



КБ ПРВ ОТВОРЕН ЗАДОЛЖИТЕЛЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ

НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За период 01.01.2017 -31.12.2017

1. Извештај за нето средствата на Фондот

на ден 31.12.2017

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.12.2016 (во 000 ден.)	31.12.2017 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	50.600	57.209
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	8.199	8.046
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	31.485	33.904
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)		25.614.419	30.307.022
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	24.554.334	28.781.784
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.060.085	1.525.238
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		25.704.703	30.406.181
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		0	
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени			
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		11.151	11.538
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		2.132	1.906
25	29	Пасивни временски разграничувања		0	
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)	8	13.283	13.444
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		25.691.420	30.392.737
28		Број на издадени сметководствени единици		139.033.150,707728	155.830.233,433184
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		184,786292	195,037486
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		19.582.512	22.802.858
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		73.771	98.835
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-70.687	-95.762
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-180.677	-200.578
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		1.413.457	1.500.882
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		4.873.045	6.286.502

36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		0	0
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		25.691.420	30.392.737

Г-ѓа Весна Стојановска
Генерален директор

Г-дин Предраг Милошевски
Втор Генерален директор

2. Извештај за работењето на Фондот

за периодот од 01.01.2017 до 31.12.2017

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2016-31.12.2016 (во 000 ден.)	01.01.2017-31.12.2017 (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	710.973	808.427
2	71	Приходи од дивиденди	10	145.902	171.924
3	73	Реализирани капитални добивки	11	473	11.668
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		18.975	13.034
5	75	Други неспоменати приходи		2.256	2.802
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		878.579	1.007.855
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		110.839	117.994
8	61	Расходи по основ на камати		0	0
9	63	Реализирани капитални загуби	11	42.359	
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		26.458	14.333
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	338	238
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		179.994	132.565
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		698.585	875.290
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	714.872	625.592
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		0	0
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		714.872	625.592
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТОСРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		1.413.457	1.500.882

3. Извештај за промените на нето средствата

за периодот од 01.01.2017 до 31.12.2017

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2016- 31.12.2016 (во 000 ден.)	01.01.2017- 31.12.2017 (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	698.585	875.290
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	714.872	625.592
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	0	0
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	1.413.457	1.500.882
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	2.934.119	3.220.346
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	5.340	25.064
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-19.707	-25.074
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-16.014	-19.901
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	2.903.738	3.200.435
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	4.317.195	4.701.317
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	21.374.225	25.691.420
12		На крајот на периодот (10+11)	25.691.420	30.392.737
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	16.642.328,752460	16.901.884,913666
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	30.036,346429	131.050,168807
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-111.849,804631	-131.522,869185
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-91.328,505422	-104.329,487832
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	16.469.186,788836	16.797.082,725456

4. Финансиски показатели според сметководствени единици

за периодот од 01.01.2017 до 31.12.2017

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2016-31.12.2016 (во 000 ден.)	01.01.2017-31.12.2017 (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	25.691.420
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	122.563.963,918892	139.033.150,707728
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	174,392410	184,786292
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	25.691.420	30.392.737
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	139.033.150,707728	155.830.233,433184
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	184,786292	195,037486
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,005	0,004
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,030	0,031
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	6,27% ¹	6,01% 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 задолжиелните и доброволните пензиски фондови.

1 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 4,67%

2 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 4,51%

5. Извештај за бројот на сметководствени единици

за периодот од 01.01.2017 до 31.12.2017

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот (во 000 ден.)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	139.033.150,707728	25.691.420
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	16.901.884,913666	3.220.346
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	131.050,168807	25.064
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-131.522,869185	-25.074
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-104.329,487832	-19.901
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	155.830.233,433184	28.891.855

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	184,786292
На крајот на периодот	195,037486

ПРИЛОЗИ

6. Извештај за структурата на инвестициите на Фондот на ден 31.12.2017

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	182.896		485.966		647.920		2,13%
МКАЛКА101011, АЛК	55.943	5	301.373	8	419.393	3,92%	1,38%
МКОНВА101012, ОНВ	20.967	4	79.926	6	100.642	4,78%	0,33%
МКМТУР101018, МТУР	13.850	4	51.228	5	56.775	3,06%	0,19%
МКГРНТ101015, ГРНТ	92.136	1	53.439	1	71.110	3,00%	0,23%
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија	182.896	0	485.966	0	647.920	0,00%	2,13%
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство							
Вкупно вложувања во акции	182.896		485.966		647.920	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		18.621.717	19.261.648		63,35%
МКМИНФ200D76; RMDEN07	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D84; RMDEN08	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D92; RMDEN09	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200DE0; RMDEN14	459.616 EUR	26.318	27.155	6,05%	0,09%
МКМИНФ20G481; DO2013/02-0118dk	1.700.000.000 MKD	1.697.056	1.789.063	72,96%	5,88%
МКМИНФ20G523; DO2013/05-0218dk	130.000.000 MKD	128.621	135.315	24,21%	0,45%
МКМИНФ20G556; DO2013/08-0318dk	7.000.000 MKD	6.932	7.269	6,60%	0,02%
МКМИНФ20G572; DO2013/10-0418dk	130.000.000 MKD	127.865	134.579	51,63%	0,44%
МКМИНФ20G648; DO2013/17-0718dk	153.000.000 MKD	148.891	155.948	92,95%	0,51%
МКМИНФ20G671; DO2013/20-0718dk	136.000.000 MKD	132.119	138.376	50,74%	0,46%
МКМИНФ20G705; DO2013/23-0718dk	100.000.000 MKD	97.140	101.741	57,85%	0,33%
МКМИНФ20G721; DO2013/25-0818dk	157.000.000 MKD	152.128	159.389	64,96%	0,52%
МКМИНФ20G754; DO2013/28-1018dk	155.000.000 MKD	149.527	156.671	35,66%	0,52%
МКМИНФ20G762; DO2013/29-1018dk	60.000.000 MKD	57.785	60.550	46,86%	0,20%

КБПрв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2017 година

Јавно

MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	85.000.000 MKD	81.482	85.400	34,84%	0,28%
MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	47.000.000 MKD	44.959	47.131	31,67%	0,16%
MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	180.000.000 MKD	171.329	179.606	57,80%	0,59%
MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	265.000.000 MKD	263.461	275.652	67,32%	0,91%
MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	179.240.000 MKD	177.327	185.572	62,70%	0,61%
MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	30.000.000 MKD	29.568	30.950	24,27%	0,10%
MKMINF20G911; DO2014/09-0519dk	33.500.000 MKD	32.874	34.415	15,26%	0,11%
MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	61.500.000 MKD	60.264	63.342	65,08%	0,21%
MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	116.000.000 MKD	113.321	118.672	27,44%	0,39%
MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	88.000.000 MKD	85.812	89.870	47,19%	0,30%
MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	144.000.000 MKD	139.853	147.071	66,05%	0,48%
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	294.300.000 MKD	284.796	299.546	4,91%	0,99%
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	485.850.000 MKD	468.210	491.511	7,57%	1,62%
MKMINF20GC53; DO2015/03-0125	163.680.000 MKD	163.195	169.409	100,00%	0,56%
MKMINF20GD11; DO2015/09-0325	335.170.000 MKD	332.682	345.407	100,00%	1,14%
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330DK	323.400.000 MKD	319.885	332.826	39,48%	1,09%
MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	375.450.000 MKD	372.129	386.381	100,00%	1,27%
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	232.600.000 MKD	229.607	238.941	72,80%	0,79%
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430DK	65.350.000 MKD	64.454	67.070	23,80%	0,22%
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530DK	77.500.000 MKD	76.320	79.436	30,94%	0,26%
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	130.000.000 MKD	127.308	132.243	94,50%	0,43%
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630DK	130.000.000 MKD	127.332	132.548	67,02%	0,44%
MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	417.480.000 MKD	409.194	425.043	98,93%	1,40%
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	374.000.000 MKD	364.879	379.858	59,48%	1,25%
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	43.480.000 MKD	42.365	44.107	81,73%	0,15%
MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	260.000.000 MKD	253.705	263.576	99,75%	0,87%
MKMINF20GF50; DO2015/33-0830dk	260.000.000 MKD	253.323	263.756	26,86%	0,87%
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	221.500.000 MKD	215.998	224.406	97,88%	0,74%
MKMINF20GF84; DO2015/36-0830dk	65.700.000 MKD	63.965	66.607	100,00%	0,22%
MKMINF20GF92; DO2015/37-0930dk	70.000.000 MKD	67.799	70.608	68,63%	0,23%
MKMINF20GG18; DO2015/39-0930dk	250.000.000 MKD	241.833	251.840	100,00%	0,83%
MKMINF20GG00; DO2015/38-0925dk	83.000.000 MKD	80.600	83.508	93,26%	0,27%
MKMINF20GG67; DO2015/44-1230dk	122.500.000 MKD	117.707	122.627	49,00%	0,40%
MKMINF20GG75; DO2015/45-1225dk	114.000.000 MKD	109.796	113.787	100,00%	0,37%
MKMINF20GG83; DO2015/46-0925dk	104.000.000 MKD	100.088	103.727	69,33%	0,34%
MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	189.800.000 MKD	189.236	195.893	92,24%	0,64%
MKMINF20GH17; DO2016/03-0131dk	117.500.000 MKD	116.807	121.858	31,71%	0,40%
MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	146.900.000 MKD	145.895	152.230	83,58%	0,50%
MKMINF20GH58; DO2016/05-0226	131.500.000 MKD	130.921	136.045	100,00%	0,45%
MKMINF20GH90; DO2016/09-0326	834.520.000 MKD	827.088	859.608	100,00%	2,83%
MKMINF20GI40; DO2016/14-0631dk	170.900.000 MKD	166.754	174.125	96,61%	0,57%
MKMINF20GI57; DO2016/15-0731dk	62.700.000 MKD	61.093	63.792	55,63%	0,21%
MKMINF20GI65; DO2016/16-0731dk	165.200.000 MKD	161.065	168.195	95,38%	0,55%
MKMINF20GI73; DO2016/17-0826	929.680.000 MKD	906.714	942.947	96,59%	3,10%
MKMINF20GJ07; DO2016/20-0931dk	199.900.000 MKD	194.051	202.700	91,32%	0,67%
MKMINF20GJ15; DO2016/21-0931dk	143.400.000 MKD	138.846	145.036	48,04%	0,48%
MKMINF20GJ23; DO2016/22-0931dk	40.270.000 MKD	38.977	40.712	8,56%	0,13%
MKMINF20GJ31; DO2016/23-1031dk	66.800.000 MKD	64.530	67.410	44,53%	0,22%
MKMINF20GJ64; DO2016/26-1131dk	204.150.000 MKD	196.459	205.251	53,03%	0,68%
MKMINF20GJ80; DO2016/28-1231dk	143.540.000 MKD	137.853	144.063	30,87%	0,47%
MKMINF20GJ98; DO2016/29-1231dk	32.640.000 MKD	31.277	32.684	3,75%	0,11%
MKMINF20GK04; DO2017/02-0132dk	204.150.000 MKD	204.162	212.231	29,16%	0,70%
MKMINF20GK46; DO2017/05-0132dk	186.800.000 MKD	188.222	193.301	29,01%	0,64%
MKMINF20GK53; DO2017/06-0232dk	240.000.000 MKD	240.011	247.694	34,29%	0,81%
MKMINF20GK79; DO2017/08-0332dk	413.300.000 MKD	413.312	426.007	68,88%	1,40%
MKMINF20GK95; DO2017/10-0332dk	243.120.000 MKD	243.132	249.723	69,46%	0,82%
MKMINF20GL03; DO2017/11-0332dk	92.480.000 MKD	92.492	94.820	92,48%	0,31%

МКМИНФ20GL37; DO2017/14-0532dk	88.990.000 MKD	89.001	91.033	48,10%	0,30%
МКМИНФ20GL52; DO2017/16-0632dk	87.160.000 MKD	87.171	88.729	29,05%	0,29%
МКМИНФ20GL60; DO2017/17-0632dk	151.370.000 MKD	151.381	153.867	43,87%	0,51%
МКМИНФ20GL78; DO2017/18-0632dk	717.660.000 MKD	717.671	728.938	79,74%	2,40%
МКМИНФ20GL86; DO2017/19-0732dk	227.730.000 MKD	227.742	231.158	49,55%	0,76%
МКМИНФ20GM10; DO2017/22-0832dk	149.650.000 MKD	149.662	151.852	15,23%	0,50%
МКМИНФ20GM36; DO2017/24-0832dk	430.500.000 MKD	430.512	436.498	48,89%	1,44%
МКМИНФ20GM69; DO2017/26-0932dk	571.930.000 MKD	571.941	576.784	95,05%	1,90%
МКМИНФ20GM77; DO2017/27-0932dk	1.006.100.000 MKD	1.006.112	1.013.824	80,10%	3,33%
МКМИНФ20GN01; DO2017/30-1032dk	676.460.000 MKD	676.471	682.682	85,63%	2,25%
МКМИНФ20GN27; DO2017/32-1032dk	205.180.000 MKD	205.192	206.739	82,07%	0,68%
МКМИНФ20GN50; DO2017/35-1132dk	290.100.000 MKD	290.112	291.920	69,07%	0,96%
МКМИНФ20GN68; DO2017/36-1132dk	170.490.000 MKD	170.502	171.166	26,23%	0,56%
МКМИНФ20GN76; DO2017/37-1132dk	68.110.000 MKD	68.121	68.268	54,49%	0,22%
МКМИНФ20GN84; DO2017/38-1232dk	79.420.000 MKD	79.432	79.360	72,20%	0,26%
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	18.621.717	19.261.648		63,35%
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	18.621.717	19.261.648		63,35%

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					
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	2.035.765	8.400.116	8.872.216		29,18%
DE0005933956; SX5EEX GT	97.610	198.519	210.194	0,04%	0,69%
DE0005933931; DAXEX GT	30.550	188.539	210.716	0,04%	0,69%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	324.265	720.294	762.877	0,09%	2,51%
US9220427754; VEU UP	424.570	1.094.046	1.191.180	0,10%	3,92%
US78462F1030; SPY UP	91.700	1.195.545	1.254.685	0,01%	4,13%
US9229087690; VTI UP	180.790	1.218.468	1.272.239	0,03%	4,18%
US4642876555; IWM UP	76.830	604.286	600.577	0,03%	1,98%
US9229083632; VOO UP	99.870	1.195.930	1.256.021	0,03%	4,13%
US9220428661; VPL UP	107.960	365.973	403.527	0,15%	1,33%
US4642882405; ACWX UQ	452.370	1.083.698	1.158.541	0,69%	3,81%
US4642882579; ACWI UQ	149.250	534.818	551.660	0,12%	1,81%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство	2.035.765	8.400.116	8.872.216		29,18%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови			8.872.216		29,18%

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	246.000	246.037	0,81%
Долгорочни депозити	1.268.500	1.279.201	4,21%
Останати пласмани	0	0	0,00%
Вкупно пласмани и депозити	1.514.500	1.525.238	5,02%

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

на ден 31.12.2017

ОПИС	Вкупна вредност на денот на известувањето (во 000 денари)	Процентуален удел во вредноста на фондот
Акции	647.920	2,13%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	19.261.648	63,35%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	8.872.216	29,18%
Парични средства	57.209	0,19%
Пласмани и депозити	1.525.238	5,02%
Останати средства	41.950	0,14%
Вкупно средства	30.406.181	100,00%

8. Извештај за реализираните добивки и загуби на Фондот

за периодот од 01.01.2017 до 31.12.2017

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				
	Приоритетни акции издадени во Република Македонија				
	Акции во затворени инвестициони фондови издадени во Република Македонија				
	Обични акции издадени од странски компании и банки				
	Приоритетни акции издадени од странски компании и банки				
	Акции во затворени инвестициони фондови издадени од странски компании и банки				
	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија				
	Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република Македонија				
	Обврзници издадени или гарантирани од домашни банки				
	Обврзници издадени од домашни акционерски друштва, освен банки				
	Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски влади и централни банки				
	Обврзници и други должнички хартии од вредност- издадени од странски единици на локална самоуправа				
	Обврзници и други должнички хартии од вредност - издадени од странски компании и банки				
	Трезорски записи издадени од Владата на Република Македонија				
	Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република Македонија				
	Сертификати за депозит и комерцијални записи издадени или гарантирани од домашни банки				
	Хартии од вредност врз основа на хипотека издадени од домашни банки				
	Комерцијални записи издадени од домашни акционерски друштва, освен банки				
	Удели во домашни отворени инвестициони фондови				
	Други ненаведени домашни хартии од вредност				
	Трезорски записи издадени од странски влади				
	Благајнички записи издадени странски централни банки				
	Комерцијални записи издадени од странски компании и банки				
	Удели во странски отворени инвестициони фондови				5.309
17.02.2017	DE0005933956; SX5EEX GT	100.000	203.380	204.072	692
17.02.2017	DE0005933931; DAXEX GT	35.000	216.002	220.619	4.617
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ *				5.309

*Вкупниот износ на нето реализирани капитални добивки изнесува 11.668 илјади денари. Нето реализираните капитални добивки се од продажба на удели во странски отворени инвестициони фондови во износ од 5.309 илјади денари и од наплата на достасана камата и главница од државни обврзници во износ од 6.359 илјади денари.

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

9. Извештај за нереализираните добивки и загуби на Фондот

за периодот од 01.01.2017 до 31.12.2017

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
31.12.2017	Обични акции издадени во Република Македонија	485.966	647.920		161.955			
	MKALKA101011, ALK	301.373	419.393		118.021	-	-	-
	MKONBA101012, ONB	79.926	100.642		20.715	-	-	-
	MKMTUR101018, MTUR	51.228	56.775		5.547	-	-	-
	MKGRNT101015, GRNT	53.439	71.110		17.672	-	-	-
	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							
31.12.2017	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија	18.621.717	19.261.648	0	-8.462	0	648.393	
	MKMINF200D76 (расположиви за тргување)	0	0	0	0	0	0	-
	MKMINF200D84 (расположиви за тргување)	0	0	0	0	0	0	-
	MKMINF200D92 (расположиви за тргување)	0	0	0	0	0	0	-
	MKMINF200DE0 (тргување)	26.318	27.155		242		595	-
	MKMINF20G481; DO2013/02-0118dk	1.697.056	1.789.063		263		91.744	-
	MKMINF20G523; DO2013/05-0218dk	128.621	135.315		20		6.674	-
	MKMINF20G556; DO2013/08-0318dk	6.932	7.269		1		336	-
	MKMINF20G572; DO2013/10-0418dk	127.865	134.579		20		6.694	-
	MKMINF20G648; DO2013/17-0718dk	148.891	155.948		24		7.034	-
	MKMINF20G671; DO2013/20-0718dk	132.119	138.376		21		6.237	-
	MKMINF20G705; DO2013/23-0718dk	97.140	101.741		15		4.586	-
	MKMINF20G721; DO2013/25-0818dk	152.128	159.389		24		7.237	-
	MKMINF20G754; DO2013/28-1018dk	149.527	156.671		24		7.120	-
	MKMINF20G762; DO2013/29-1018dk	57.785	60.550		9		2.755	-
	MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	81.482	85.400		13		3.904	-
	MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	44.959	47.131		7		2.165	-

КБПрв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2017 година

Јавно

MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	171.329	179.606		28	8.250	-
MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	263.461	275.652		41	12.150	-
MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	177.327	185.572		28	8.217	-
MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	29.568	30.950		5	1.378	-
MKMINF20G911; DO2014/09-0519dk	32.874	34.415		5	1.537	-
MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	60.264	63.342		9	3.069	-
MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	113.321	118.672		18	5.333	-
MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	85.812	89.870		14	4.045	-
MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	139.853	147.071		22	7.196	-
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	284.796	299.546		45	14.704	-
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	468.210	491.511		0	23.302	-
MKMINF20GC53; DO2015/03-0125	163.195	169.409		0	6.214	-
MKMINF20GD11; DO2015/09-0325	332.682	345.407		0	12.725	-
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330DK	319.885	332.826		50	12.891	-
MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	372.129	386.381		0	14.252	-
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	229.607	238.941		36	9.298	-
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430DK	64.454	67.070		10	2.607	-
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530DK	76.320	79.436		12	3.104	-
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	127.308	132.243		0	4.935	-
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630DK	127.332	132.548		20	5.196	-
MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	409.194	425.043		0	15.850	-
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	364.879	379.858		57	14.921	-
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	42.365	44.107		7	1.735	-
MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	253.705	263.576		0	9.871	-
MKMINF20GF50; DO2015/33-0830dk	253.323	263.756		40	10.393	-
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	215.998	224.406		0	8.407	-
MKMINF20GF84; DO2015/36-0830dk	63.965	66.607		10	2.632	-
MKMINF20GF92; DO2015/37-0930dk	67.799	70.608		11	2.799	-
MKMINF20GG18; DO2015/39-0930dk	241.833	251.840		38	9.968	-
MKMINF20GG00; DO2015/38-0925dk	80.600	83.508		13	2.895	-
MKMINF20GG67; DO2015/44-1230dk	117.707	122.627		19	4.902	-
MKMINF20GG75; DO2015/45-1225dk	109.796	113.787		18	3.973	-
MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	100.088	103.727		16	3.623	-
MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	189.236	195.893		29	6.628	-
MKMINF20GH17; DO2016/03-0131dk	116.807	121.858		18	5.033	-
MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	145.895	152.230		23	6.312	-
MKMINF20GH33; DO2016/05-0226	130.921	136.045		0	5.123	-
MKMINF20GH90; DO2016/09-0326	827.088	859.608		0	32.519	-
MKMINF20GI40; DO2016/14-0631dk	166.754	174.125		26	7.344	-
MKMINF20GI57; DO2016/15-0731dk	61.093	63.792		10	2.689	-
MKMINF20GI65; DO2016/16-0731dk	161.065	168.195		25	7.104	-
MKMINF20GI73; DO2016/17-0826	906.714	942.947		0	36.233	-
MKMINF20GJ07; DO2016/20-0931dk	194.051	202.700		31	8.618	-
MKMINF20GJ15; DO2016/21-0931dk	138.846	145.036		22	6.168	-
MKMINF20GJ23; DO2016/22-0931dk	38.977	40.712		6	1.729	-
MKMINF20GJ31; DO2016/23-1031dk	64.530	67.410		10	2.870	-
MKMINF20GJ64; DO2016/26-1131dk	196.459	205.251		31	8.761	-
MKMINF20GJ80; DO2016/28-1231dk	137.853	144.063		22	6.188	-
MKMINF20GJ98; DO2016/29-1231dk	31.277	32.684		5	1.402	-
MKMINF20GK04; DO2017/02-0132dk	204.162	212.231		-15	8.084	-
MKMINF20GK46; DO2017/05-0132dk	188.222	193.301		-72	5.151	-
MKMINF20GK53; DO2017/06-0232dk	240.011	247.694		-231	7.914	-
MKMINF20GK79; DO2017/08-0332dk	413.312	426.007		-29	12.724	-
MKMINF20GK95; DO2017/10-0332dk	243.132	249.723		-521	7.112	-
MKMINF20GL03; DO2017/11-0332dk	92.492	94.820		-305	2.634	-
MKMINF20GL37; DO2017/14-0532dk	89.001	91.033		-181	2.212	-
MKMINF20GL52; DO2017/16-0632dk	87.171	88.729		-289	1.846	-

КБПрв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2017 година

Јавно

	МКМИНФ20GL60; DO2017/17-0632dk	151.381	153.867		-501	2.987	-
	МКМИНФ20GL78; DO2017/18-0632dk	717.671	728.938		-2.373	13.640	-
	МКМИНФ20GL86; DO2017/19-0732dk	227.742	231.158		-746	4.163	-
	МКМИНФ20GM10; DO2017/22-0832dk	149.662	151.852		-10	2.201	-
	МКМИНФ20GM36; DO2017/24-0832dk	430.512	436.498		-32	6.019	-
	МКМИНФ20GM69; DO2017/26-0932dk	571.941	576.784		-1.890	6.733	-
	МКМИНФ20GM77; DO2017/27-0932dk	1.006.112	1.013.824		-2.689	10.401	-
	МКМИНФ20GN01; DO2017/30-1032dk	676.470	682.682		173	6.037	-
	МКМИНФ20GN27; DO2017/32-1032dk	205.191	206.739		12	1.535	-
	МКМИНФ20GN50; DO2017/35-1132dk	290.111	291.920		55	1.753	-
	МКМИНФ20GN68; DO2017/36-1132dk	170.501	171.166		2	663	-
	МКМИНФ20GN76; DO2017/37-1132dk	68.120	68.268		-69	216	-
	МКМИНФ20GN84; DO2017/38-1232dk	79.431	79.360		-265	194	-
	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						
31.12.2017	Удели во странски отворени инвестициони фондови	8.400.116	8.872.216		472.099		
	DE0005933956; SX5EEX GT	198.519	210.194		11.675		-
	DE0005933931; DAXEX GT	188.539	210.716		22.177		-
	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	720.294	762.877		42.582		-
	US9220427754; VEU UP	1.094.046	1.191.180		97.134		-
	US78462F1030; SPY UP	1.195.545	1.254.685		59.140		-
	US9229087690; VTI UP	1.218.468	1.272.239		53.771		-
	US4642876555; IWM UP	604.286	600.577		-3.709		-
	US9229083632; VOO UP	1.195.930	1.256.021		60.091		-
	US9220428661; VPL UP	365.973	403.527		37.554		-
	US4642882405; ACWX UQ	1.083.698	1.158.541		74.843		-
	US4642882579; ACWI UQ	534.818	551.660		16.842		-

	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	Вкупно нереализирани добивки и загуби		28.781.784	0	625.592	0	648.393	

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.