

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ
ИЗВЕШТАИ**

За период 01.01.2013 -31.12.2013

Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.12.2012 (во 000 ден.)	31.12.2013 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	6.680	2.810
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	3.149	3.525
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	110.643	18.859
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)			0
11		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)		11.239.937	14.334.774
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	8.012.403	12.563.388
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	1.814.337	20.409
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.413.197	1.750.978
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		11.360.409	14.359.969
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		0	
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон пензиското друштво	8	10.050	7.085
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд	8	933	1.017
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		10.982	8.102
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		11.349.426	14.351.866
28		Број на издадени сметководствени единици		79.716.376,1944 97	93.340.968,15137 1
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		142,372582	153,757419
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		9.657.452	11.747.708
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		46.765	62.296
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-12.975	-24.210

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд - Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2013 година

33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-44.219	-125.095
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		903.724	1.014.162
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		773.303	1.677.027
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		25.376	-22
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		11.349.426	14.351.866

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	01.01.2012-31.12.2012 (во 000 ден.)	01.01.2013-31.12.2013 (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	471.392	563.144
2	71	Приходи од дивиденди	10	65.271	80.573
3	73	Реализирани капитални добивки	11	222.128	6.617
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		15.703	7.615
5	75	Други неспоменати приходи		136	8.653
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		774.630	666.602
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		60.231	72.289
8	61	Расходи по основ на камати		0	0
9	63	Реализирани капитални загуби		132	7.806
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		12.845	10.247
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци		2.236	863
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		20	653
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		75.464	91.858
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		699.166	574.744
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	204.029	439.036
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		529	382
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		204.558	439.418
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		903.724	1.014.162

Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2012-31.12.2012 (во 000 ден.)	01.01.2013-31.12.2013 (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	699.166	574.744
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	204.558	439.418
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	-71.586	-25.398
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	832.138	988.764
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	1.934.804	2.090.256
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	10.278	15.531
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-5.063	-11.235
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-6.618	-80.876
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	1.933.401	2.013.676
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	2.765.538	3.002.440
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	8.583.888	11.349.426
12		На крајот на периодот (10+11)	11.349.426	14.351.866
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	14.048.329,923345	14.130.289,874998
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	75.087,651441	104.539,762603
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-36.524,695353	-74.896,771557
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-48.282,949961	-535.340,909170
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	14.038.609,929472	13.624.591,956874

Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2012- 31.12.2012 (во 000 ден.)	01.01.2013- 31.12.2013 (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	8.583.888	11.349.426
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	65.677.766,265025	79.716.376,194497
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	130,697013	142,372582
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	11.349.426	14.351.866
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	79.716.376,194497	93.340.968,151371
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	142,372582	153,757419
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,006	0,006
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,069	0,044
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	5,66%	5,41% 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 задолжилните и доброволните пензискио фондови.

¹ прикажаниот принос за 2013 е номинален седумгодишен сведен на годишно ниво согласно Законската регулатива во извештајниот период, додека прикажаниот принос за 2012 е номинален тригодишен сведен на годишно ниво согласно Законската регулатива во извештајниот период.

Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 2,37%

Извештај за бројот на сметководствени единици

За периодот од 01.01.2013 - 31.12.2013

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	79.716.376,194497	11.349.426
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	14.130.289,874998	2.090.256
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	104.539,762603	15.531
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-74.896,771557	-11.235
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-535.340,909170	-80.876
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	93.340.968,151371	13.363.102

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	142,372582
На крајот на периодот	153,757419

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	311.722		393.932		424.164		2,95%
MKALKA101011, ALK	49.973	4	208.289	4	224.719	3,49%	1,56%
MKONBA101012, ONB	20.967	1	20.967	1	22.015	4,78%	0,15%
MKMTUR101018, MTUR	13.850	3	42.403	3	46.398	3,06%	0,32%
MKMPST101014, MPT	203	41	8.323	176	35.657	1,12%	0,25%
MKFERS101018, FERS	208	42	8.736	47	9.776	0,80%	0,07%
MKREPL101013, REPL	92.136	0	35.094	0	33.169	3,00%	0,23%
MKGRNT101015, GRNT	134.385	1	70.121	0	52.430	0,14%	0,37%
MKMTSK101019, TEL							
Приоритетни акции	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Акции во затворени инвестициони фондови					0		
Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија	311.722	0	393.932	0	424.164	0,00%	2,95%
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство	0		0		0		0,00%
Вкупно вложувања во акции	311.722		393.932		424.164	0,00%	2,95%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2013 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		8.482.273	8.901.202		61,99%
MKMINF200D35 ; RMDEN03	340.632 EUR	18.881	20.408	1,81%	0,14%
MKMINF200D43 ; RMDEN04	1 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	277.646	294.152	56,09%	2,05%
MKMINF20G234 ; DO2011/03-1216	218.000.000 MKD	206.047	218.448	80,44%	1,52%
MKMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	735.000.000 MKD	713.758	754.336	63,58%	5,25%
MKMINF20G275 ; DO2012/03-0715	590.000.000 MKD	573.943	605.182	68,76%	4,21%
MKMINF20G309 ; DO2012/04-0815dk	80.000.000 MKD	77.536	81.621	80,00%	0,57%
MKMINF20G291 ; DO2012/05a-0817	123.000.000 MKD	118.741	125.742	100,00%	0,88%
MKMINF20G317 ; DO2012/06-0815dk	400.000.000 MKD	387.171	407.630	43,24%	2,84%
MKMINF20G325 ; DO2012/07-0817dk	400.000.000 MKD	386.150	408.202	99,27%	2,84%
MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	250.000.000 MKD	240.832	254.615	62,53%	1,77%
MKMINF20G341 ; DO2012/09-0917dk	227.000.000 MKD	218.435	230.950	95,45%	1,61%
MKMINF20G358 ; DO2012/10-0917dk	860.000.000 MKD	825.629	873.048	82,77%	6,08%
MKMINF20G366 ; DO2012/11-0915dk	420.000.000 MKD	404.461	425.943	100,00%	2,97%
MKMINF20G374 ; DO2012/12-0917dk	491.000.000 MKD	470.841	497.910	20,23%	3,47%
MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.000.000 MKD	8.098	8.256	6,18%	0,06%
MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	185.000.000 MKD	176.489	186.687	58,88%	1,30%
MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.000.000 MKD	52.421	55.451	96,66%	0,39%
MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.000.000 MKD	64.672	68.418	13,46%	0,48%
MKMINF20G432 ; DO2012/18-1115dk	35.000.000 MKD	33.379	35.166	34,94%	0,24%
MKMINF20G440 ; DO2012/19-1215dk	28.500.000 MKD	27.151	28.608	100,00%	0,20%
MKMINF20G457 ; DO2012/20-1215dk	30.000.000 MKD	28.522	30.057	100,00%	0,21%
MKMINF20G465 ; DO2012/21-1215dk	138.000.000 MKD	131.056	138.123	100,00%	0,96%
MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.000.000 MKD	1.700.035	1.789.643	72,96%	12,46%
MKMINF20G523 ; DO2013/05-0218dk	130.000.000 MKD	130.035	135.385	24,21%	0,94%
MKMINF20G556 ; DO2013/08-0318dk	7.000.000 MKD	7.222	7.357	6,60%	0,05%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2013 година

MKMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	130.000.000 MKD	130.012	134.630	51,63%	0,94%
MKMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	153.000.000 MKD	153.012	156.006	92,95%	1,09%
MKMINF20G671 ; DO2013/20-0718dk	136.000.000 MKD	136.012	138.429	50,74%	0,96%
MKMINF20G705 ; DO2013/23-0718dk	100.000.000 MKD	100.012	101.782	57,85%	0,71%
MKMINF20G721 ; DO2013/25-0818dk	157.000.000 MKD	157.012	159.448	64,96%	1,11%
MKMINF20G754 ; DO2013/28-1018dk	155.000.000 MKD	155.012	156.729	35,66%	1,09%
MKMINF20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.000.000 MKD	60.012	60.578	46,86%	0,42%
MKMINF20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.000.000 MKD	85.012	85.436	34,84%	0,59%
MKMINF20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.000.000 MKD	47.012	47.155	31,67%	0,33%
MKMINF20G820 ; DO2013/35-1218dk	180.000.000 MKD	180.012	179.672	57,80%	1,25%
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	8.482.273	8.901.202		61,99%
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		0	0		0,00%
Вкупно инвестиции во обврзници	0	8.482.273	8.901.202		61,99%

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					

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2013 година

Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови во Република Македонија:	0	0	0	0,00%	0,00%
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	1.083.375	2.848.632	3.258.430		22,69%
DE0005933956; SX5EEX GT	271.335	448.381	520.066	0,17%	3,62%
DE0005933931; DAXEX GT	115.135	499.472	607.290	0,06%	4,23%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	258.300	461.154	522.886	0,27%	3,64%
US9220427754; VEU UP	290.240	625.955	657.103	0,13%	4,58%
US78462F1030; SPDR UP	79.775	540.983	657.468	0,01%	4,58%
US9229087690; VTI UP	68.590	272.687	293.617	0,02%	2,04%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство	1.083.375	2.848.632	3.258.430		22,69%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови			3.258.430		22,69%

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	90.000	90.005	0,63%
Долгорочни депозити	16.455.000	1.660.973	11,57%
Останати пласмани	0	0	0,00%
Вкупно пласмани и депозити	16.545.000	1.750.978	12,19%

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	424.164	2,95%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	8.901.202	61,99%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	3.258.430	22,69%
Парични средства	2.810	0,02%
Пласмани и депозити	1.750.978	12,19%
Останати средства	22.384	0,16%
Вкупно средства	14.359.969	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)	Реализирана добивка или загуба
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	Обични акции издадени во Република Македонија				473
08.02.2013	MKSBTB101013, SBTB	3.475	1,30	1,49	665
08.02.2013	MKZPKO101012, ZPKO	313	2,25	2,40	47
06.03.2013	MKTPLF101010, TPLF	55	1,53	1,60	4
25.04.2013	MKTPLF101010, TPLF	220	1,53	1,53	0
26.04.2013	MKTPLF101010, TPLF	930	1,53	1,53	0
04.11.2013	MKMTSK101019, TEL	782	0,52	0,47	-41
05.11.2013	MKMTSK101019, TEL	531	0,52	0,47	-28
06.11.2013	MKMTSK101019, TEL	200	0,52	0,47	-10
07.11.2013	MKMTSK101019, TEL	130	0,52	0,47	-7
18.11.2013	MKMTSK101019, TEL	2.262	0,52	0,43	-208
18.11.2013	MKMTSK101019, TEL	750	0,52	0,43	-68
22.11.2013	MKMTSK101019, TEL	969	0,52	0,43	-89
25.11.2013	MKMTSK101019, TEL	346	0,52	0,43	-32
29.11.2013	MKMPTS101014, MPT	75	12,00	16,48	336
11.12.2013	MKMPTS101014, MPT	65	12,00	16,30	280
13.12.2013	MKMPTS101014, MPT	41	12,00	16,20	172
16.12.2013	MKMTSK101019, TEL	1.565	0,52	0,41	-175
17.12.2013	MKMTSK101019, TEL	220	0,52	0,41	-25
17.12.2013	MKMPTS101014, MPT	85	12,00	16,10	349
18.12.2013	MKMTSK101019, TEL	10.168	0,52	0,40	-1.238
18.12.2013	MKMTSK101019, TEL	200	0,52	0,40	-24
18.12.2013	MKMTSK101019, TEL	300	0,52	0,40	-36
18.12.2013	MKMTSK101019, TEL	354	0,52	0,41	-41
18.12.2013	MKMTSK101019, TEL	200	0,52	0,41	-23
18.12.2013	MKMPTS101014, MPT	110	12,00	16,10	451
19.12.2013	MKMPTS101014, MPT	256	12,00	16,10	1.050
19.12.2013	MKMTSK101019, TEL	405	0,52	0,41	-47
23.12.2013	MKMTSK101019, TEL	3.000	0,52	0,41	-335
25.12.2013	MKMTSK101019, TEL	2.750	0,52	0,42	-294
26.12.2013	MKMTSK101019, TEL	1.500	0,52	0,42	-160
	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				3.202
14.01.2013	MKMINF200D92; RMDEN09	200.000	10.607	11.058	451
31.01.2013	MKMINF200D92; RMDEN09	33.000	1.753	1.841	88
08.03.2013	MKMINF200D92; RMDEN09	87.719	4.690	4.918	228
07.05.2013	MKMINF200D92; RMDEN09	291.527	15.667	16.513	846
13.05.2013	MKMINF200D43; RMDEN04	781.655	45.603	47.192	1.589
	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 декември 2013 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				
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	ВКУПНОРЕАЛИЗИРАНИДОБИВКИИЗАГУБИ				3.675

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
31.12.2013	Обични акции издадени во Република Македонија	393.932	424.164		30.232			
	MKALKA101011, ALK	208.289	224.719		16.430			
	MKONBA101012, ONB	20.967	22.015		1.048			
	MKMTUR101018, MTUR	42.403	46.398		3.995			
	MKMPTS101014, MPT	8.323	35.657		27.334			
	MKFERS101018, FERS	8.736	9.776		1.040			
	MKREPL101013, REPL	35.094	33.169		-1.925			
	MKGRNT101015, GRNT	70.121	52.430		-17.691			
	MKMTSK101019; TEL	393.932	424.164		30.232			
	Приоритетни акции издадени во Република Македонија							

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2013 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							
31.12.2013	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија	8.482.272	8.901.202	-406	-994	55	420.275	
rmden03	MKMINF200D35 (AFS)	18.881	20.408	-406	-	55	1.879	
rmden04	MKMINF200D43 (AFS)	0	0	0	-	0	0	
rmden04	MKMINF200D43 (HFT)	0	0	-	0	-	0	
rmden05	MKMINF200D50 (AFS)	0	0	0	-	0	0	
rmden05	MKMINF200D50 (HFT)	0	0	-	0	-	0	
rmden06	MKMINF200D68 (AFS)	0	0	0	-	0	0	
rmden07	MKMINF200D76 (AFS)	0	0	0	-	0	0	
rmden08	MKMINF200D84 (AFS)	0	0	0	-	0	0	
rmden09	MKMINF200D92 (AFS)	0	0	0	-	0	0	
	MKMINF20G218 ; DO2011/01-0916	277.646	294.152	-	-	-	16.506	
	MKMINF20G234 ; DO2011/03-1216	206.047	218.448	-	-	-	12.400	
	MKMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	713.758	754.336	-	134	-	40.444	
	MKMINF20G275 ; DO2012/03-0715	573.943	605.182	-	-	-	31.240	
	MKMINF20G309 ; DO2012/04-0815dk	77.536	81.621	-	15	-	4.070	
	MKMINF20G291 ; DO2012/05a-0817	118.741	125.742	-	-	-	7.001	
	MKMINF20G317 ; DO2012/06-0815dk	387.171	407.630	-	73	-	20.386	
	MKMINF20G325 ; DO2012/07-0817dk	386.150	408.202	-	73	-	21.978	
	MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	240.832	254.615	-	46	-	13.737	
	MKMINF20G341 ; DO2012/09-0917dk	218.435	230.950	-	42	-	12.473	
	MKMINF20G358 ; DO2012/10-0917dk	825.629	873.048	-	158	-	47.261	
	MKMINF20G366 ; DO2012/11-0915dk	404.461	425.943	-	77	-	21.406	
	MKMINF20G374 ; DO2012/12-0917dk	470.841	497.910	-	90	-	26.978	
	MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.098	8.256	-	-23	-	181	
	MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	176.489	186.687	-	34	-	10.164	
	MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	52.421	55.451	-	10	-	3.019	
	MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	64.672	68.418	-	13	-	3.734	
	MKMINF20G432 ; DO2012/18-1115dk	33.379	35.166	-	6	-	1.781	
	MKMINF20G440 ; DO2012/19-1215dk	27.151	28.608	-	5	-	1.451	
	MKMINF20G457 ; DO2012/20-1215dk	28.522	30.057	-	6	-	1.530	
	MKMINF20G465 ; DO2012/21-1215dk	131.056	138.123	-	25	-	7.041	
	MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.035	1.789.643	-	175	-	89.433	
	MKMINF20G523 ; DO2013/05-0218dk	130.035	135.385	-	-222	-	5.572	
	MKMINF20G556 ; DO2013/08-0318dk	7.222	7.357	-	-20	-	156	
	MKMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	130.012	134.630	-	-305	-	4.923	
	MKMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	153.012	156.006	-	-425	-	3.419	
	MKMINF20G671 ; DO2013/20-0718dk	136.012	138.429	-	-383	-	2.800	

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2013 година

	МКMINF20G705 ; DO2013/23-0718dk	100.012	101.782	-	-202	-	1.972
	МКMINF20G721 ; DO2013/25-0818dk	157.012	159.448	-	40	-	2.396
	МКMINF20G754 ; DO2013/28-1018dk	155.012	156.729	-	10	-	1.708
	МКMINF20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.012	60.578	-	10	-	556
	МКMINF20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.012	85.436	-	4	-	420
	МКMINF20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.012	47.155	-	-8	-	151
	МКMINF20G820 ; DO2013/35-1218dk	180.012	179.672	-	-451	-	111
	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	0	0		0		
	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						
31.12.2013	Удели во странски отворени инвестициони фондови	2.848.632	3.258.430		409.798		
	DE0005933956; SX5EEX GT	448.381	520.066		71.684		
	DE0005933931; DAXEX GT	499.472	607.290		107.818		
	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	461.154	522.886		61.732		
	US9220427754; VEU UP	625.955	657.103		31.148		
	US78462F1030; SPDR UP	540.983	657.468		116.485		
	US9229087690;VTI UP	272.687	293.617		20.930		
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании						
	Вкупно нерезализирани добивки и загуби		12.583.796	-406	439.036	55	420.275