

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ  
ИЗВЕШТАИ**

**За период 01.01.2015 -31.12.2015**

## Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.12.2014 (во 000 ден.)	31.12.2015 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	58.507	46.777
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	6.152	6.045
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	182.189	358.083
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>17.491.372</b>	<b>21.029.302</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	16.009.959	19.957.084
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.481.413	1.072.218
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>17.738.220</b>	<b>21.440.207</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		15.149	44.304
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		14.272	20.149
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		2	2
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		1.830	1.526
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>	8	<b>31.252</b>	<b>65.982</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>17.706.968</b>	<b>21.374.225</b>
28		Број на издадени сметководствени единици		107.590.077,679503	122.563.963,918892
29		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>		<b>164,578077</b>	<b>174,392410</b>
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		14.040.590	16.648.393
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		64.131	68.432
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-31.998	-50.981
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-155.021	-164.663

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

<b>34</b>	<b>94</b>	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		1.098.077	1.083.779
<b>35</b>	<b>95</b>	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		2.691.189	3.789.266
<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>17.706.968</b>	<b>21.374.225</b>

**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	01.01.2014-31.12.2014 (во 000 ден.)	01.01.2015-31.12.2015 (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	595.298	647.706
2	71	Приходи од дивиденди	10	98.354	113.749
3	73	Реализирани капитални добивки	11	611	82.787
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		8.611	22.705
5	75	Други неспоменати приходи		3.229	1.645
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		<b>706.102</b>	<b>868.592</b>
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот			
8	61	Расходи по основ на камати		85.867	95.170
9	63	Реализирани капитални загуби	11	0	0
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		13.907	4.475
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	11.094	33.568
12	66	Загуба поради оштетување		443	469
13	69	Други расходи		0	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		<b>111.312</b>	<b>133.681</b>
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		<b>594.790</b>	<b>734.911</b>
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	503.232	348.868
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		55	0
18		<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>		<b>503.287</b>	<b>348.868</b>
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТОСРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		<b>1.098.077</b>	<b>1.083.779</b>

## Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2014- 31.12.2014 (во 000 ден.)	01.01.2015- 31.12.2015 (во 000 ден.)
1	2	3	5	6
		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕТО НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД</b>		
1	Од Образец 2 позиц. 15	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	594.790	734.911
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	503.287	348.868
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	22	0
4		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>	<b>1.098.099</b>	<b>1.083.779</b>
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	2.292.882	2.607.803
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	1.835	4.300
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-7.788	-18.983
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-29.927	-9.642
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	<b>2.257.003</b>	<b>2.583.478</b>
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	<b>3.355.102</b>	<b>3.667.257</b>
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	14.351.866	17.706.968
12		На крајот на периодот (10+11)	17.706.968	21.374.225
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	14.479.397,537832	15.114.890,276390
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	11.846,948221	24.761,819994
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-49.832,877020	-110.407,250205
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-192.302,080901	-55.358,606790
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	<b>14.249.109,528132</b>	<b>14.973.886,239389</b>

## Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2014- 31.12.2014 (во 000 ден.)	01.01.2015- 31.12.2015 (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	<b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>	<b>153,757419</b>	<b>164,578077</b>
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	17.706.968	21.374.225
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	107.590.077,679503	122.563.963,918892
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	<b>164,578077</b>	<b>174,392410</b>
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,005	0,005
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,037	0,037
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	5,21%	7,21%

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

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

## Извештај за бројот на сметководствени единици

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	15.114.890,276390	2.607.803
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	24.761,819994	4.300
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-110.407,250205	-18.983
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-55.358,606790	-9.642
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	122.563.963,918892	20.290.447

За периодот од 01.01.2015 - 31.12.2015

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	164,578077
На крајот на периодот	174,392410

## **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	183.021		443.029		461.522		2,15%
МКАЛКА101011, АЛК	55.943	5	284.882	5	304.593	3,92%	1,42%
МКОНВА101012, ОНВ	20.967	2	42.194	3	53.335	4,78%	0,25%
МКМТУР101018, МТУР	13.850	4	54.015	4	53.323	3,06%	0,25%
МКРЕПЛ101013, РЕПЛ	125	57	7.125	41	5.125	0,48%	0,02%
МКГРНТ101015, ГРНТ	92.136	1	54.813	0	45.147	3,00%	0,21%
Приоритетни акции	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Акции во затворени инвестициони фондови							
<b>Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија</b>	<b>183.021</b>	<b>0</b>	<b>443.029</b>	<b>0</b>	<b>461.522</b>	<b>0,00%</b>	<b>2,15%</b>
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство							
<b>Вкупно вложувања во акции</b>	<b>183.021</b>		<b>443.029</b>		<b>461.522</b>	<b>0,00%</b>	<b>2,15%</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
Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија		<b>12.661.599</b>	<b>13.210.617</b>		<b>61,62%</b>
МКМИНФ200D50 ; RMDEN05	0 ЕУР	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D68 ; RMDEN06	0 ЕУР	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D76 ; RMDEN07	0 ЕУР	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D84 ; RMDEN08	0 ЕУР	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D92 ; RMDEN09	0 ЕУР	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200DE0 ; RMDEN14	574.520 ЕУР	32.743	34.032	6,05%	0,16%
МКМИНФ20G218 ; DO2011/01-0916	290.000.000 МКД	277.597	294.100	56,09%	1,37%
МКМИНФ20G234 ; DO2011/03-1216	218.000.000 МКД	205.995	218.392	80,44%	1,02%
МКМИНФ20G267 ; DO2012/02-0617dk	735.000.000 МКД	713.465	755.297	63,58%	3,52%
МКМИНФ20G291 ; DO2012/05a-0817	123.000.000 МКД	118.720	125.719	100,00%	0,59%
МКМИНФ20G325 ; DO2012/07-0817dk	400.000.000 МКД	385.986	408.715	99,27%	1,91%
МКМИНФ20G333 ; DO2012/08-0817dk	250.000.000 МКД	240.724	254.930	62,53%	1,19%
МКМИНФ20G341 ; DO2012/09-0917dk	227.000.000 МКД	218.315	231.235	95,45%	1,08%
МКМИНФ20G358 ; DO2012/10-0917dk	860.000.000 МКД	825.148	874.163	82,77%	4,08%
МКМИНФ20G374 ; DO2012/12-0917dk	491.000.000 МКД	470.559	498.539	20,23%	2,33%
МКМИНФ20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.000.000 МКД	7.769	8.182	6,18%	0,04%
МКМИНФ20G408 ; DO2012/15-1117dk	185.000.000 МКД	176.383	186.915	58,88%	0,87%
МКМИНФ20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.000.000 МКД	52.387	55.514	96,66%	0,26%
МКМИНФ20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.000.000 МКД	64.632	68.496	13,46%	0,32%
МКМИНФ20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.000.000 МКД	1.696.936	1.791.950	72,96%	8,36%
МКМИНФ20G523 ; DO2013/05-0218dk	130.000.000 МКД	128.626	135.547	24,21%	0,63%
МКМИНФ20G556 ; DO2013/08-0318dk	7.000.000 МКД	6.973	7.326	6,60%	0,03%
МКМИНФ20G572 ; DO2013/10-0418dk	130.000.000 МКД	127.863	134.800	51,63%	0,63%
МКМИНФ20G648 ; DO2013/17-0718dk	153.000.000 МКД	148.885	156.205	92,95%	0,73%
МКМИНФ20G671 ; DO2013/20-0718dk	136.000.000 МКД	132.099	138.605	50,74%	0,65%
МКМИНФ20G705 ; DO2013/23-0718dk	100.000.000 МКД	97.126	101.910	57,85%	0,48%
МКМИНФ20G721 ; DO2013/25-0818dk	157.000.000 МКД	152.140	159.651	64,96%	0,74%
МКМИНФ20G754 ; DO2013/28-1018dk	155.000.000 МКД	149.495	156.929	35,66%	0,73%
МКМИНФ20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.000.000 МКД	57.777	60.653	46,86%	0,28%
МКМИНФ20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.000.000 МКД	81.475	85.543	34,84%	0,40%
МКМИНФ20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.000.000 МКД	44.962	47.212	31,67%	0,22%
МКМИНФ20G820 ; DO2013/35-1218dk	180.000.000 МКД	171.304	179.901	57,80%	0,84%
МКМИНФ20G838 ; DO2014/01-0119dk	265.000.000 МКД	263.447	276.103	67,32%	1,29%
МКМИНФ20G887 ; DO2014/06-0219dk	179.240.000 МКД	177.320	185.877	62,70%	0,87%
МКМИНФ20G903 ; DO2014/08-0319dk	30.000.000 МКД	29.570	31.004	24,27%	0,14%
МКМИНФ20G911 ; DO2014/09-0519dk	33.500.000 МКД	32.876	34.475	15,26%	0,16%
МКМИНФ20G929 ; DO2014/10-0524dk	61.500.000 МКД	60.265	63.447	65,08%	0,30%
МКМИНФ20G945 ; DO2014/12-0619dk	116.000.000 МКД	113.317	118.868	27,44%	0,55%
МКМИНФ20G960 ; DO2014/14-0619dk	88.000.000 МКД	85.810	90.020	47,19%	0,42%
МКМИНФ20G986 ; DO2014/16-0724dk	144.000.000 МКД	139.848	147.314	66,05%	0,69%
МКМИНФ20GA06 ; DO2014/18-0824dk	294.300.000 МКД	284.782	300.037	4,91%	1,40%
МКМИНФ20GA55 ; DO2014/23-1024	485.850.000 МКД	468.186	491.486	7,57%	2,29%

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

МКМИНФ20GC53; DO2015/03-0125	163.680.000 МКД	163.692	169.404	100,00%	0,79%
МКМИНФ20GD11; DO2015/09-0325	335.170.000 МКД	335.182	345.394	100,00%	1,61%
МКМИНФ20GD29; DO2015/10-0330DK	323.400.000 МКД	323.412	333.372	39,48%	1,55%
МКМИНФ20GD45; DO2015/12-0325	375.450.000 МКД	375.958	386.371	100,00%	1,80%
МКМИНФ20GD52; DO2015/13-0330DK	232.600.000 МКД	232.612	239.334	72,80%	1,12%
МКМИНФ20GD78; DO2015/15-0430DK	65.350.000 МКД	65.362	67.182	23,80%	0,31%
МКМИНФ20GD94; DO2015/17-0530DK	77.500.000 МКД	77.512	79.568	30,94%	0,37%
МКМИНФ20GE28; DO2015/20-0625	130.000.000 МКД	129.929	132.461	94,50%	0,62%
МКМИНФ20GE44; DO2015/22-0630DK	130.000.000 МКД	130.095	132.544	67,02%	0,62%
МКМИНФ20GE51; DO2015/23-0725	417.480.000 МКД	417.597	425.029	98,93%	1,98%
МКМИНФ20GE77; DO2015/25-0730dk	374.000.000 МКД	374.012	380.481	59,48%	1,77%
МКМИНФ20GF19; DO2015/29-0730dk	43.480.000 МКД	43.492	44.180	81,73%	0,21%
МКМИНФ20GF43; DO2015/32-0825	260.000.000 МКД	260.012	263.566	99,75%	1,23%
МКМИНФ20GF50; DO2015/33-0830dk	260.000.000 МКД	260.012	264.189	26,86%	1,23%
МКМИНФ20GF68; DO2015/34-0825	221.500.000 МКД	221.931	224.402	97,88%	1,05%
МКМИНФ20GF84; DO2015/36-0830dk	65.700.000 МКД	65.712	66.717	100,00%	0,31%
МКМИНФ20GF92; DO2015/37-0930dk	70.000.000 МКД	70.012	70.725	68,63%	0,33%
МКМИНФ20GG18; DO2015/39-0930dk	250.000.000 МКД	250.012	252.254	100,00%	1,18%
МКМИНФ20GG00; DO2015/38-0925dk	83.000.000 МКД	83.012	83.648	93,26%	0,39%
МКМИНФ20GG67; DO2015/44-1230dk	122.500.000 МКД	122.512	122.829	49,00%	0,57%
МКМИНФ20GG75; DO2015/45-1225dk	114.000.000 МКД	114.012	113.977	100,00%	0,53%
МКМИНФ20GG83; DO2015/46-0925dk	104.000.000 МКД	104.012	103.900	69,33%	0,48%
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>12.661.599</b>	<b>13.210.617</b>		<b>61,62%</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					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници</b>	<b>0</b>	<b>12.661.599</b>	<b>13.210.617</b>		<b>61,62%</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>1.552.890</b>	<b>5.969.319</b>	<b>6.284.945</b>		<b>29,31%</b>
DE0005933956; SX5EEX GT	329.610	645.514	671.902	0,14%	3,13%
DE0005933931; DAXEX GT	120.350	655.670	704.005	0,12%	3,28%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	324.265	686.583	737.004	0,19%	3,44%
US9220427754; VEU UP	374.170	896.397	915.674	0,12%	4,27%
US78462F1030; SPY UP	78.555	821.180	902.925	0,01%	4,21%
US9229087690; VTI UP	162.960	879.635	958.272	0,03%	4,47%
US4642876555; IWM UP	76.830	473.855	487.308	0,03%	2,27%
US9229083632; VOO UP	86.150	910.486	907.854	0,04%	4,23%
Други ненаведени хартии од вредност					
<b>Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство</b>	<b>1.552.890</b>	<b>5.969.319</b>	<b>6.284.945</b>		<b>29,31%</b>
<b>Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови</b>			<b>6.284.945</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	49.400	49.408	0,23%
Долгорочни депозити	1.013.350	1.022.809	4,77%
Останати пласмани	0	0	0,00%
<b>Вкупно пласмани и депозити</b>	<b>1.062.750</b>	<b>1.072.218</b>	<b>5,00%</b>

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

ОПИС	Вкупна вредност на денот на извештајето (во 000 денари)	Процентуален удел во вредноста на фондот
Акции	461.522	2,15%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	13.210.617	61,62%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	6.284.945	29,31%
Парични средства	46.777	0,22%
Пласмани и депозити	1.072.218	5,00%
Останати средства	364.128	1,70%
<b>Вкупно средства</b>	<b>21.440.207</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	Сметково дствена 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				-4.475
16.12.2015	MKREPL101013; REPL	5	57,00	41,00	-80
16.12.2015	MKFERS101018; FER[	5	55,50	40,00	-78
17.12.2015	MKREPL101013; REPL	3	57,00	41,00	-48
18.12.2015	MKREPL101013; REPL	10	57,00	41,00	-160
21.12.2015	MKREPL101013; REPL	7	57,00	41,00	-112
22.12.2015	MKREPL101013; REPL	1	57,00	41,00	-16
23.12.2015	MKREPL101013; REPL	20	57,00	41,00	-320
24.12.2015	MKREPL101013; REPL	10	57,00	41,00	-160
24.12.2015	MKFERS101018; FER[	48	55,50	40,00	-744
25.12.2015	MKFERS101018; FER[	150	55,50	40,00	-2.325
28.12.2015	MKREPL101013; REPL	7	57,00	41,00	-112
29.12.2015	MKREPL101013; REPL	8	57,00	41,00	-128
30.12.2015	MKREPL101013; REPL	12	57,00	41,00	-192
	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				

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

	Комерцијални записи издадени од странски компании и банки				
	Удели во странски отворени инвестициони фондови				<b>82.787</b>
18.03.2015	DE0005933956; SX5EEX GT	19.000	37.077	43.058	5.981
18.03.2015	DE0005933931; DAXEX GT	14.000	75.186	91.323	16.137
18.03.2015	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	24.600	51.803	60.552	8.749
18.03.2015	US9220427754; VEU UP	21.500	50.946	60.334	9.388
18.03.2015	US78462F1030; SPDR UP	7.600	78.965	91.442	12.477
18.03.2015	US9229087690; VTI UP	9.700	51.986	60.635	8.649
18.03.2015	US4642876555; IWM UP	8.500	51.467	60.917	9.451
26.11.2015	DE0005933956; SX5EEX GT	26.000	50.919	56.356	5.437
26.11.2015	DE0005933931; DAXEX GT	9.200	50.122	56.638	6.516
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	<b>ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>				<b>78.312</b>

**Табела 3 – Извештај за нерелизираните 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)	Нерелизирана 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
<b>31.12.2015</b>	<b>Обични акции издадени во Република Македонија</b>	<b>443.029</b>	<b>461.522</b>		<b>18.493</b>			
	MKALKA101011, ALK	284.882	304.593		19.711	-	-	-
	MKONBA101012, ONB	42.194	53.335		11.140	-	-	-
	MKMTUR101018, MTUR	54.015	53.323		-693	-	-	-
	MKREPL101013, REPL	7.125	5.125		-2.000	-	-	-
	MKGRNT101015, GRNT	54.813	45.147		-9.666	-	-	-
	<b>Приоритетни акции издадени во Република Македонија</b>							
	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							
<b>31.12.2015</b>	<b>Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија</b>	<b>12.661.599</b>	<b>13.210.617</b>	<b>0</b>	<b>12.671</b>	<b>0</b>	<b>536.346</b>	
	MKMINF200D50 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	-
	MKMINF200D50 (тргување)	0	0	-	0	-	0	-
	MKMINF200D68 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	-
	MKMINF200D76 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	-
	MKMINF200D84 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	-
	MKMINF200D92 (расположиви за тргување)	0	0	0	-	0	0	-
	MKMINF200DE0 (тргување)	32.743	34.032		896		393	

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

MKMINF20G218 ; DO2011/01-0916	277.597	294.100			16.503	-
MKMINF20G234 ; DO2011/03-1216	205.995	218.392			12.397	-
MKMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	713.465	755.297	1.351		40.481	-
MKMINF20G291 ; DO2012/05a-0817	118.720	125.719			6.999	-
MKMINF20G325 ; DO2012/07-0817dk	385.986	408.715	737		21.993	-
MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	240.724	254.930	460		13.746	-
MKMINF20G341 ; DO2012/09-0917dk	218.315	231.235	418		12.502	-
MKMINF20G358 ; DO2012/10-0917dk	825.148	874.163	1.584		47.431	-
MKMINF20G374 ; DO2012/12-0917dk	470.559	498.539	904		27.076	-
MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	7.769	8.182	15		398	-
MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	176.383	186.915	341		10.191	-
MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	52.387	55.514	101		3.025	-
MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	64.632	68.496	125		3.738	-
MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.696.936	1.791.950	3.131		91.883	-
MKMINF20G523 ; DO2013/05-0218dk	128.626	135.547	239		6.683	-
MKMINF20G556 ; DO2013/08-0318dk	6.973	7.326	13		340	-
MKMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	127.863	134.800	239		6.698	-
MKMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	148.885	156.205	281		7.039	-
MKMINF20G671 ; DO2013/20-0718dk	132.099	138.605	250		6.256	-
MKMINF20G705 ; DO2013/23-0718dk	97.126	101.910	184		4.600	-
MKMINF20G721 ; DO2013/25-0818dk	152.140	159.651	289		7.222	-
MKMINF20G754 ; DO2013/28-1018dk	149.495	156.929	285		7.148	-
MKMINF20G762 ; DO2013/29-1018dk	57.777	60.653	111		2.765	-
MKMINF20G788 ; DO2013/31-1118dk	81.475	85.543	157		3.911	-
MKMINF20G804 ; DO2013/33-1218dk	44.962	47.212	87		2.163	-
MKMINF20G820 ; DO2013/35-1218dk	171.304	179.901	331		8.266	-
MKMINF20G838 ; DO2014/01-0119dk	263.447	276.103	487		12.169	-
MKMINF20G887 ; DO2014/06-0219dk	177.320	185.877	329		8.227	-
MKMINF20G903 ; DO2014/08-0319dk	29.570	31.004	55		1.379	-
MKMINF20G911 ; DO2014/09-0519dk	32.876	34.475	62		1.537	-
MKMINF20G929 ; DO2014/10-0524dk	60.265	63.447	113		3.069	-
MKMINF20G945 ; DO2014/12-0619dk	113.317	118.868	213		5.338	-
MKMINF20G960 ; DO2014/14-0619dk	85.810	90.020	162		4.048	-
MKMINF20G986 ; DO2014/16-0724dk	139.848	147.314	264		7.201	-
MKMINF20GA06 ; DO2014/18-0824dk	284.782	300.037	542		14.712	-
MKMINF20GA55 ; DO2014/23-1024	468.186	491.486			23.300	-
MKMINF20GC53 ; DO2015/03-0125	163.692	169.404			5.712	-
MKMINF20GD11 ; DO2015/09-0325	335.182	345.394			10.212	-
MKMINF20GD29 ; DO2015/10-0330DK	323.412	333.372	-398		10.359	-



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

	MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	375.958	386.371				10.412	-
	MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	232.612	239.334			-366	7.088	-
	MKMINF20GD78; DO2015/15-0430DK	65.362	67.182			-22	1.842	-
	MKMINF20GD94; DO2015/17-0530DK	77.512	79.568			49	2.007	-
	MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	129.929	132.461				2.532	-
	MKMINF20GE44; DO2015/22-0630DK	130.095	132.544			-211	2.660	-
	MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	417.597	425.029				7.432	-
	MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	374.012	380.481			-613	7.082	-
	MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	43.492	44.180			-36	724	-
	MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	260.012	263.566				3.554	-
	MKMINF20GF50; DO2015/33-0830dk	417.597	421.056	-	-	-	3.459	-
	MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	374.012	377.353	-	-7	-	3.348	-
	MKMINF20GF84; DO2015/36-0830dk	43.492	43.817	-	35	-	291	-
	MKMINF20GF92; DO2015/37-0930dk	260.012	261.103	-	-	-	1.091	-
	MKMINF20GG18; DO2015/39-0930dk	260.012	262.017	-	855	-	1.151	-
	MKMINF20GG00; DO2015/38-0925dk	221.931	222.305	-	-	-	374	-
	MKMINF20GG67; DO2015/44-1230dk	65.712	66.169	-	216	-	241	-
	MKMINF20GG75; DO2015/45-1225dk	250.012	250.180	-	7	-	161	-
	MKMINF20GG83; DO2015/46-0925dk	83.012	83.061	-	2	-	47	-
	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							

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

	странски влади							
	Благајнички записи издадени од странски централни банки							
	Комерцијални записи издадени од странски компании и банки							
<b>31.12.2015</b>	<b>Удели во странски отворени инвестициони фондови</b>	<b>5.969.319</b>	<b>6.284.945</b>		<b>315.626</b>			
	DE0005933956; SX5EEX GT	645.514	671.902		26.389			
	DE0005933931; DAXEX GT	655.670	704.005		48.336			
	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	686.583	737.004		50.421			
	US9220427754; VEU UP	896.397	915.674		19.276			
	US78462F1030; SPY UP	821.180	902.925		81.746			
	US9229087690; VTI UP	879.635	958.272		78.637			
	US4642876555; IWM UP	473.855	487.308		13.453			
	US9229083632; VOO UP	910.486	907.854		-2.631			
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	<b>Вкупно нерезализирани добивки и загуби</b>		<b>19.957.084</b>	<b>0</b>	<b>346.791</b>	<b>0</b>	<b>536.346</b>	