

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ
ИЗВЕШТАИ**

За период 01.01.2018 -30.09.2018

1. Извештај за нето средствата на Фондот

на ден 30.09.2018

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.09.2017 (во 000 ден.)	30.09.2018 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	399.273	21.871
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			0
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	7.187	33.230
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	11.559	7.901
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)		28.707.083	34.282.289
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	27.249.970	27.457.465
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	17.014
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.457.113	6.807.810
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		29.125.103	34.345.291
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани			
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени			
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		10.406	12.110
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии			
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		1.768	8.736
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)	8	12.174	20.847
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		29.112.928	34.324.444
28		Број на издадени сметководствени единици		151.465.697,671570	168.764.146,741767
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		192,208064	203,387061
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		21.952.726	25.444.874
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		91.900	112.725
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-90.199	-116.767

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд - Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2018 година

Јавно

33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-196.825	-269.847
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		1.068.824	1.366.005
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		6.286.502	7.787.384
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		0	69
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		29.112.928	34.324.444

Г-ѓа Весна Стојановска
Генерален директор

Г-дин Предраг Милошевски
Втор Генерален директор

2. Извештај за работењето на Фондот

за периодот од 01.01.2018 до 30.09.2018

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2017-30.09.2017 (во 000 ден.)	01.01.2018-30.09.2018 (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	603.040	626.288
2	71	Приходи од дивиденди	10	130.110	126.096
3	73	Реализирани капитални добивки	11	11.630	2.217
4	74-(741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		12.006	6.553
5	75	Други неспоменати приходи		2.410	10.851
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		759.196	772.005
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		86.622	101.513
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби	11		
10	64-(641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		12.861	9.504
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	238	110
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	1
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		99.721	111.128
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		659.475	660.877
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	409.349	705.877
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		0	-748
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		409.349	705.128
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТОСРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		1.068.824	1.366.005

3. Извештај за промените на нето средствата

за периодот од 01.01.2018 до 30.09.2018

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2017-30.09.2017 (во 000 ден.)	01.01.2018-30.09.2018 (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	659.475	660.877
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	409.349	705.128
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	0	69
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	1.068.824	1.366.074
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	2.370.214	2.642.016
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	18.130	13.890
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-19.512	-21.005
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-16.148	-69.269
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	2.352.684	2.565.633
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	3.421.508	3.931.707
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	25.691.420	30.392.737
12		На крајот на периодот (10+11)	29.112.928	34.324.444
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	12.525.145,492712	13.322.509,719111
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	95.421,054570	69.940,892235
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-102.964,113490	-105.798,891586
16		Повлечени сметководствени единици врз основа на пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-85.055,469950	-352.738,411177
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	12.432.546,963842	12.933.913,308583

4. Финансиски показатели според сметководствени единици

за периодот од 01.01.2018 до 30.09.2018

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2017-30.09.2017 (во 000 ден.)	01.01.2018-30.09.2018 (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	21.374.225	30.392.737
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	139.033.150,707728	155.830.233,433184
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	153,734738	195,037486
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	24.151.129	34.324.444
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	134.832.353,311768	168.764.146,741767
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	179,119684	203,387061
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,003	0,003
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,026	0,020
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	6,20% ¹	6,79% 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;

²просечните 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 задолжителните и доброволните пензиски фондови.

1 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 4,56%

2 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 5,44%

5. Извештај за бројот на сметководствени единици

за периодот од 01.01.2018 до 30.09.2018

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот (во 000 ден.)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	155.830.233,433184	30.392.737
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	13.322.509,719111	2.642.016
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	69.940,892235	13.890
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-105.798,891586	-21.005
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-352.738,411177	-69.269
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	168.764.146,741767	32.958.370

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	195,037486
На крајот на периодот	203,387061

ПРИЛОЗИ

6. Извештај за структурата на инвестициите на Фондот на ден 30.09.2018

1) 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	159.896		630.169		732.939		2,13%
МКАЛКА101011, АЛК	55.943	7	419.393	8	467.255	3,92%	1,36%
МКОНВА101012, ОНВ	20.967	5	100.642	7	138.382	4,78%	0,40%
МКМТУР101018, МТУР	13.850	4	56.775	5	67.528	3,06%	0,20%
МКГРНТ101015, ГРНТ	69.136	1	53.359	1	59.774	2,25%	0,17%
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија	159.896	0	630.169	0	732.939	0,00%	2,13%
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство							
Вкупно вложувања во акции	159.896		630.169		732.939	0,00%	2,13%

2) 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		20.989.802	21.358.955		62,19%
МКМИНФ200D84; RMDEN08	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D92; RMDEN09	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200DE0; RMDEN14	402.164 EUR	23.403	24.006	6,05%	0,07%
МКМИНФ200DG5; RMDEN16	286.213 EUR	16.839	17.014	3,98%	0,05%
МКМИНФ20G754; DO2013/28-1018dk	155.000.000 MKD	158.476	162.034	35,66%	0,47%
МКМИНФ20G762; DO2013/29-1018dk	60.000.000 MKD	61.248	62.621	46,86%	0,18%
МКМИНФ20G788; DO2013/31-1118dk	85.000.000 MKD	86.389	88.322	34,84%	0,26%
МКМИНФ20G804; DO2013/33-1218dk	47.000.000 MKD	47.677	48.742	31,67%	0,14%
МКМИНФ20G820; DO2013/35-1218dk	180.000.000 MKD	181.694	185.755	57,80%	0,54%
МКМИНФ20G838; DO2014/01-0119dk	265.000.000 MKD	266.558	272.552	67,32%	0,79%
МКМИНФ20G887; DO2014/06-0219dk	179.240.000 MKD	179.406	183.484	62,70%	0,53%
МКМИНФ20G903; DO2014/08-0319dk	30.000.000 MKD	29.922	30.601	24,27%	0,09%
МКМИНФ20G911; DO2014/09-0519dk	33.500.000 MKD	33.267	34.027	15,26%	0,10%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2018 година

Јавно

MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	61.500.000 MKD	61.050	62.568	65,08%	0,18%
MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	116.000.000 MKD	114.692	117.336	27,44%	0,34%
MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	88.000.000 MKD	86.852	88.858	47,19%	0,26%
MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	144.000.000 MKD	141.704	145.276	66,05%	0,42%
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	294.300.000 MKD	288.553	295.890	4,91%	0,86%
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	485.850.000 MKD	497.390	509.037	7,57%	1,48%
MKMINF20GC53; DO2015/03-0125	163.680.000 MKD	164.756	167.819	100,00%	0,49%
MKMINF20GD11; DO2015/09-0325	335.170.000 MKD	335.881	342.167	100,00%	1,00%
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330DK	323.400.000 MKD	323.184	329.561	39,48%	0,96%
MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	375.450.000 MKD	375.710	382.755	100,00%	1,11%
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	232.600.000 MKD	232.009	236.597	72,80%	0,69%
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430DK	65.350.000 MKD	65.120	66.412	23,80%	0,19%
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530DK	77.500.000 MKD	77.121	78.657	30,94%	0,23%
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	130.000.000 MKD	128.495	130.946	94,50%	0,38%
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630DK	130.000.000 MKD	128.726	131.304	67,02%	0,38%
MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	417.480.000 MKD	413.178	421.055	98,93%	1,23%
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	374.000.000 MKD	368.709	376.131	59,48%	1,10%
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	43.480.000 MKD	42.810	43.674	81,73%	0,13%
MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	260.000.000 MKD	256.186	261.103	99,75%	0,76%
MKMINF20GF50; DO2015/33-0830dk	260.000.000 MKD	255.987	261.169	26,86%	0,76%
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	221.500.000 MKD	218.110	222.299	97,88%	0,65%
MKMINF20GF84; DO2015/36-0830dk	65.700.000 MKD	64.644	65.953	100,00%	0,19%
MKMINF20GF92; DO2015/37-0930dk	70.000.000 MKD	68.523	69.915	68,63%	0,20%
MKMINF20GG18; DO2015/39-0930dk	250.000.000 MKD	244.396	249.369	100,00%	0,73%
MKMINF20GG00; DO2015/38-0925dk	83.000.000 MKD	81.345	82.789	93,26%	0,24%
MKMINF20GG67; DO2015/44-1230dk	122.500.000 MKD	123.864	126.280	49,00%	0,37%
MKMINF20GG75; DO2015/45-1225dk	114.000.000 MKD	114.793	116.755	100,00%	0,34%
MKMINF20GG83; DO2015/46-0925dk	104.000.000 MKD	104.644	106.433	69,33%	0,31%
MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	189.800.000 MKD	190.937	194.207	92,24%	0,57%
MKMINF20GH17; DO2016/03-0131dk	117.500.000 MKD	118.091	120.575	31,71%	0,35%
MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	146.900.000 MKD	147.523	150.627	83,58%	0,44%
MKMINF20GH58; DO2016/05-0226	131.500.000 MKD	132.209	134.735	100,00%	0,39%
MKMINF20GH90; DO2016/09-0326	834.520.000 MKD	835.265	851.338	100,00%	2,48%
MKMINF20GI40; DO2016/14-0631dk	170.900.000 MKD	168.648	172.292	96,61%	0,50%
MKMINF20GI57; DO2016/15-0731dk	62.700.000 MKD	61.782	63.120	55,63%	0,18%
MKMINF20GI65; DO2016/16-0731dk	165.200.000 MKD	162.886	166.424	95,38%	0,48%
MKMINF20GI73; DO2016/17-0826	929.680.000 MKD	915.829	933.879	96,59%	2,72%
MKMINF20GJ07; DO2016/20-0931dk	199.900.000 MKD	196.280	200.566	91,32%	0,58%
MKMINF20GJ15; DO2016/21-0931dk	143.400.000 MKD	140.432	143.509	48,04%	0,42%
MKMINF20GJ23; DO2016/22-0931dk	40.270.000 MKD	39.419	40.284	8,56%	0,12%
MKMINF20GJ31; DO2016/23-1031dk	66.800.000 MKD	68.137	69.568	44,53%	0,20%
MKMINF20GJ64; DO2016/26-1131dk	204.150.000 MKD	207.470	211.823	53,03%	0,62%
MKMINF20GJ80; DO2016/28-1231dk	143.540.000 MKD	145.625	148.676	30,87%	0,43%
MKMINF20GJ98; DO2016/29-1231dk	32.640.000 MKD	33.039	33.730	3,75%	0,10%
MKMINF20GK04; DO2017/02-0132dk	204.150.000 MKD	205.977	210.099	29,16%	0,61%
MKMINF20GK46; DO2017/05-0132dk	186.800.000 MKD	187.996	191.499	29,01%	0,56%
MKMINF20GK53; DO2017/06-0232dk	240.000.000 MKD	240.860	245.385	34,29%	0,71%
MKMINF20GK79; DO2017/08-0332dk	413.300.000 MKD	414.263	422.033	68,88%	1,23%
MKMINF20GK95; DO2017/10-0332dk	243.120.000 MKD	242.832	247.393	69,46%	0,72%
MKMINF20GL03; DO2017/11-0332dk	92.480.000 MKD	92.202	93.935	92,48%	0,27%
MKMINF20GL37; DO2017/14-0532dk	88.990.000 MKD	88.510	90.183	48,10%	0,26%
MKMINF20GL52; DO2017/16-0632dk	87.160.000 MKD	86.260	87.901	29,05%	0,26%
MKMINF20GL60; DO2017/17-0632dk	151.370.000 MKD	149.580	152.431	43,87%	0,44%
MKMINF20GL78; DO2017/18-0632dk	717.660.000 MKD	708.612	722.139	79,74%	2,10%
MKMINF20GL86; DO2017/19-0732dk	227.730.000 MKD	224.707	229.002	49,55%	0,67%
MKMINF20GM10; DO2017/22-0832dk	149.650.000 MKD	147.603	150.435	15,23%	0,44%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2018 година

Јавно

МКМИНФ20GM36; DO2017/24-0832dk	430.500.000 MKD	424.278	432.426	48,89%	1,26%
МКМИНФ20GM69; DO2017/26-0932dk	571.930.000 MKD	560.604	571.404	95,05%	1,66%
МКМИНФ20GM77; DO2017/27-0932dk	1.006.100.000 MKD	985.347	1.004.367	80,10%	2,92%
МКМИНФ20GN01; DO2017/30-1032dk	676.460.000 MKD	689.192	702.014	85,63%	2,04%
МКМИНФ20GN27; DO2017/32-1032dk	205.180.000 MKD	208.713	212.593	82,07%	0,62%
МКМИНФ20GN50; DO2017/35-1132dk	290.100.000 MKD	294.711	300.186	69,07%	0,87%
МКМИНФ20GN68; DO2017/36-1132dk	170.490.000 MKD	172.805	176.013	26,23%	0,51%
МКМИНФ20GN76; DO2017/37-1132dk	68.110.000 MKD	68.922	70.200	54,49%	0,20%
МКМИНФ20GN84; DO2017/38-1232dk	79.420.000 MKD	80.121	81.607	72,20%	0,24%
МКМИНФ20GO26; DO2018/03-0133DK	1.472.280.000 MKD	1.486.393	1.512.180	73,07%	4,40%
МКМИНФ20GO42; DO2018/05-0133DK	408.050.000 MKD	411.350	416.545	86,61%	1,21%
МКМИНФ20GO34; DO2018/04-0133	538.390.000 MKD	544.125	551.870	100,00%	1,61%
МКМИНФ20GO75; DO2018/08-0233DK	130.050.000 MKD	131.108	132.274	100,00%	0,39%
МКМИНФ20GO91; DO2018/10-0333DK	30.800.000 MKD	31.056	31.302	44,00%	0,09%
МКМИНФ20GP09; DO2018/11-0448DK	444.240.000 MKD	449.682	453.384	37,02%	1,32%
МКМИНФ20GP17; DO2018/12-0633	721.110.000 MKD	728.548	728.985	100,00%	2,12%
МКМИНФ20GP41; DO2018/15-0748DK	327.120.000 MKD	330.141	330.138	27,26%	0,96%
МКМИНФ20GP82; DO2018-19-0933	307.350.000 MKD	307.648	307.643	76,84%	0,90%
МКМИНФ20GP90; DO2018/20-0933DK	268.550.000 MKD	268.775	268.767	89,52%	0,78%
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	20.989.802	21.358.955		62,19%
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	20.989.802	21.358.955		62,19%

3) 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					

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2018 година

Јавно

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	2.226.550	9.513.500	10.115.671		29,45%
DE0005933956; SX5EEX GT	97.610	210.194	204.142	0,04%	0,59%
DE0005933931; DAXEX GT	30.550	210.716	198.271	0,04%	0,58%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	324.265	762.877	754.042	0,19%	2,20%
US9220427754; VEU UP	424.570	1.191.180	1.173.932	0,10%	3,42%
US78462F1030; SPY UP	91.700	1.254.685	1.416.175	0,01%	4,12%
US9229087690; VTI UP	180.790	1.272.239	1.437.222	0,03%	4,18%
US4642876555; IWM UP	76.830	600.577	687.911	0,03%	2,00%
US9229083632; VOO UP	99.870	1.256.021	1.416.773	0,03%	4,13%
US9220428661; VPL UP	107.960	403.527	407.761	0,18%	1,19%
US4642882405; ACWX UQ	500.520	1.278.756	1.268.007	0,79%	3,69%
US4642882579; ACWI UQ	291.885	1.072.728	1.151.435	0,24%	3,35%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство	2.226.550	9.513.500	10.115.671		29,45%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови	2.226.550	9.513.500	10.115.671		29,45%

4) 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	174.830	174.849	0,51%
Долгорочни депозити	1.889.250	1.899.873	5,53%
Останати пласмани	0	0	0,00%
Вкупно пласмани и депозити	2.064.080	2.074.722	6,04%

7. Структура на инвестициите на Фондот по видови на финансиски средства

на ден 30.09.2018

ОПИС	Вкупна вредност на денот на известувањето (во 000 денари)	Процентуален удел во вредноста на фондот
Акции	732.939	2,13%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	21.358.955	62,19%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	10.115.671	29,45%
Парични средства	21.871	0,06%
Пласмани и депозити	2.074.722	6,04%
Останати средства	41.131	0,12%
Вкупно средства	34.345.291	100,00%

8. Извештај за реализираните добивки и загуби на Фондот

за периодот од 01.01.2018 до 30.09.2018

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
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	Обични акции издадени во Република Македонија				1.409
20.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	170	0,77	0,83	10
20.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	240	0,77	0,83	14
20.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	300	0,77	0,83	18
21.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	690	0,77	0,83	40
22.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	150	0,77	0,84	10
22.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	490	0,77	0,84	33
22.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	360	0,77	0,84	23
22.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	33	0,77	0,86	3
26.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	2450	0,77	0,86	204
28.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	1846	0,77	0,83	107
29.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	3000	0,77	0,83	175
29.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	5000	0,77	0,83	291
29.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	200	0,77	0,83	12
29.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	4800	0,77	0,83	279
29.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	50	0,77	0,83	3
29.06.2018	MKGRNT101015; ГРНТ	3221	0,77	0,83	187
	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				

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2018 година

Јавно

	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				
	ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ *				1.409

*Вкупниот износ на нето реализирани капитални добивки изнесува 2.217 илјади денари. Нето реализираните капитални во износ од 1.409 илјади денари се од продажба на хартии од вредност. Нето реализираните капитални добивки во износ од 807 илјади денари се од наплата на достасана камата и главница од државни обврзници .

Забелешка: Не е дозволено сумарно прикажување по финансиски инструмент, односно се евидентира секоја трансакција

9. Извештај за нереализираните добивки и загуби на Фондот

за периодот од 01.01.2018 до 30.09.2018

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
1	2	4	5	6	7	8	9	10
30.09.2018	Обични акции издадени во Република Македонија	630.169	732.939		102.770			
	MKALKA101011, ALK	419.393	467.255		47.861			
	MKONBA101012, ONB	100.642	138.382		37.741			
	MKMTUR101018, MTUR	56.775	67.528		10.753			
	MKGRNT101015, GRNT	53.359	59.774		6.415			
	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							
30.09.2018	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија	20.989.802	21.358.955	69	934	-748	368.899	
	MKMINF200D84 (расположиви за тргување)	0	0	0	0	0	0	
	MKMINF200D92 (расположиви за тргување)	0	0	0	0	0	0	
	MKMINF200DE0 (тргување)	23.403	24.006		328		275	
	MKMINF200DG5 (расположиви за тргување)	16.839	17.014	69	0	-5	111	
	MKMINF20G754; DO2013/28-1018dk	158.476	162.034		8		3.550	
	MKMINF20G762; DO2013/29-1018dk	61.248	62.621		3		1.370	
	MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	86.389	88.322		4		1.929	
	MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	47.677	48.742		2		1.063	
	MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	181.694	185.755		9		4.051	
	MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	266.558	272.552		13		5.980	
	MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	179.406	183.484		9		4.069	
	MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	29.922	30.601		2		677	
	MKMINF20G911; DO2014/09-0519dk	33.267	34.027		2		758	
	MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	61.050	62.568		3		1.515	
	MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	114.692	117.336		6		2.638	
	MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	86.852	88.858		4		2.002	
	MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	141.704	145.276		7		3.565	
	MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	288.553	295.890		15		7.321	
	MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	497.390	509.037		0		11.648	
	MKMINF20GC53; DO2015/03-0125	164.756	167.819		0		3.063	
	MKMINF20GD11; DO2015/09-0325	335.881	342.167		0		6.286	
	MKMINF20GD29; DO2015/10-0330DK	323.184	329.561		16		6.361	

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2018 година

Јавно

MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	375.710	382.755		0	7.045
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	232.009	236.597		12	4.576
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430DK	65.120	66.412		3	1.289
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530DK	77.121	78.657		4	1.532
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	128.495	130.946		0	2.451
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630DK	128.726	131.304		7	2.572
MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	413.178	421.055		0	7.878
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	368.709	376.131		19	7.404
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	42.810	43.674		2	861
MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	256.186	261.103		0	4.917
MKMINF20GF50; DO2015/33-0830dk	255.987	261.169		13	5.169
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	218.110	222.299		0	4.189
MKMINF20GF84; DO2015/36-0830dk	64.644	65.953		3	1.306
MKMINF20GF92; DO2015/37-0930dk	68.523	69.915		4	1.389
MKMINF20GG18; DO2015/39-0930dk	244.396	249.369		13	4.961
MKMINF20GG00; DO2015/38-0925dk	81.345	82.789		4	1.439
MKMINF20GG67; DO2015/44-1230dk	123.864	126.280		6	2.410
MKMINF20GG75; DO2015/45-1225dk	114.793	116.755		6	1.956
MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	104.644	106.433		5	1.783
MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	190.937	194.207		10	3.261
MKMINF20GH17; DO2016/03-0131dk	118.091	120.575		6	2.477
MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	147.523	150.627		7	3.097
MKMINF20GH33; DO2016/05-0226	132.209	134.735		0	2.527
MKMINF20GH90; DO2016/09-0326	835.265	851.338		0	16.073
MKMINF20GI40; DO2016/14-0631dk	168.648	172.292		9	3.636
MKMINF20GI57; DO2016/15-0731dk	61.782	63.120		3	1.335
MKMINF20GI65; DO2016/16-0731dk	162.886	166.424		8	3.530
MKMINF20GI73; DO2016/17-0826	915.829	933.879		0	18.050
MKMINF20GJ07; DO2016/20-0931dk	196.280	200.566		10	4.276
MKMINF20GJ15; DO2016/21-0931dk	140.432	143.509		7	3.070
MKMINF20GJ23; DO2016/22-0931dk	39.419	40.284		2	862
MKMINF20GJ31; DO2016/23-1031dk	68.137	69.568		3	1.427
MKMINF20GJ64; DO2016/26-1131dk	207.470	211.823		10	4.343
MKMINF20GJ80; DO2016/28-1231dk	145.625	148.676		7	3.044
MKMINF20GJ98; DO2016/29-1231dk	33.039	33.730		2	689
MKMINF20GK04; DO2017/02-0132dk	205.977	210.099		10	4.112
MKMINF20GK46; DO2017/05-0132dk	187.996	191.499		9	3.493
MKMINF20GK53; DO2017/06-0232dk	240.860	245.385		12	4.513
MKMINF20GK79; DO2017/08-0332dk	414.263	422.033		21	7.750
MKMINF20GK95; DO2017/10-0332dk	242.832	247.393		12	4.549
MKMINF20GL03; DO2017/11-0332dk	92.202	93.935		5	1.729
MKMINF20GL37; DO2017/14-0532dk	88.510	90.183		4	1.669
MKMINF20GL52; DO2017/16-0632dk	86.260	87.901		4	1.637
MKMINF20GL60; DO2017/17-0632dk	149.580	152.431		8	2.844
MKMINF20GL78; DO2017/18-0632dk	708.612	722.139		36	13.491
MKMINF20GL86; DO2017/19-0732dk	224.707	229.002		11	4.283
MKMINF20GM10; DO2017/22-0832dk	147.603	150.435		8	2.825
MKMINF20GM36; DO2017/24-0832dk	424.278	432.426		22	8.127
MKMINF20GM69; DO2017/26-0932dk	560.604	571.404		29	10.772
MKMINF20GM77; DO2017/27-0932dk	985.347	1.004.367		51	18.970
MKMINF20GN01; DO2017/30-1032dk	689.192	702.014		34	12.788
MKMINF20GN27; DO2017/32-1032dk	208.713	212.593		10	3.870
MKMINF20GN50; DO2017/35-1132dk	294.711	300.186		15	5.461
MKMINF20GN68; DO2017/36-1132dk	172.805	176.013		9	3.199
MKMINF20GN76; DO2017/37-1132dk	68.922	70.200		3	1.275
MKMINF20GN84; DO2017/38-1232dk	80.121	81.607		4	1.482

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2018 година

Јавно

	MKMINF20GO26; DO2018/03-0133DK	1.486.393	1.512.180		0	-44	25.832	
	MKMINF20GO42; DO2018/05-0133DK	411.350	416.545		0	-334	5.528	
	MKMINF20GO34; DO2018-04-0133	544.125	551.870		0		7.745	
	MKMINF20GO75; DO2018/08-0233DK	131.108	132.274		0	-352	1.518	
	MKMINF20GO91; DO2018/10-0333DK	31.056	31.302		0	-57	303	
	MKMINF20GP09; DO2018/11-0448DK	449.682	453.384		0	-3	3.706	
	MKMINF20GP17; DO2018-12-0633	728.548	728.985		0		437	
	MKMINF20GP41; DO2018/15-0748DK	330.141	330.138		0	52	-56	
	MKMINF20GP82; DO2018/19-093	307.648	307.643		0		-5	
	MKMINF20GP90; DO2018/20-0933D	268.775	268.767		0	-5	-3	
	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							
30.09.2018	Удели во странски отворени инвестициони фондови	9.513.500	10.115.671		602.172			
	DE0005933956; SX5EEX GT	210.194	204.142		-6.052		-	
	DE0005933931; DAXEX GT	210.716	198.271		-12.445		-	
	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	762.877	754.042		-8.835		-	
	US9220427754; VEU UP	1.191.180	1.173.932		-17.248		-	
	US78462F1030; SPY UP	1.254.685	1.416.175		161.490		-	
	US9229087690; VTI UP	1.272.239	1.437.222		164.983		-	
	US4642876555; IWM UP	600.577	687.911		87.334		-	
	US9229083632; VOO UP	1.256.021	1.416.773		160.753		-	
	US9220428661; VPL UP	403.527	407.761		4.234		-	
	US4642882405; ACWX UQ	1.278.756	1.268.007		-10.749		-	
	US4642882579; ACWI UQ	1.072.728	1.151.435		78.707		-	
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2018 година

Јавно

	Вкупно нереализирани добивки и загуби		32.207.566	69	705.877	-748	368.899	
--	--	--	-------------------	-----------	----------------	-------------	----------------	--

Забелешка: Вкупната разлика помеѓу објективната (фер) вредност и трошокот на набавка е еднаква на вкупно нереализираните добивки (загуби) од вложување во хартии од вредност зголемени за ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба, нето курсните разлики, амортизацијата на дисконтот (премијата) на средствата кои доспеваат на фиксен датум и загубата поради оштеување, зависно од видот на средството.