

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ  
ИЗВЕШТАИ**

**За период 01.01.2017 - 31.03.2017**

## Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.03.2016	31.03.2017
				(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	4.217	3.243
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	88	125
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>419.242</b>	<b>582.263</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	373.850	525.285
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	45.392	56.978
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>423.547</b>	<b>585.631</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани			1.188
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени		1.135	626
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		330	462
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии			0
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		278	32
25	29	Пасивни временски разграничувања		0	
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>	8	<b>1.747</b>	<b>2.307</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>421.800</b>	<b>583.324</b>
28		Број на издадени сметководствени единици		2.901.643,586039	3.689.534,547094
29		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>		<b>145,365859</b>	<b>158,102243</b>

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2017 година**

<b>30</b>	<b>90</b>	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		396.579	530.489
<b>31</b>	<b>91</b>	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		409	598
<b>32</b>	<b>92</b>	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-15.146	-28.734
<b>33</b>	<b>93</b>	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-431	-1.406
<b>34</b>	<b>94</b>	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		-3.393	13.010
<b>35</b>	<b>95</b>	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		43.783	69.365
<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>421.800</b>	<b>583.324</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	01.01.2016 - 31.03.2016	01.01.2017 - 31.03.2017
				(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	2.707	3.570
2	71	Приходи од дивиденди	10	334	374
3	73	Реализирани капитални добивки	11		123
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		125	137
5	75	Други неспоменати приходи		0	
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		<b>3.166</b>	<b>4.204</b>
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		912	1.267
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		156	254
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	2	5
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		<b>1.070</b>	<b>1.526</b>
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		<b>2.096</b>	<b>2.677</b>
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	-5.489	10.333
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>-5.489</b>	<b>10.333</b>
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		<b>-3.393</b>	<b>13.010</b>

## Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2016-31.03.2016 (во 000 ден.)	01.01.2017 - 31.03.2017 (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>	2.096	2.677
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-5.489	10.333
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>-3.393</b>	<b>13.010</b>
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	31.573	35.015
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство		50
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-3.802	-3.079
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-430	-353
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	<b>27.340</b>	<b>31.633</b>
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	<b>23.947</b>	<b>44.644</b>
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	397.853	538.680
12		На крајот на периодот (10+11)	421.800	583.324
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	219.129,831238	223.688,588646
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство		316,238967
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-26.332,503837	-19.599,134906
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-2.995,641806	-2.255,036412
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	<b>189.801,685595</b>	<b>202.150,656295</b>

## Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2016- 31.03.2016	01.01.2017 - 31.03.2017
		(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	421.800	583.324
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	2.901.643,586039	3.689.534,547094
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	<b>145,365859</b>	<b>158,102243</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>	0,005	0,005
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	6,13% <sup>1</sup>	6,46% <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 задолжителните и доброволните пензиски фондови.

<sup>1</sup> Реалниот принос од почетокот до 31.03.2016 сведен на годишно ниво изнесува 4,34%

<sup>2</sup> Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 5,01%

## Извештај за бројот на сметководствени единици

За периодот од 01.01.2017 – 31.03.2017

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	223.688,588646	35.015
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	316,238967	50
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-19.599,134906	-3.079
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-2.255,036412	-353
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	3.689.534,547094	570.313

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	154,465341
На крајот на периодот	158,102243

## **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>23.670</b>		<b>25.544</b>		<b>4,36%</b>
МКАЛКА101011, АЛК	2.144	5	11.550	6	12.250	0,15%	2,09%
МКГРНТ101015, ГРНТ	11.470	1	6.653	1	7.800	0,37%	1,33%
МКМТУР101018, МТУР	1.241	4	4.590	4	4.368	0,27%	0,75%
МКОНВА101012, ОНВ	230	4	877	5	1.127	0,05%	0,19%
<b>Приоритетни акции</b>					<b>0</b>		<b>0,00%</b>
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>25.544</b>	<b>0,00%</b>	<b>4,36%</b>
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
<b>Вкупно вложувања во акции издадени во странство</b>	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,00%</b>
<b>Вкупно вложувања во акции</b>	<b>15.085</b>		<b>23.670</b>		<b>25.544</b>	<b>0,00%</b>	<b>4,36%</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>323.844</b>	<b>328.071</b>		<b>56,02%</b>
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%
МКМИНФ200DD2 ; RMDEN13	64.001 EUR	3.745	3.805	0,72%	0,65%
МКМИНФ200DE0 ; RMDEN14	127.593 EUR	7.427	7.672	1,49%	1,31%
МКМИНФ200DF7 ; RMDEN15	1.130 EUR	65	68	0,01%	0,01%
МКМИНФ20G267 ; DO2012/02-0617dk	3.000.000 MKD	3.078	3.129	0,26%	0,53%
МКМИНФ20G333 ; DO2012/08-0817dk	1.850.000 MKD	1.883	1.915	0,73%	0,33%
МКМИНФ20G390 ; DO2012/14-1017dk	1.500.000 MKD	1.516	1.541	1,16%	0,26%
МКМИНФ20G408 ; DO2012/15-1117dk	2.200.000 MKD	2.219	2.256	0,70%	0,39%
МКМИНФ20G416 ; DO2012/16-1117dk	1.900.000 MKD	1.914	1.946	3,34%	0,33%
МКМИНФ20G424 ; DO2012/17-1117dk	2.300.000 MKD	2.313	2.351	0,46%	0,40%
МКМИНФ20G481 ; DO2013/02-0118dk	9.000.000 MKD	8.985	9.134	0,39%	1,56%
МКМИНФ20G572 ; DO2013/10-0418dk	4.800.000 MKD	1.932	2.011	1,91%	0,34%
МКМИНФ20G556 ; DO2013/08-0318dk	2.000.000 MKD	5.017	5.048	1,89%	0,86%

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2017 година**

MKMINF20G648; DO2013/17-0718dk	6.600.000 MKD	6.727	6.825	4,01%	1,17%
MKMINF20G705; DO2013/23-0718dk	850.000 MKD	865	877	0,50%	0,15%
MKMINF20G721; DO2013/25-0818dk	3.300.000 MKD	3.350	3.399	0,81%	0,58%
MKMINF20G754; DO2013/28-1018dk	1.650.000 MKD	1.668	1.692	0,38%	0,29%
MKMINF20G762; DO2013/29-1018dk	2.040.000 MKD	2.059	2.089	1,59%	0,36%
MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	3.970.000 MKD	3.989	4.047	1,63%	0,69%
MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	4.900.000 MKD	4.913	4.985	3,30%	0,85%
MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	3.200.000 MKD	3.193	3.240	1,03%	0,55%
MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	9.600.000 MKD	9.545	9.686	2,44%	1,65%
MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	8.130.000 MKD	8.044	8.165	2,84%	1,39%
MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	3.900.000 MKD	3.844	3.903	3,15%	0,67%
MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	3.700.000 MKD	4.108	4.160	3,92%	0,71%
MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	1.750.000 MKD	1.790	1.816	0,41%	0,31%
MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	2.500.000 MKD	2.553	2.590	1,34%	0,44%
MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	10.000.000 MKD	10.868	11.010	4,59%	1,88%
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	2.000.000 MKD	2.036	2.068	0,33%	0,35%
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	5.700.000 MKD	5.768	5.835	0,89%	1,00%
MKMINF20GA97; DO2014/27-1024	4.070.000 MKD	4.111	4.159	100,00%	0,71%
MKMINF20GC61; DO2015/04-0125dk	3.920.000 MKD	3.909	3.956	11,39%	0,68%
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330dk	13.300.000 MKD	13.159	13.336	1,62%	2,28%
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330dk	2.910.000 MKD	2.873	2.913	0,91%	0,50%
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430dk	4.700.000 MKD	4.824	4.887	1,71%	0,83%
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530dk	6.150.000 MKD	6.304	6.387	2,46%	1,09%
MKMINF20GE02; DO2015/18-0525dk	3.200.000 MKD	3.266	3.305	1,58%	0,56%
MKMINF20GE10; DO2015/19-0630dk	2.000.000 MKD	2.039	2.066	1,54%	0,35%
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	3.340.000 MKD	3.406	3.438	2,50%	0,59%
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630dk	3.340.000 MKD	3.398	3.443	1,72%	0,59%
MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	4.520.000 MKD	4.603	4.645	1,07%	0,79%
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	2.800.000 MKD	2.844	2.882	0,45%	0,49%
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	1.720.000 MKD	1.745	1.768	3,23%	0,30%
MKMINF20GF35; DO2015/31-0830dk	1.170.000 MKD	1.188	1.204	3,75%	0,21%
MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	650.000 MKD	659	665	0,25%	0,11%
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	5.100.000 MKD	12.119	12.231	7,58%	2,09%
MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	8.610.000 MKD	8.588	8.691	7,32%	1,48%
MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	9.830.000 MKD	9.803	9.921	4,78%	1,69%
MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	3.850.000 MKD	3.824	3.879	2,19%	0,66%
MKMINF20GH74; DO2016/07-0231dk	11.600.000 MKD	11.505	11.668	12,66%	1,99%
MKMINF20GI16; DO2016/11-0426dk	13.400.000 MKD	13.722	13.893	64,11%	2,37%
MKMINF20GI73; DO2016/17-0826	5.840.000 MKD	10.531	10.630	3,41%	1,82%
MKMINF20GI81; DO2016/18-0826dk	4.660.000 MKD	4.724	4.782	3,01%	0,82%
MKMINF20GJ15; DO2016/21-0931dk	5.600.000 MKD	5.664	5.743	1,88%	0,98%
MKMINF20GJ23; DO2016/22-0931dk	1.250.000 MKD	1.264	1.281	0,27%	0,22%
MKMINF20GJ31; DO2016/23-1031dk	7.050.000 MKD	7.114	7.213	4,70%	1,23%
MKMINF20GJ64; DO2016/26-1131dk	2.580.000 MKD	2.594	2.630	0,67%	0,45%
MKMINF20GJ80; DO2016/28-1231dk	5.950.000 MKD	5.972	6.055	1,28%	1,03%
MKMINF20GJ98; DO2016/29-1231dk	5.250.000 MKD	5.256	5.330	0,60%	0,91%
MKMINF20GK04; DO2017/02-0132dk	15.500.000 MKD	15.504	15.688	2,21%	2,68%
MKMINF20GK46; DO2017/05-0132dk	7.490.000 MKD	7.492	7.562	1,50%	1,29%
MKMINF20GK53; DO2017/06-0232dk	9.380.000 MKD	9.383	9.446	1,34%	1,61%
MKMINF20GK79; DO2017/08-0332dk	9.920.000 MKD	9.923	9.977	1,65%	1,70%
MKMINF20GK95; DO2017/10-0332dk	4.130.000 MKD	4.131	4.139	1,18%	0,71%
MKMINF20GL03; DO2017/11-0332dk	990.000 MKD	990	990	0,99%	0,17%

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 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>323.844</b>	<b>328.071</b>		<b>56,02%</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>323.844</b>	<b>328.071</b>		<b>56,02%</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>164.359</b>	<b>171.670</b>		<b>29,31%</b>
DE0005933931 ; DAXEX GT	771	4.758	5.122	0,00%	0,87%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	5.095	11.318	12.014	0,00%	2,05%
US78462F1030 ; SPY UP	1.867	24.368	25.289	0,00%	4,32%
US9220427754 ; VEU UP	7.830	20.177	21.519	0,00%	3,67%
DE0005933956 ; SX5EEX GT	2.245	4.566	4.878	0,00%	0,83%
US9229087690 ; VTI US	3.555	23.911	24.782	0,00%	4,23%
US4642876555 ; IWM UP	1.462	11.499	11.549	0,00%	1,97%

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2017 година**

US9229083632 ; VOO UP	2.020	24.185	25.111	0,00%	4,29%
US4642882405; ACWX UQ	8.673	20.567	21.738	0,02%	3,71%
US9220428661; VPL UP	2.585	8.763	9.399	0,00%	1,60%
US4642882579; ACWI UQ	2.825	10.247	10.269	0,00%	1,75%
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>164.359</b>	<b>171.670</b>	<b>0,00%</b>	<b>29,31%</b>
<b>Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови</b>	<b>0</b>	<b>164.359</b>	<b>171.670</b>	<b>0,00%</b>	<b>29,31%</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	1.000	1.000	0,17%
Долгорочни депозити	55.199	55.978	9,56%
Останати пласмани			0,00%
<b>Вкупно пласмани и депозити</b>	<b>56.199</b>	<b>56.978</b>	<b>9,73%</b>

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

ОПИС	Вкупна вредност на денот на извештајот (во 000 денари)	Процентуален удел во вредноста на фондот
Акции	25.544	4,36%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	328.071	56,02%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	171.670	29,31%
Парични средства	3.243	0,55%
Пласмани и депозити	56.978	9,73%
Останати средства	125	0,02%
<b>Вкупно средства</b>	<b>585.631</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 31 март 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				123
17.02.2017	DE0005933956; SX5EEX GT	2.250	4.576	4.592	16
17.02.2017	DE0005933931; DAXEX GT	780	4.814	4.920	106
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	<b>ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>				<b>123</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
31.03.2017	<b>Обични акции издадени во Република Македонија</b>	<b>23.670</b>	<b>25.544</b>		<b>1.875</b>			
	МКАЛКА101011, ALK	11.550	12.250		700			
	МКGRNT101015, GRNT	6.653	7.800		1.147			
	МКMTUR101018, MTUR	4.590	4.368		-222			
	МКОНВА101012, ОНВ	877	1.127		250			
	Приоритетни акции издадени во Република Македонија							
	Акции во затворени инвестициони фондови издадени во Република							

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2017 година**

	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>31.03.2017</b>	<b>Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија</b>	<b>323.844</b>	<b>328.071</b>	<b>0</b>	<b>1.147</b>	<b>0</b>	<b>3.080</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	3.745	3.805		41		19	
	MKMINF200DE0 ; RMDEN14	7.427	7.672		207		39	
	MKMINF200DF7 ; RMDEN15	65	68		2		0	
	MKMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	3.078	3.129		10		41	
	MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	1.883	1.915		6		25	
	MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	1.516	1.541		5		20	
	MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	2.219	2.256		8		30	
	MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	1.914	1.946		7		26	
	MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	2.313	2.351		8		31	
	MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	8.985	9.134		31		118	
	MKMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	1.932	2.011		17		63	
	MKMINF20G556 ; DO2013/08-0318dk	5.017	5.048		7		24	
	MKMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	6.727	6.825		23		76	
	MKMINF20G705 ; DO2013/23-0718dk	865	877		3		10	
	MKMINF20G721 ; DO2013/25-0818dk	3.350	3.399		11		38	
	MKMINF20G754 ; DO2013/28-1018dk	1.668	1.692		6		19	
	MKMINF20G762 ; DO2013/29-1018dk	2.059	2.089		7		23	
	MKMINF20G788 ; DO2013/31-1118dk	3.989	4.047		14		45	
	MKMINF20G804 ; DO2013/33-1218dk	4.913	4.985		17		55	
	MKMINF20G820 ; DO2013/35-1218dk	3.193	3.240		11		36	
	MKMINF20G838 ; DO2014/01-0119dk	9.545	9.686		33		108	
	MKMINF20G887 ; DO2014/06-0219dk	8.044	8.165		28		93	
	MKMINF20G903 ; DO2014/08-0319dk	3.844	3.903		13		45	
	MKMINF20G929 ; DO2014/10-0524dk	4.108	4.160		14		38	
	MKMINF20G945 ; DO2014/12-0619dk	1.790	1.816		6		20	
	MKMINF20G960 ; DO2014/14-0619dk	2.553	2.590		9		29	
	MKMINF20G986 ; DO2014/16-0724dk	10.868	11.010		37		106	
	MKMINF20GA06 ; DO2014/18-0824dk	2.036	2.068		7		25	
	MKMINF20GA55 ; DO2014/23-1024	5.768	5.835		0		67	
	MKMINF20GA97 ; DO2014/27-1024	4.111	4.159		0		48	
	MKMINF20GC61 ; DO2015/04-0125dk	3.909	3.956		14		34	
	MKMINF20GD29 ; DO2015/10-0330dk	13.159	13.336		46		132	
	MKMINF20GD52 ; DO2015/13-0330dk	2.873	2.913		10		29	
	MKMINF20GD78 ; DO2015/15-0430dk	4.824	4.887		16		47	

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2017 година**

	МКМИНФ20GD94; DO2015/17-0530dk	6.304	6.387		21		62	
	МКМИНФ20GE02; DO2015/18-0525dk	3.266	3.305		11		28	
	МКМИНФ20GE10; DO2015/19-0630dk	2.039	2.066		7		20	
	МКМИНФ20GE28; DO2015/20-0625	3.406	3.438		0		31	
	МКМИНФ20GE44; DO2015/22-0630dk	3.398	3.443		12		33	
	МКМИНФ20GE51; DO2015/23-0725	4.603	4.645		0		42	
	МКМИНФ20GE77; DO2015/25-0730dk	2.844	2.882		10		28	
	МКМИНФ20GF19; DO2015/29-0730dk	1.745	1.768		6		17	
	МКМИНФ20GF35; DO2015/31-0830dk	1.188	1.204		4		12	
	МКМИНФ20GF43; DO2015/32-0825	659	665		0		6	
	МКМИНФ20GF68; DO2015/34-0825	12.119	12.231		0		112	
	МКМИНФ20GG83; DO2015/46-1225dk	8.588	8.691		30		73	
	МКМИНФ20GG91; DO2016/01-0126dk	9.803	9.921		34		84	
	МКМИНФ20GH25; DO2016/04-0131dk	3.824	3.879		13		41	
	МКМИНФ20GH74; DO2016/07-0231dk	11.505	11.668		40		123	
	МКМИНФ20GI16; DO2016/11-0426dk	13.722	13.893		46		125	
	МКМИНФ20GI73; DO2016/17-0826	10.531	10.630		0		100	
	МКМИНФ20GI81; DO2016/18-0826dk	4.724	4.782		16		43	
	МКМИНФ20GJ15; DO2016/21-0931dk	5.664	5.743		19		59	
	МКМИНФ20GJ23; DO2016/22-0931dk	1.264	1.281		4		13	
	МКМИНФ20GJ31; DO2016/23-1031dk	7.114	7.213		24		75	
	МКМИНФ20GJ64; DO2016/26-1131dk	2.594	2.630		9		27	
	МКМИНФ20GJ80; DO2016/28-1231dk	5.972	6.055		21		63	
	МКМИНФ20GJ98; DO2016/29-1231dk	5.256	5.330		18		55	
	МКМИНФ20GK04; DO2017/02-0132dk	15.504	15.688		50		134	
	МКМИНФ20GK46; DO2017/05-0132dk	7.492	7.562		21		49	
	МКМИНФ20GK53; DO2017/06-0232dk	9.383	9.446		22		41	
	МКМИНФ20GK79; DO2017/08-0332dk	9.923	9.977		32		22	
	МКМИНФ20GK95; DO2017/10-0332dk	4.131	4.139		5		3	
	МКМИНФ20GL03; DO2017/11-0332dk	990	990		0		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							
	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							

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2017 година**

	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>31.03.2017</b>	<b>Удели во странски отворени инвестициони фондови</b>	<b>164.359</b>	<b>171.670</b>		<b>7.311</b>			
	DE0005933931; DAXEX GT	4.758	5.122		364			
	DE0002635307; SXPIEX GT	11.318	12.014		696			
	US78462F1030; SPY UP	24.368	25.289		921			
	US9220427754; VEU UP	20.177	21.519		1.342			
	DE0005933956; SX5EEX GT	4.566	4.878		312			
	US9229087690; VTI UP	23.911	24.782		870			
	US4642876555; IWM UP	11.499	11.549		50			
	US9229083632; VOO UP	24.185	25.111		926			
	US4642882405; ACWX UQ	20.567	21.738		1.170			
	US9220428661; VPL UP	8.763	9.399		636			
	US4642882579; ACWI UQ	10.247	10.269		22			
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>		<b>525.285</b>	<b>0</b>	<b>10.333</b>	<b>0</b>	<b>3.080</b>	<b>0,00</b>