

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ
ИЗВЕШТАИ**

За период 01.01.2014 -30.09.2014

Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.09.2013 (во 000 ден.)	30.09.2014 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	45.419	510.520
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	20.024	4.004
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	5.762	10.892
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)		13.433.980	16.683.159
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	11.555.429	15.304.171
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	20.251	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.858.300	1.378.988
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		13.505.185	17.208.576
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		0	485.850
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		6.247	7.853
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	12
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		831	1.118
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)	8	7.079	494.834
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		13.498.106	16.713.742
28		Број на издадени сметководствени единици		90.131.129,049135	103.799.066,655904
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		149,760760	161,020155
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		11.189.447	13.421.677
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		57.301	64.077
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-18.247	-31.133
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-54.755	-152.284

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд - Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2014 година

34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		647.188	720.217
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		1.677.027	2.691.189
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		146	0
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		13.498.106	16.713.742

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	01.01.2013-30.09.2013 (во 000 ден.)	01.01.2014-30.09.2014 (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	422.477	440.921
2	71	Приходи од дивиденди	10	69.716	82.120
3	73	Реализирани капитални добивки	11	3.980	611
4	74-(741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		6.222	4.975
5	75	Други неспоменати приходи		2	3.229
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		502.397	531.855
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		53.489	62.669
8	61	Расходи по основ на камати		0	0
9	63	Реализирани капитални загуби	11	4.926	13.907
10	64-(641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		8.363	7.058
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	751	342
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		67.529	83.976
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		434.868	447.879
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	211.942	272.283
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		379	55
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		212.320	272.338
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		647.188	720.217

Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2013-30.09.2013 (во 000 ден.)	01.01.2014-30.09.2014 (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	434.868	447.879
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	212.320	272.338
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	-25.230	22
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	621.958	720.239
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	1.531.995	1.673.968
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	10.535	1.781
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-5.272	-6.923
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-10.536	-27.189
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	1.526.722	1.641.637
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	2.148.680	2.361.876
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	11.349.426	14.351.866
12		На крајот на периодот (10+11)	13.498.106	16.713.742
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	10.450.525,536821	10.666.291,729919
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	71.779,673074	11.506,947546
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-35.540,300959	-44.442,421819
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-72.012,054298	-175.257,751113
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	10.414.752,854638	10.458.098,504533

Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2013- 30.09.2013 (во 000 ден.)	01.01.2014- 30.09.2014 (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	11.349.426	14.351.866
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	79.716.376,194497	93.340.968,151371
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	142,372582	153,757419
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	13.498.106	16.713.742
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	90.131.129,049135	103.799.066,655904
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	149,760760	161,020155
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,004	0,004
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,035	0,029
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	5,28%	4,84% ¹

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 задолжиелните и доброволните пензиски фондови.

¹ Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 2,26%

Извештај за бројот на сметководствени единици

За периодот од 01.01.2014 - 30.09.2014

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот (во 000 ден.)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	93.340.968,151371	14.351.866
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	10.666.291,729919	1.673.968
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	11.506,947546	1.781
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	- 44.442,421819	- 6.923
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-175.257,751113	- 27.189
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	103.799.066,655904	15.993.503

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	153,757419
На крајот на периодот	161,020155

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	179.604		381.647		367.624		2,14%
МКАЛКА101011, ALK	52.240	4	234.632	4	231.606	3,66%	1,35%
МКОНВА101012, OHV	20.967	1	22.015	1	25.583	4,78%	0,15%
МКМТУР101018, MTUR	13.850	3	46.398	3	45.705	3,06%	0,27%
МКFERS101018, FERS	203	176	35.657	54	10.995	1,12%	0,06%
МКREPL101013, REPL	208	47	9.776	53	11.024	0,80%	0,06%
МКGRNT101015, GRNT	92.136	0	33.169	0	42.711	3,00%	0,25%
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија							
Обични акции							
Приоритетни акции	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство							
Вкупно вложувања во акции	179.604		381.647		367.624	0,00%	2,14%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2014 година

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		10.183.859	10.567.996		61,41%
МКМИНФ200D43 ; RMDEN04	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D50 ; RMDEN05	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D68 ; RMDEN06	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D76 ; RMDEN07	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D84 ; RMDEN08	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ200D92 ; RMDEN09	0 EUR	0	0	0,00%	0,00%
МКМИНФ20G218 ; DO2011/01-0916	290.000.000 MKD	277.622	290.052	56,09%	1,69%
МКМИНФ20G234 ; DO2011/03-1216	218.000.000 MKD	218.448	227.673	80,44%	1,32%
МКМИНФ20G267 ; DO2012/02-0617dk	735.000.000 MKD	713.867	745.921	63,58%	4,33%
МКМИНФ20G275 ; DO2012/03-0715	590.000.000 MKD	573.912	597.333	68,76%	3,47%
МКМИНФ20G309 ; DO2012/04-0815dk	80.000.000 MKD	77.540	80.782	80,00%	0,47%
МКМИНФ20G291 ; DO2012/05a-0817	123.000.000 MKD	118.731	123.989	100,00%	0,72%
МКМИНФ20G317 ; DO2012/06-0815dk	400.000.000 MKD	387.232	403.472	43,24%	2,34%
МКМИНФ20G325 ; DO2012/07-0817dk	400.000.000 MKD	386.204	403.646	99,27%	2,35%
МКМИНФ20G333 ; DO2012/08-0817dk	250.000.000 MKD	240.866	251.772	62,53%	1,46%
МКМИНФ20G341 ; DO2012/09-0917dk	227.000.000 MKD	218.466	228.371	95,45%	1,33%
МКМИНФ20G358 ; DO2012/10-0917dk	860.000.000 MKD	825.732	863.310	82,77%	5,02%
МКМИНФ20G366 ; DO2012/11-0915dk	420.000.000 MKD	404.516	421.599	100,00%	2,45%
МКМИНФ20G374 ; DO2012/12-0917dk	491.000.000 MKD	470.864	492.354	20,23%	2,86%
МКМИНФ20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.000.000 MKD	8.256	8.575	6,18%	0,05%
МКМИНФ20G408 ; DO2012/15-1117dk	185.000.000 MKD	186.687	194.754	58,88%	1,13%
МКМИНФ20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.000.000 MKD	55.451	57.844	96,66%	0,34%
МКМИНФ20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.000.000 MKD	68.418	71.372	13,46%	0,41%
МКМИНФ20G432 ; DO2012/18-1115dk	35.000.000 MKD	35.166	36.580	34,94%	0,21%
МКМИНФ20G440 ; DO2012/19-1215dk	28.500.000 MKD	28.608	29.758	100,00%	0,17%
МКМИНФ20G457 ; DO2012/20-1215dk	30.000.000 MKD	30.057	31.265	100,00%	0,18%
МКМИНФ20G465 ; DO2012/21-1215dk	138.000.000 MKD	138.123	143.680	100,00%	0,83%
МКМИНФ20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.000.000 MKD	1.697.843	1.770.112	72,96%	10,29%
МКМИНФ20G523 ; DO2013/05-0218dk	130.000.000 MKD	128.682	133.983	24,21%	0,78%
МКМИНФ20G556 ; DO2013/08-0318dk	7.000.000 MKD	6.997	7.268	6,60%	0,04%
МКМИНФ20G572 ; DO2013/10-0418dk	130.000.000 MKD	127.931	133.239	51,63%	0,77%
МКМИНФ20G648 ; DO2013/17-0718dk	153.000.000 MKD	148.968	154.599	92,95%	0,90%
МКМИНФ20G671 ; DO2013/20-0718dk	136.000.000 MKD	132.183	137.181	50,74%	0,80%
МКМИНФ20G705 ; DO2013/23-0718dk	100.000.000 MKD	97.190	100.864	57,85%	0,59%
МКМИНФ20G721 ; DO2013/25-0818dk	157.000.000 MKD	152.226	158.011	64,96%	0,92%
МКМИНФ20G754 ; DO2013/28-1018dk	155.000.000 MKD	156.729	162.460	35,66%	0,94%
МКМИНФ20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.000.000 MKD	60.578	62.792	46,86%	0,36%
МКМИНФ20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.000.000 MKD	85.435	88.559	34,84%	0,51%
МКМИНФ20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.000.000 MKD	47.155	48.877	31,67%	0,28%
МКМИНФ20G820 ; DO2013/35-1218dk	180.000.000 MKD	179.672	186.242	57,80%	1,08%
МКМИНФ20G838 ; DO2014/01-0119dk	265.000.000 MKD	265.012	273.262	67,32%	1,59%
МКМИНФ20G887 ; DO2014/06-0219dk	179.240.000 MKD	179.252	183.966	62,70%	1,07%
МКМИНФ20G903 ; DO2014/08-0319dk	30.000.000 MKD	30.009	30.686	24,27%	0,18%
МКМИНФ20G911 ; DO2014/09-0519dk	33.500.000 MKD	33.510	34.122	15,26%	0,20%
МКМИНФ20G929 ; DO2014/10-0524dk	61.500.000 MKD	61.512	62.736	65,08%	0,36%
МКМИНФ20G945 ; DO2014/12-0619dk	116.000.000 MKD	116.012	117.647	27,44%	0,68%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2014 година

МКМINF20G960; DO2014/14-0619dk	88.000.000 MKD	88.012	89.096	47,19%	0,52%
МКМINF20G986; DO2014/16-0724dk	144.000.000 MKD	144.012	145.661	66.05%	0,85%
МКМINF20GA06; DO2014/18-0824dk	29.430.000 MKD	294.312	296.668	4,91%	1,72%
МКМINF20GA55; DO2014/23-1024	48.585.000 MKD	485.862	485.862	7,57%	2,82%
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	10.183.859	10.567.996		61,41%
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					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство					
Вкупно инвестиции во обврзници	0	10.183.859	10.567.996		61,41%

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	1.338.155	4.099.880	4.368.551		25,39%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2014 година

DE0005933956; SX5EEX GT	336.310	645.480	672.529	0,22%	3,91%
DE0005933931; DAXEX GT	115.135	607.290	599.110	0,07%	3,48%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	319.245	648.594	677.079	0,33%	3,93%
US9220427754; VEU UP	304.090	687.808	726.841	0,12%	4,22%
US78462F1030; SPY UP	81.775	675.449	782.078	0,01%	4,54%
US9229087690; VTI UP	134.720	589.222	662.070	0,03%	3,85%
US4642876555; IWM UP	46.880	246.037	248.843	0,02%	1,45%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство	1.338.155	4.099.880	4.368.551		25,39%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови			4.368.551		25,39%

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	0	0,00%
Долгорочни депозити	1.371.850	1.378.988	8,01%
Останати пласмани	0	0	0,00%
Вкупно пласмани и депозити	1.371.850	1.378.988	8,01%

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	367.624	2,14%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	10.567.996	61,41%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	4.368.551	25,39%
Парични средства	510.520	2,97%
Пласмани и депозити	1.378.988	8,01%
Останати средства	14.896	0,09%
Вкупно средства	17.208.576	100,00%

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 0000 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				-13.700
08.01.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	1.293	0,39	0,41	26
09.01.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	2.009	0,39	0,41	40
09.01.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	1.750	0,39	0,41	36
10.01.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	2.681	0,39	0,41	53
13.01.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	1.072	0,39	0,41	21
14.01.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	1.000	0,39	0,41	20
16.01.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	574	0,39	0,41	11
25.04.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	1.300	0,39	0,30	-117
08.05.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	12	0,39	0,30	-1
19.05.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	2.842	0,39	0,30	-256
22.05.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	3.000	0,39	0,30	-285
13.06.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	826	0,39	0,29	-83
19.06.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	271	0,39	0,29	-27
01.07.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	500	0,39	0,29	-53
01.07.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	500	0,39	0,29	-53
03.07.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	6	0,39	0,29	-1
04.07.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	500	0,39	0,29	-53
10.07.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	300	0,39	0,29	-32
10.07.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	700	0,39	0,29	-74
23.07.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	300	0,39	0,29	-32
24.07.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	755	0,39	0,29	-79
25.07.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	4.000	0,39	0,29	-421
25.07.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	380	0,39	0,29	-40
01.08.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	500	0,39	0,29	-53
26.08.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	500	0,39	0,28	-55
27.08.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	500	0,39	0,28	-55
27.08.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	1.000	0,39	0,28	-110
29.08.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	500	0,39	0,28	-55
29.08.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	802	0,39	0,28	-88
02.09.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	15.500	0,39	0,28	-1.723
04.09.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	159	0,39	0,28	-18
05.09.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	1.000	0,39	0,28	-111
05.09.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	5.200	0,39	0,28	-578
09.09.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	21.000	0,39	0,28	-2.418
10.09.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	35.034	0,39	0,28	-4.034
11.09.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	500	0,39	0,28	-58
11.09.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	20.000	0,39	0,28	-2.303
11.09.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	2.634	0,39	0,28	-303
11.09.2014	МКМТСК101019, ТЕЛ	2.985	0,39	0,28	-341
	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				

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2014 година

	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				-13.700

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
30.09.2014	Обични акции издадени во Република Македонија	381.647	367.624		-14.023			
	МКАЛКА101011, ALK	234.632	231.606		-3.026			
	МКОНВА101012, ОНВ	22.015	25.583		3.568			
	МКМТУР101018, МТУР	46.398	45.705		-693			
	МКФЕРС101018, FERS	35.657	10.995		-24.662			
	МКРЕПЛ101013, REPL	9.776	11.024		1.248			
	МКГРНТ101015, GRNT	33.169	42.711		9.543			
	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							

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2014 година

	Акции во затворени инвестициони фондови издадени од странски компании и банки							
30.09.2014	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија	10.183.859	10.567.996	0	17.635	0	366.502	
	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	277.622	290.052				12.430	
	МКМИНФ20G234 ; DO2011/03-1216	218.448	227.673				9.226	
	МКМИНФ20G267 ; DO2012/02-0617dk	713.867	745.921		1.694		30.360	
	МКМИНФ20G275 ; DO2012/03-0715	573.912	597.333				23.420	
	МКМИНФ20G309 ; DO2012/04-0815dk	77.540	80.782		185		3.057	
	МКМИНФ20G291 ; DO2012/05a-0817	118.731	123.989				5.258	
	МКМИНФ20G317 ; DO2012/06-0815dk	387.232	403.472		924		15.316	
	МКМИНФ20G325 ; DO2012/07-0817dk	386.204	403.646		924		16.518	
	МКМИНФ20G333 ; DO2012/08-0817dk	240.866	251.772		578		10.328	
	МКМИНФ20G341 ; DO2012/09-0917dk	218.466	228.371		524		9.381	
	МКМИНФ20G358 ; DO2012/10-0917dk	825.732	863.310		1.987		35.592	
	МКМИНФ20G366 ; DO2012/11-0915dk	404.516	421.599		970		16.113	
	МКМИНФ20G374 ; DO2012/12-0917dk	470.864	492.354		1.134		20.356	
	МКМИНФ20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.256	8.575		19		300	
	МКМИНФ20G408 ; DO2012/15-1117dk	186.687	194.754		427		7.639	
	МКМИНФ20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.451	57.844		127		2.267	
	МКМИНФ20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.418	71.372		157		2.797	
	МКМИНФ20G432 ; DO2012/18-1115dk	35.166	36.580		81		1.333	
	МКМИНФ20G440 ; DO2012/19-1215dk	28.608	29.758		66		1.084	
	МКМИНФ20G457 ; DO2012/20-1215dk	30.057	31.265		69		1.139	
	МКМИНФ20G465 ; DO2012/21-1215dk	138.123	143.680		319		5.238	
	МКМИНФ20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.697.843	1.770.112		3.928		68.341	
	МКМИНФ20G523 ; DO2013/05-0218dk	128.682	133.983		300		5.001	
	МКМИНФ20G556 ; DO2013/08-0318dk	6.997	7.268		16		255	
	МКМИНФ20G572 ; DO2013/10-0418dk	127.931	133.239		300		5.009	

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2014 година

МКМИНФ20G648 ; DO2013/17-0718dk	148.968	154.599		352	5.279
МКМИНФ20G671 ; DO2013/20-0718dk	132.183	137.181		313	4.684
МКМИНФ20G705 ; DO2013/23-0718dk	97.190	100.864		230	3.443
МКМИНФ20G721 ; DO2013/25-0818dk	152.226	158.011		363	5.422
МКМИНФ20G754 ; DO2013/28-1018dk	156.729	162.460		358	5.373
МКМИНФ20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.578	62.792		139	2.075
МКМИНФ20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.435	88.559		197	2.927
МКМИНФ20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.155	48.877		109	1.614
МКМИНФ20G820 ; DO2013/35-1218dk	179.672	186.242		415	6.156
МКМИНФ20G838 ; DO2014/01-0119dk	265.012	273.262		-33	8.283
МКМИНФ20G887 ; DO2014/06-0219dk	179.252	183.966		-92	4.805
МКМИНФ20G903 ; DO2014/08-0319dk	30.009	30.686		-20	698
МКМИНФ20G911 ; DO2014/09-0519dk	33.510	34.122		-15	628
МКМИНФ20G929 ; DO2014/10-0524dk	61.512	62.736		-28	1.252
МКМИНФ20G945 ; DO2014/12-0619dk	116.012	117.647		-47	1.682
МКМИНФ20G960 ; DO2014/14-0619dk	88.012	89.096		-38	1.122
МКМИНФ20G986 ; DO2014/16-0724dk	144.012	145.661		-72	1.721
МКМИНФ20GA06 ; DO2014/18-0824dk	294.312	296.668		776	1.581
МКМИНФ20GA55 ; DO2014/23-1024	485.862	485.862		0	0
Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република Македонија					
Обврзници издадени или гарантирани од домашни банки					
Обврзници издадени од домашни акционерски друштва, освен банки					
Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски влади и централни банки					
Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски единици на локална самоуправа					
Обврзници и други должнички хартии од вредност издадени од странски компании и банки					
Трезорски записи издадени од Владата на Република Македонија					
Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република Македонија					
Сертификати за депозит и комерцијални записи издадени или гарантирани од домашни банки					
Хартии од вредност врз основа на хипотека издадени од домашни банки					
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 30 септември 2014 година

	странски влади							
	Благајнички записи издадени од странски централни банки							
	Комерцијални записи издадени од странски компании и банки							
30.09.2014	Удели во странски отворени инвестициони фондови	4.099.880	4.368.551		268.671			
	DE0005933956; SX5EEX GT	645.480	672.529		27.049			
	DE0005933931; DAXEX GT	607.290	599.110		-8.180			
	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	648.594	677.079		28.486			
	US9220427754; VEU UP	687.808	726.841		39.034			
	US78462F1030; SPY UP	675.449	782.078		106.629			
	US9229087690; VTI UP	589.222	662.070		72.848			
	US4642876555; IWM UP	246.037	248.843		2.806			
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компани							
	Вкупно нереализирани добивки и загуби		15.304.172	0	272.283	0	366.502	