

**КБ ПРВ ОТВОРЕН ДОБРОВОЛЕН  
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	31.12.2015
				(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	8.297	7.945
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност		-	-
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	90	101
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ		-	-
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>255.696</b>	<b>390.349</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	216.843	342.140
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	38.852	48.209
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>264.082</b>	<b>398.395</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси		-	-
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		1.471	-
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени		0	135
19	23	Обврски за пренос на средства на други пензиски фондови по основ на промена на членство		24	-
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити		-	-
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити		-	-
22	26	Обврски кон пензиското друштво	8	241	382
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	-
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		43	26
25	29	Пасивни временски разграничувања		-	0
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>		<b>1.780</b>	<b>543</b>

27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>	<b>262.302</b>	<b>397.853</b>
28		Број на издадени сметководствени единици	1.874.809,677228	2.711.841,900444
29		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>	<b>139,908803</b>	<b>146,709341</b>
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот	239.724	365.006
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство	125	409
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок	-7.665	-11.344
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство	0	-1
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година	16.873	13.665
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години	13.246	30.119
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба	0	0
37		<b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)</b>	<b>262.302</b>	<b>397.853</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	6.424	9.185
2	71	Приходи од дивиденди	10	1.753	2.508
3	73	Реализирани капитални добивки		-	131
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		102	505
5	75	Други неспоменати приходи		2	4
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		<b>8.281</b>	<b>12.332</b>
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		1.790	2.923
8	61	Расходи по основ на камати		-	-
9	63	Реализирани капитални загуби		-	265
10	64 - (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		194	586
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	11	47	54
12	66	Загуба поради оштетување		-	-
13	69	Други расходи		0	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		<b>2.031</b>	<b>3.828</b>
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		<b>6.250</b>	<b>8.505</b>
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	12	10.623	5.160
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		0	0
18		<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>		<b>10.623</b>	<b>5.160</b>
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		<b>16.873</b>	<b>13.665</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 позиција 15	<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА</b>	<b>6.250</b>	<b>8.505</b>
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	10.623	5.160
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	0	0
4		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>	<b>16.873</b>	<b>13.665</b>
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	93.656	125.282
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	125	284
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-2.571	-3.679
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	0	-1
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	<b>91.210</b>	<b>121.885</b>
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	<b>108.082</b>	<b>135.550</b>
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	154.220	262.302
12		На крајот на периодот (10+11)	262.302	397.853
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	697.611,727183	860.240,375166
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	953,083175	1.950,063309
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-19.115,832512	-25.149,716302
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-	-8,498960
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	<b>679.448,977846</b>	<b>837.032,223213</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
	<b>Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на почетокот на периодот</b>		
1	Нето средства на пензискиот фонд на почетокот на периодот	154.220	262.302
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	1.195.360,699382	1.874.809,677228
3	<b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>	<b>129,015451</b>	<b>139,908803</b>
	<b>Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот</b>		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	262.302	397.853
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	1.874.809,677228	2.711.841,900444
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	<b>139,908803</b>	<b>146,709341</b>
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,009	0,009
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,031	0,026
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	6,90% <sup>1</sup>	6,56% <sup>2</sup>

<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 добива 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 задолжителните и доброволните пензиски фондови.

<sup>1</sup> Реалниот принос од почетокот до 31.12.2014 сведен на годишно ниво изнесува 4,52%

<sup>2</sup> Реалниот принос од почетокот до 31.12.2015 сведен на годишно ниво изнесува 4,64%

# Извештај за бројот на сметководствени единици

За периодот од 01.01.2015 – 31.12.2015

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот (во 000 денари)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	1.874.809,677228	262.302
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	860.240,375166	125.282
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	1.950,063309	284
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-25.149,716302	-3.679
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-8,498960	-1
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	2.711.841,900441	384.188

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	139,908803
На крајот на периодот	146,709341

# 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	Вкупна вредност на денот на известување (во 000 ден.)	% од издавачот	% од вредноста на фондот
1	2	3	4	5	6	7	8
Обични акции	15.085		23.038		22.657		5,69%
МКАЛКА101011, АЛК	2.144	5	10.911	5	11.673	0,15%	2,93%
МКGRNT101015, GRNT	11.470	1	6.824	0	5.620	0,37%	1,41%
МКMTUR101018, MTUR	1.241	4	4.840	4	4.778	0,27%	1,20%
МКОНВА101012, ОНВ	230	2	463	3	585	0,05%	0,15%
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
<b>Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија</b>	<b>15.085</b>	<b>0</b>	<b>23.038</b>	<b>0</b>	<b>22.657</b>	<b>0,00%</b>	<b>5,69%</b>
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство							
<b>Вкупно вложувања во акции</b>	<b>15.085</b>	<b>-</b>	<b>23.038</b>	<b>-</b>	<b>22.657</b>	<b>0,00%</b>	<b>5,69%</b>

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2015 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		197.549	204.995		51,46%
MKMINF200D50 ; RMDEN05	0 ЕУР	0	0	0,00%	0,00%
MKMINF200D68 ; RMDEN06	0 ЕУР	0	0	0,00%	0,00%
MKMINF200D76 ; RMDEN07	0 ЕУР	0	0	0,00%	0,00%
MKMINF200D84 ; RMDEN08	0 ЕУР	0	0	0,00%	0,00%
MKMINF200D92 ; RMDEN09	0 ЕУР	0	0	0,00%	0,00%
MKMINF200DD2 ; RMDEN13	72.001 ЕУР	4.169	4.265	0,72%	1,07%
MKMINF200DEO ; RMDEN14	141.770 ЕУР	8.084	8.398	1,49%	2,11%
MKMINF20G226 ; DO2011/02-0916dk	3.900.000 ЕУР	3.737	3.959	1,08%	0,99%
MKMINF20G234 ; DO2011/03a-1216	2.400.000 МКД	2.268	2.404	0,35%	0,60%
MKMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	3.000.000 МКД	2.913	3.083	0,26%	0,77%
MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	1.850.000 МКД	1.782	1.887	0,73%	0,47%
MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	1.500.000 МКД	1.433	1.519	1,16%	0,38%
MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	2.200.000 МКД	2.098	2.223	0,70%	0,56%
MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	1.900.000 МКД	1.810	1.918	3,34%	0,48%
MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	2.300.000 МКД	2.186	2.317	0,46%	0,58%
MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	9.000.000 МКД	8.986	9.488	0,39%	2,38%
MKMINF20G572; DO2013/10-0418dk	4.800.000 МКД	4.722	4.978	1,91%	1,25%
MKMINF20G556; DO2013/08-0318dk	2.000.000 МКД	1.992	2.093	1,89%	0,53%
MKMINF20G648; DO2013/17-0718dk	6.600.000 МКД	6.424	6.739	4,01%	1,69%
MKMINF20G705; DO2013/23-0718dk	850.000 МКД	826	866	0,50%	0,22%
MKMINF20G721; DO2013/25-0818dk	3.300.000 МКД	3.198	3.356	0,81%	0,84%
MKMINF20G754; DO2013/28-1018dk	1.650.000 МКД	1.592	1.671	0,38%	0,42%
MKMINF20G762; DO2013/29-1018dk	2.040.000 МКД	1.965	2.062	1,59%	0,52%
MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	3.970.000 МКД	3.806	3.996	1,63%	1,00%
MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	4.900.000 МКД	4.688	4.922	3,30%	1,24%
MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	3.200.000 МКД	3.046	3.199	1,03%	0,80%
MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	9.600.000 МКД	9.546	10.004	2,44%	2,51%
MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	8.130.000 МКД	8.045	8.432	2,84%	2,12%
MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	3.900.000 МКД	3.844	4.030	3,15%	1,01%
MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	3.700.000 МКД	3.992	4.151	3,92%	1,04%
MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	1.750.000 МКД	1.710	1.794	0,41%	0,45%
MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	2.500.000 МКД	2.438	2.558	1,34%	0,64%
MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	10.000.000 МКД	10.513	10.961	4,59%	2,75%
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	2.000.000 МКД	1.936	2.039	0,33%	0,51%
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	5.700.000 МКД	5.494	5.768	0,89%	1,45%
MKMINF20GA97; DO2014/27-1024	4.070.000 МКД	3.916	4.111	100,00%	1,03%
MKMINF20GC61; DO2015/04-0125dk	3.920.000 МКД	3.921	4.053	11,39%	1,02%
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330dk	13.300.000 МКД	13.304	13.713	1,62%	3,44%
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330dk	2.910.000 МКД	2.911	2.995	0,91%	0,75%
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430dk	4.700.000 МКД	4.701	4.832	1,71%	1,21%
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530dk	6.150.000 МКД	6.152	6.315	2,46%	1,59%
MKMINF20GE02; DO2015/18-0525dk	3.200.000 МКД	3.201	3.272	1,58%	0,82%
MKMINF20GE10; DO2015/19-0630dk	2.000.000 МКД	2.001	2.043	1,54%	0,51%
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	3.340.000 МКД	3.341	3.406	2,50%	0,85%
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630dk	3.340.000 МКД	3.341	3.404	1,72%	0,85%

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2015 година**

MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	4.520.000 МКД	4.525	4.603	1,07%	1,16%
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	2.800.000 МКД	2.801	2.849	0,45%	0,72%
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	1.720.000 МКД	1.721	1.748	3,23%	0,44%
MKMINF20GF35; DO2015/31-0830dk	1.170.000 МКД	1.170	1.190	3,75%	0,30%
MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	650.000 МКД	650	659	0,25%	0,17%
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	5.100.000 МКД	12.040	12.118	7,58%	3,04%
MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	8.610.000 МКД	8.613	8.603	7,32%	2,16%
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>197.549</b>	<b>204.995</b>	<b>-</b>	<b>51,46%</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					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство</b>					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници</b>	<b>0</b>	<b>197.549</b>	<b>204.995</b>	<b>-</b>	<b>51,46%</b>

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

ОПИС	Номинал на 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>109.325</b>	<b>114.489</b>		<b>28,74%</b>
DE0005933931 ; DAXEX GT	2.111	11.548	12.349	0,00%	3,10%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	5.095	10.757	11.580	0,00%	2,91%
US78462F1030 ; SPY UP	1.509	16.162	17.345	0,00%	4,35%
US9220427754 ; VEU UP	7.080	17.006	17.326	0,00%	4,35%
DE0005933956 ; SX5EEX GT	6.095	12.087	12.425	0,00%	3,12%
US9229087690 ; VTI UP	2.845	15.459	16.730	0,00%	4,20%
US4642876555 ; IWM UP	1.462	9.000	9.273	0,00%	2,33%
US9229083632 ; VOO UP	1.657	17.306	17.462	0,00%	4,38%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство	0	109.325	114.489	0,00%	28,74%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови	0	109.325	114.489	0,00%	28,74%

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	4.470	4.470	1,12%
Долгорочни депозити	43.579	43.739	10,98%
Останати пласмани	-	-	0,00%
<b>Вкупно пласмани и депозити</b>	<b>48.049</b>	<b>48.209</b>	<b>12,10%</b>

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	22.657	5,69%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	204.995	51,46%
Краткорочни хартии од вредност	-	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	114.489	28,74%
Парични средства	7.945	1,99%
Пласмани и депозити	48.209	12,10%
Останати средства	101	0,03%
<b>Вкупно средства</b>	<b>398.395</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	Сметководствена вредност (во 000 денари)	Продаж на цена (во 000 денари)	Реализира на добивка или загуба
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	Обични акции издадени во Република Македонија				-208
16.12.2015	МКРЕПЛ101013, РЕПЛ	5	57,00	41,00	-80
16.12.2015	МКРЕПЛ101013, РЕПЛ	5	57,00	41,00	-80
17.12.2015	МКРЕПЛ101013, РЕПЛ	3	57,00	41,00	-48
	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				
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	<b>ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>				<b>-208</b>

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 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 (во 000 денари)
1	2	4	5	6	7	8	9	10
<b>31.12.2015</b>	<b>Обични акции издадени во Република Македонија</b>	<b>23.038</b>	<b>22.657</b>		<b>-381</b>			
	МКАЛКА101011, ALK	10.911	11.673	-	762	-	-	-
	МКGRNT101015, GRNT	6.824	5.620	-	-1.203	-	-	-
	МКMTUR101018, MTUR	4.840	4.778	-	-62	-	-	-
	МКОНВА101012, OHV	463	585	-	122	-	-	-
	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							
<b>31.12.2015</b>	<b>Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија</b>	<b>197.549</b>	<b>204.995</b>	<b>0</b>	<b>377</b>	<b>0</b>	<b>7.068</b>	<b>-</b>
	МКMINF200D50 ; RMDEN05	0	0	0	-	0	0	-
	МКMINF200D68 ; RMDEN06	0	0	0	-	0	0	-
	МКMINF200D76 ; RMDEN07	0	0	0	-	0	0	-
	МКMINF200D84 ; RMDEN08	0	0	0	-	0	0	-
	МКMINF200D92 ; RMDEN09	0	0	0	-	0	0	-
	МКMINF200DD2 ; RMDEN13	4.169	4.265	-	10	-	86	-
	МКMINF200DEO ; RMDEN14	8.084	8.398	-	219	-	95	-
	МКMINF20G226 ; DO2011/02-0916dk	3.737	3.959	-	7	-	215	-
	МКMINF20G234 ; DO2011/03a-1216	2.268	2.404	-	-	-	136	-
	МКMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	2.913	3.083	-	6	-	165	-
	МКMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	1.782	1.887	-	3	-	102	-
	МКMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	1.433	1.519	-	3	-	83	-
	МКMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	2.098	2.223	-	4	-	121	-
	МКMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	1.810	1.918	-	3	-	105	-
	МКMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	2.186	2.317	-	4	-	126	-
	МКMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	8.986	9.488	-	17	-	486	-
	МКMINF20G572; DO2013/10-0418dk	4.722	4.978	-	9	-	247	-
	МКMINF20G556; DO2013/08-0318dk	1.992	2.093	-	4	-	97	-
	МКMINF20G648; DO2013/17-0718dk	6.424	6.739	-	12	-	303	-
	МКMINF20G705; DO2013/23-0718dk	826	866	-	2	-	39	-

**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2015 година**

	MKMINF20G721; DO2013/25-0818dk	3.198	3.356	-	6	-	152	-
	MKMINF20G754; DO2013/28-1018dk	1.592	1.671	-	3	-	76	-
	MKMINF20G762; DO2013/29-1018dk	1.965	2.062	-	4	-	94	-
	MKMINF20G788; DO2013/31-1118dk	3.806	3.996	-	7	-	183	-
	MKMINF20G804; DO2013/33-1218dk	4.688	4.922	-	9	-	225	-
	MKMINF20G820; DO2013/35-1218dk	3.046	3.199	-	6	-	147	-
	MKMINF20G838; DO2014/01-0119dk	9.546	10.004	-	18	-	440	-
	MKMINF20G887; DO2014/06-0219dk	8.045	8.432	-	15	-	373	-
	MKMINF20G903; DO2014/08-0319dk	3.844	4.030	-	7	-	179	-
	MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	3.992	4.151	-	7	-	151	-
	MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	1.710	1.794	-	3	-	80	-
	MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	2.438	2.558	-	5	-	115	-
	MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	10.513	10.961	-	20	-	428	-
	MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	1.936	2.039	-	4	-	100	-
	MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	5.494	5.768	-	-	-	273	-
	MKMINF20GA97; DO2014/27-1024	3.916	4.111	-	-	-	195	-
	MKMINF20GC61; DO2015/04-0125dk	3.921	4.053	-	6	-	126	-
	MKMINF20GD29; DO2015/10-0330dk	13.304	13.713	-	-16	-	426	-
	MKMINF20GD52; DO2015/13-0330dk	2.911	2.995	-	-5	-	89	-
	MKMINF20GD78; DO2015/15-0430dk	4.701	4.832	-	-2	-	132	-
	MKMINF20GD94; DO2015/17-0530dk	6.152	6.315	-	4	-	159	-
	MKMINF20GE02; DO2015/18-0525dk	3.201	3.272	-	3	-	68	-
	MKMINF20GE10; DO2015/19-0630dk	2.001	2.043	-	-3	-	46	-
	MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	3.341	3.406	-	-	-	65	-
	MKMINF20GE44; DO2015/22-0630dk	3.341	3.404	-	-5	-	68	-
	MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	4.525	4.603	-	-	-	78	-
	MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	2.801	2.849	-	-5	-	53	-
	MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	1.721	1.748	-	-1	-	29	-
	MKMINF20GF35; DO2015/31-0830dk	1.170	1.190	-	1	-	19	-
	MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	650	659	-	-	-	9	-
	MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	12.040	12.118	-	-	-	78	-
	MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	8.613	8.603	-	-15	-	6	-
	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							



**КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 декември 2015 година**

	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							
<b>31.12.2015</b>	Удели во странски отворени инвестициони фондови	109.325	114.489	-	5.164	-	-	-
	DE0005933931; DAXEX GT	11.548	12.349	-	800	-	-	-
	DE0002635307; SXXPIEX GT	10.757	11.580	-	823	-	-	-
	US78462F1030; SPY UP	16.162	17.345	-	1.183	-	-	-
	US9220427754; VEU UP	17.006	17.326	-	320	-	-	-
	DE0005933956; SX5EEX GT	12.087	12.425	-	338	-	-	-
	US9229087690; VTI UP	15.459	16.730	-	1.271	-	-	-
	US4642876555; IWM UP	9.000	9.273	-	273	-	-	-
	US9229083632; VOO UP	17.306	17.462	-	155	-	-	-
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>		<b>342.140</b>	<b>0</b>	<b>5.160</b>	<b>0</b>	<b>7.068</b>	<b>0,00</b>