

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ
ИЗВЕШТАИ**

За период 01.01.2015 -31.03.2015

Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.03.2014 (во 000 ден.)	31.03.2015 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	24.352	80.877
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност		-	-
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	3.004	4.181
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	9.971	215.299
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)		15.037.716	18.994.442
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	13.467.567	17.776.517
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	20.890	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.549.259	1.217.925
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		15.075.044	19.294.799
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		7.056	14.662
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		-	-
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		885	1.177
25	29	Пасивни временски разграничувања		-	-
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)	8	7.941	15.839
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		15.067.102	19.278.960
28		Број на издадени сметководствени единици		96.746.749,904151	111.057.680,985590
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		155,737555	173,594121
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		12.283.172	14.638.764
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		63.557	64.455
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-28.272	-39.507
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-131.885	-157.163

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2015 година

34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		189.266	983.145
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		2.691.189	3.789.266
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		76	0
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		15.067.102	19.278.960

Г-дин Јанко Тренкоски
Генерален Директор

Г-дин Филип Николоски
Втор Генерален Директор

Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2014-31.03.2014 (во 000 ден.)	01.01.2015-31.03.2015 (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	141.881	153.563
2	71	Приходи од дивиденди	10	12.000	15.993
3	73	Реализирани капитални добивки	11	208	70.833
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		2.396	2.094
5	75	Други неспоменати приходи		500	275
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		156.985	242.758
		РАСХОДИ		-	-
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		19.809	22.274
8	61	Расходи по основ на камати		-	0
9	63	Реализирани капитални загуби	11	-	-
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		2.750	10.775
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	80	129
12	66	Загуба поради оштетување		-	-
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		22.639	33.178
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		134.346	209.580
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	54.856	773.565
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		63	0
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		54.919	773.565
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТОСРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		189.266	983.145

Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2014-31.03.2014 (во 000 ден.)	01.01.2015-31.03.2015 (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	114.315	209.580
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	143.312	773.565
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	98	0
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	257.725	983.145
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	535.464	598.174
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	1.261	324
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-4.062	-7.509
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-6.791	-2.142
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	525.872	588.848
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	783.597	1.571.992
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	14.351.866	17.706.968
12		На крајот на периодот (10+11)	15.135.463	19.278.960
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	3.468.006,656016	3.522.080,482308
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	8.201,441984	1.908,487224
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-26.374,039680	-43.951,564788
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-44.052,305540	-12.434,098657
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	3.405.781,752780	3.467.603,306087

Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2014- 31.03.2014 (во 000 ден.)	01.01.2015- 31.03.2015 (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	14.351.866	17.706.968
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	93.340.968,151371	107.590.077,679503
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	153,757419	164,578077
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	15.067.102	19.278.960
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	96.746.749,904151	111.057.680,985590
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	155,737555	173,594121
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,001	0,001
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,009	0,011
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	5,11% ¹	6,10% ²

¹ показателот се добива кога збирот од позициите 7 и 11 од Образецот бр. 2 ќе се подели со просечните нето средства на пензискиот фонд;

² просечните нето средства на пензискиот фонд се добиваат кога збирот на вредностите на нето средствата на пензискиот фонд од последниот пресметковен ден од месеците во периодот кој е предмет на анализа ќе се подели со бројот на месеците;

³ показателот се добва кога позицијата 15 од образецот бр.2 ќе се подели со просечните нето средства на пензискиот фонд;

⁴ се пресметува согласно формулата од Правилникот за проценка на средствата на задолжилните и доброволните пензиски фондови.

¹ Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 2,18%

² Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 4,59%

Извештај за бројот на сметководствени единици

За периодот од 01.01.2015 - 31.03.2015

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот (во 000 ден.)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	107.590.077,679503	17.706.968
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	3.522.080,482308	598.174
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	1.908,487224	324
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-43.951,564788	-7.509
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-12.434,098657	-2.142
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	111.057.680,985590	18.295.816

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	164,578077
На крајот на периодот	173,594121

ПРИЛОЗИ

**Табела 1 Извештај за структурата на инвестициите на Фондот
а) Акции**

ОПИС	Бр. на акции	Трошок на набавка по акција (во 000 ден.)	Вкупен трошок на набавка (во 000 ден.)	Вредност на акцијата на денот на известување (во 000 денари)	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 денари)	% од издавачот	% од вредноста на фондот
1	2	3	4	5	6	7	8
Обични акции	183.307		459.027		453.454		2,35%
MKALKA101011, ALK	55.943	5	284.882	5	284.347	3,92%	1,47%
MKONBA101012, ONB	20.967	2	42.194	2	42.527	4,78%	0,22%
MKMTUR101018, MTUR	13.850	4	54.015	4	54.001	3,06%	0,28%
MKFERS101018, FERS	203	56	11.267	55	11.246	1,12%	0,06%
MKREPL101013, REPL	208	57	11.856	57	11.856	0,80%	0,06%
MKGRNT101015, GRNT	92.136	1	54.813	1	49.477	3,00%	0,26%
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија	183.307		459.027		453.454		2,35%
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство							
Вкупно вложувања во акции	183.307		459.027		453.454		2,35%

б) Обврзници

ОПИС	Номинална вредност	Трошок на набавка (во 000 денари)	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 денари)	% на издавачот	% од вредноста на пензискиот фонд
1	2	3	4	5	6
Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија		11.779.926	11.932.529		61,84%
MKMINF200D43 ; RMDEN04	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
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%
MKMINF20G218 ; DO2011/01-0916	290.000.000 MKD	294.127	298.168	56,09%	1,55%
MKMINF20G234 ; DO2011/03-1216	218.000.000 MKD	218.421	221.420	80,44%	1,15%
MKMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	735.000.000 MKD	753.940	765.506	63,58%	3,97%
MKMINF20G275 ; DO2012/03-0715	590.000.000 MKD	605.151	612.897	68,76%	3,18%
MKMINF20G309 ; DO2012/04-0815dk	80.000.000 MKD	81.570	82.742	80,00%	0,43%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2015 година

MKMINF20G291 ; DO2012/05a-0817	123.000.000 MKD	125.731	127.458	100,00%	0,66%
MKMINF20G317 ; DO2012/06-0815dk	400.000.000 MKD	407.420	413.283	43,24%	2,14%
MKMINF20G325 ; DO2012/07-0817dk	400.000.000 MKD	407.984	414.242	99,27%	2,15%
MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	250.000.000 MKD	254.477	258.380	62,53%	1,34%
MKMINF20G341 ; DO2012/09-0917dk	227.000.000 MKD	230.824	234.364	95,45%	1,21%
MKMINF20G358 ; DO2012/10-0917dk	860.000.000 MKD	872.590	885.977	82,77%	4,59%
MKMINF20G366 ; DO2012/11-0915dk	420.000.000 MKD	425.725	431.852	100,00%	2,24%
MKMINF20G374 ; DO2012/12-0917dk	491.000.000 MKD	497.645	505.280	20,23%	2,62%
MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.000.000 MKD	8.210	8.324	6,18%	0,04%
MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	185.000.000 MKD	186.584	189.445	58,88%	0,98%
MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.000.000 MKD	55.418	56.267	96,66%	0,29%
MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.000.000 MKD	68.378	69.425	13,46%	0,36%
MKMINF20G432 ; DO2012/18-1115dk	35.000.000 MKD	35.145	35.650	34,94%	0,18%
MKMINF20G440 ; DO2012/19-1215dk	28.500.000 MKD	28.590	29.001	100,00%	0,15%
MKMINF20G457 ; DO2012/20-1215dk	30.000.000 MKD	30.038	30.470	100,00%	0,16%
MKMINF20G465 ; DO2012/21-1215dk	138.000.000 MKD	138.044	140.029	100,00%	0,73%
MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.000.000 MKD	1.696.936	1.722.704	72,96%	8,93%
MKMINF20G523 ; DO2013/05-0218dk	130.000.000 MKD	128.626	130.548	24,21%	0,68%
MKMINF20G556 ; DO2013/08-0318dk	7.000.000 MKD	6.973	7.073	6,60%	0,04%
MKMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	130.000.000 MKD	134.558	136.510	51,63%	0,71%
MKMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	153.000.000 MKD	155.924	157.982	92,95%	0,82%
MKMINF20G671 ; DO2013/20-0718dk	136.000.000 MKD	138.356	140.182	50,74%	0,73%
MKMINF20G705 ; DO2013/23-0718dk	100.000.000 MKD	101.728	103.070	57,85%	0,53%
MKMINF20G721 ; DO2013/25-0818dk	157.000.000 MKD	159.364	161.468	64,96%	0,84%
MKMINF20G754 ; DO2013/28-1018dk	155.000.000 MKD	156.647	158.714	35,66%	0,82%
MKMINF20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.000.000 MKD	60.545	61.344	46,86%	0,32%
MKMINF20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.000.000 MKD	85.390	86.516	34,84%	0,45%
MKMINF20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.000.000 MKD	47.128	47.750	31,67%	0,25%
MKMINF20G820 ; DO2013/35-1218dk	180.000.000 MKD	179.577	181.948	57,80%	0,94%
MKMINF20G838 ; DO2014/01-0119dk	265.000.000 MKD	263.447	266.962	67,32%	1,38%
MKMINF20G887 ; DO2014/06-0219dk	179.240.000 MKD	177.320	179.724	62,70%	0,93%
MKMINF20G903 ; DO2014/08-0319dk	30.000.000 MKD	29.570	29.978	24,27%	0,16%
MKMINF20G911 ; DO2014/09-0519dk	33.500.000 MKD	34.414	34.868	15,26%	0,18%
MKMINF20G929 ; DO2014/10-0524dk	61.500.000 MKD	63.334	64.230	65,08%	0,33%
MKMINF20G945 ; DO2014/12-0619dk	116.000.000 MKD	118.655	120.221	27,44%	0,62%
MKMINF20G960 ; DO2014/14-0619dk	88.000.000 MKD	89.859	91.045	47,19%	0,47%
MKMINF20G986 ; DO2014/16-0724dk	144.000.000 MKD	147.050	149.130	66,05%	0,77%
MKMINF20GA06 ; DO2014/18-0824dk	29.430.000 MKD	299.498	303.736	4,91%	1,57%
MKMINF20GA55 ; DO2014/23-1024	485.850.000 MKD	491.506	497.216	7,57%	2,58%
MKMINF20GC53 ; DO2015/03-0125	163.680.000 MKD	163.692	164.714	100,00%	0,85%
MKMINF20GD11 ; DO2015/09-0325	335.170.000 MKD	335.182	335.833	100,00%	1,74%
MKMINF20GD29 ; DO2015/10-0330DK	323.400.000 MKD	323.412	323.736	39,48%	1,68%
MKMINF20GD45 ; DO2015/12-0325	232.600.000 MKD	232.612	232.731	100,00%	1,21%
MKMINF20GD52 ; DO2015/13-0330DK	232.600.000 MKD	232.612	232.415	72,80%	1,20%
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	11.779.926	11.932.529		61,84%
Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски влади и централни банки					

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2015 година

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					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство					
Вкупно инвестиции во обврзници	0	11.779.926	11.932.529		61,84%

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

ОПИС	Номинална вредност	Трошок на набавка (во 000 денари)	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 денари)	% на издавачот	% од вредноста на фондот
1	2	3	4	5	6
Трезорски записи издадени од Владата на Република Македонија					
Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република Македонија					
Сертификати за депозит и комерцијални записи издадени или гарантирани од банки					
Хартии од вредност врз основа на хипотека издадени од банки					
Комерцијални записи издадени од акционерски друштва, освен банки					
Удели во отворени инвестициони фондови					
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови во Република Македонија:					
Трезорски записи издадени од странски влади					
Благајнички записи издадени странски централни банки					
Комерцијални записи издадени од странски компании и банки					
Удели во отворени инвестициони фондови	1.372.090	4.628.341	5.390.533		27,94%
DE0005933956; SX5EEX GT	344.510	672.284	788.898	0,19%	4,09%
DE0005933931; DAXEX GT	117.790	632.579	772.541	0,11%	4,00%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	314.465	662.204	775.311	0,26%	4,02%
US9220427754; VEU UP	316.290	749.474	875.546	0,12%	4,54%
US78462F1030; SPY UP	74.175	770.690	869.816	0,01%	4,51%
US9229087690; VTI UP	142.770	765.162	869.824	0,03%	4,51%
US4642876555; IWM UP	62.090	375.948	438.596	0,03%	2,27%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство	1.372.090	4.628.341	5.390.533		27,94%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2015 година

Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови			5.390.533		27,94%
--	--	--	-----------	--	--------

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	-	-	0,00%
Долгорочни депозити	1.206.975	1.217.925	6,31%
Останати пласмани	-	-	0,00%
Вкупно пласмани и депозити	1.206.975	1.217.925	6,31%

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	453.454	2,35%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	11.932.529	61,84%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	5.390.533	27,94%
Парични средства	80.877	0,42%
Пласмани и депозити	1.217.925	6,31%
Останати средства	219.480	1,14%
Вкупно средства	19.294.799	100,00%

Табела 2 – Извештај за реализираните добивки и загуби на Фондот

Датум на продажба	Продадена хартија од вредност	Бр. на хартии од вредност	Сметковна вредност (во 000 денари)	Продажна цена (во 000 денари)	Реализира на добивка или загуба
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	Обични акции издадени во Република Македонија				
	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				

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2015 година

	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				70.833.099
18.03.2015	DE0005933956; SX5EEX GT	19.000	37.077	43.058	5.981.046
18.03.2015	DE0005933931; DAXEX GT	14.000	75.186	91.323	16.137.261
18.03.2015	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	24.600	51.803	60.552	8.749.214
18.03.2015	US9220427754; VEU UP	21.500	50.946	60.334	9.388.490
18.03.2015	US78462F1030; SPDR UP	7.600	78.965	91.442	12.477.231
18.03.2015	US9229087690; VTI UP	9.700	51.986	60.635	8.649.229
18.03.2015	US4642876555; IWM UP	8.500	51.467	60.917	9.450.627
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ				70.833.099

Табела 3 – Извештај за нереализираните добивки и загуби на Фондот

Датум на последна проценка	ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТ	Трошок за набавка (во 000 денари)	Објективна вредност (во 000 денари)	Ревалоризација на хартиите од вредност расположиви за продажба (во 000 деанри)	Нереализирана добивка или загуба (во 000 деанри)	Нето курсни разлики (во 000 деанри)	Амортизација на дисконтот (премијата) кои доспеваат на фиксен датум (во 000 денари)	Загуба поради оштетување (во 000 деанри)
1	2	4	5	6	7	8	9	10
31.03.2015	Обични акции издадени во Република Македонија	459.027	453.454		-5.572			
	MKALKA101011, ALK	284.882	284.347	-	-535	-	-	
	MKONBA101012, ONB	42.194	42.527	-	333	-	-	
	MKMTUR101018, MTUR	54.015	54.001	-	-14	-	-	
	MKFERS101018, FERS	11.267	11.246	-	-20	-	-	
	MKREPL101013, REPL	11.856	11.856	-	0	-	-	
	MKGRNT101015, GRNT	54.813	49.477	-	-5.336	-	-	
	Приоритетни акции издадени во Република Македонија							

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2015 година

	Акции во затворени инвестициони фондови издадени во Република Макед.							
	Обични акции издадени од странски компании и банки							
	Приоритетни акции издадени од странски компании и банки							
	Акции во затворени инвестициони фондови издадени од странски компании и банки							
31.03.2015	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија	11.779.926	11.932.529	0	16.945	0	135.659	
	МКМИНФ200D43 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	
	МКМИНФ200D43 (тргување)	0	0	-	0	-	0	
	МКМИНФ200D50 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	
	МКМИНФ200D50 (тргување)	0	0	-	0	-	0	
	МКМИНФ200D68 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	
	МКМИНФ200D76 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	
	МКМИНФ200D84 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	
	МКМИНФ200D92 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	
	МКМИНФ20G218 ; DO2011/01-0916	294.127	298.168	-	-	0	4.042	
	МКМИНФ20G234 ; DO2011/03-1216	218.421	221.420	-	-	-	2.999	
	МКМИНФ20G267 ; DO2012/02-0617dk	753.940	765.506	-	1.492	-	10.075	
	МКМИНФ20G275 ; DO2012/03-0715	605.151	612.897	-	-	-	7.747	
	МКМИНФ20G309 ; DO2012/04-0815dk	81.570	82.742	-	163	-	1.009	
	МКМИНФ20G291 ; DO2012/05a-0817	125.731	127.458	-	-	-	1.727	
	МКМИНФ20G317 ; DO2012/06-0815dk	407.420	413.283	-	813	-	5.051	
	МКМИНФ20G325 ; DO2012/07-0817dk	407.984	414.242	-	813	-	5.445	
	МКМИНФ20G333 ; DO2012/08-0817dk	254.477	258.380	-	508	-	3.394	
	МКМИНФ20G341 ; DO2012/09-0917dk	230.824	234.364	-	462	-	3.078	
	МКМИНФ20G358 ; DO2012/10-0917dk	872.590	885.977	-	1.749	-	11.639	
	МКМИНФ20G366 ; DO2012/11-0915dk	425.725	431.852	-	854	-	5.274	
	МКМИНФ20G374 ; DO2012/12-0917dk	497.645	505.280	-	998	-	6.636	
	МКМИНФ20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.210	8.324	-	17	-	97	
	МКМИНФ20G408 ; DO2012/15-1117dk	186.584	189.445	-	376	-	2.485	
	МКМИНФ20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.418	56.267	-	112	-	737	
	МКМИНФ20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.378	69.425	-	138	-	909	
	МКМИНФ20G432 ; DO2012/18-1115dk	35.145	35.650	-	71	-	434	
	МКМИНФ20G440 ; DO2012/19-1215dk	28.590	29.001	-	58	-	353	
	МКМИНФ20G457 ; DO2012/20-1215dk	30.038	30.470	-	61	-	370	
	МКМИНФ20G465 ; DO2012/21-1215dk	138.044	140.029	-	281	-	1.704	

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2015 година

MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.696.936	1.722.704	-	3.457	-	22.311
MKMINF20G523 ; DO2013/05-0218dk	128.626	130.548	-	264	-	1.658
MKMINF20G556; DO2013/08-0318dk	6.973	7.073	-	14	-	86
MKMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	134.558	136.510	-	264	-	1.688
MKMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	155.924	157.982	-	310	-	1.748
MKMINF20G671 ; DO2013/20-0718dk	138.356	140.182	-	276	-	1.550
MKMINF20G705 ; DO2013/23-0718dk	101.728	103.070	-	203	-	1.139
MKMINF20G721 ; DO2013/25-0818dk	159.364	161.468	-	319	-	1.784
MKMINF20G754 ; DO2013/28-1018dk	156.647	158.714	-	315	-	1.752
MKMINF20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.545	61.344	-	122	-	677
MKMINF20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.390	86.516	-	173	-	954
MKMINF20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.128	47.750	-	96	-	526
MKMINF20G820 ; DO2013/35-1218dk	179.577	181.948	-	365	-	2.005
MKMINF20G838 ; DO2014/01-0119dk	263.447	266.962	-	538	-	2.978
MKMINF20G887 ; DO2014/06-0219dk	177.320	179.724	-	364	-	2.040
MKMINF20G903 ; DO2014/08-0319dk	29.570	29.978	-	61	-	348
MKMINF20G911; DO2014/09-0519dk	34.414	34.868	-	68	-	386
MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	63.334	64.230	-	125	-	771
MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	118.655	120.221	-	235	-	1.331
MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	89.859	91.045	-	178	-	1.007
MKMINF20G986;DO2014/16-0724dk	147.050	149.130	-	292	-	1.789
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	299.498	303.736	-	599	-	3.640
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	491.506	497.216	-	-	-	5.710
MKMINF20GC53; DO2015/03-0125	163.692	164.714	-	-	-	1.022
MKMINF20GD11; DO2015/09-0325	335.182	335.833	-	-	-	651
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330DK	323.412	323.736	-	-336	-	660
MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	232.612	232.731	-	-	-	119
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	232.612	232.415	-	-321	-	125
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 задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2015 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 од странски централни банки							
	Комерцијални записи издадени од странски компании и банки							
31.03.2015	Удели во странски отворени инвестициони фондови	4.628.341	5.390.533		762.192			
	DE0005933956; SX5EEX GT	672.284	788.898	-	116.615	-	-	
	DE0005933931; DAXEX GT	632.579	772.541	-	139.961	-	-	
	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	662.204	775.311	-	113.107	-	-	
	US9220427754; VEU UP	749.474	875.546	-	126.072	-	-	
	US78462F1030; SPY UP	770.690	869.816	-	99.126	-	-	
	US9229087690; VTI UP	765.162	869.824	-	104.662	-	-	
	US4642876555; IWM UP	375.948	438.596	-	62.648	-	-	
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	Вкупно нереализирани добивки и загуби		17.776.517	0	773.565	0	135.659	