UQ	4.616	4.947	-	331	-	-	-
	US9220428661; VPL UP	5.013	5.149	-	137	-	-	-
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>		<b>373.850</b>	<b>0</b>	<b>-5.489</b>	<b>0</b>	<b>2.301</b>	<b>0,00</b>