

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ
ИЗВЕШТАИ**

За период 01.01.2016 -30.09.2016

Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.09.2015 (во 000 ден.)	30.09.2016 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	115.376	267.048
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	15.060	5.262
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	305.175	84.481
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)		19.700.067	23.840.636
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	18.858.425	22.778.545
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	841.641	1.062.091
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		20.135.677	24.197.427
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		0	31.180
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		17.945	13.549
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	1
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		4.232	1.568
25	29	Пасивни временски разграничувања			0
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)	8	22.177	46.298
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		20.113.500	24.151.129
28		Број на издадени сметководствени единици		118.656.094,840249	134.832.353,311768
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		169,510891	179,119684
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		15.964.151	18.814.601
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		67.051	72.040
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-45.602	-66.252

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2016 година

33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-164.037	-177.762
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		502.670	635.457
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		3.789.266	4.873.045
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)		20.113.500	24.151.129

Г-ѓа Весна Стојановска
Генерален директор

Г-дин Филип Николоски
Втор Генерален директор

Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2015-30.09.2015 (во 000 ден.)	01.01.2016-30.09.2016 (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	481.159	523.379
2	71	Приходи од дивиденди	10	91.544	108.293
3	73	Реализирани капитални добивки	11	70.833	473
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		16.620	17.114
5	75	Други неспоменати приходи		1.632	2.014
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		661.788	651.274
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		69.978	80.974
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби	11	0	42.359
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		26.352	23.407
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	368	328
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи			
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		96.698	147.068
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		565.090	504.206
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	-62.420	131.252
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)		-62.420	131.252
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТОСРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		502.671	635.457

Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2015-30.09.2015 (во 000 ден.)	01.01.2016-30.09.2016 (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	565.090	504.206
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-62.420	131.252
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	0	0
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	502.670	635.457
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	1.923.561	2.166.208
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	2.920	3.608
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-13.604	-15.271
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-9.016	-13.098
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	1.903.862	2.141.446
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	2.406.532	2.776.903
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	17.706.968	21.374.225
12		На крајот на периодот (10+11)	20.113.500	24.151.128
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	11.180.195,946156	12.410.768,592561
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	16.831,800147	20.548,951089
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-79.268,473407	-87.574,431238
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-51.742,112150	-75.353,719536
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	11.066.017,160746	12.268.389,392876

Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2015- 30.09.2015 (во 000 ден.)	01.01.2016- 30.09.2016 (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	17.706.968	21.374.225
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	107.590.077,679503	122.563.963,918892
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	164,578077	174,392410
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	20.113.500	24.151.129
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	118.656.094,840249	134.832.353,311768
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	169,510891	179,119684
	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	0,029	0,022
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	6,17% ¹	6,69% 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;

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 4,62%

2 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 4,92%

Извештај за бројот на сметководствени единици

За периодот од 01.01.2016 - 30.09.2016

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот (во 000 ден.)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	122.563.963,918892	21.374.225
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	12.410.768,592561	2.166.208
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	20.548,951089	3.608
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-87.574,431238	-15.271
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-75.353,719536	-13.098
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	134.832.353,311768	23.515.671

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	174,392410
На крајот на периодот	179,119684

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	182.896		456.397		470.249		1,94%
МКАЛКА101011, ALK	55.943	5	304.593	5	304.612	3,92%	1,26%
МКОНВА101012, ОНВ	20.967	3	53.335	3	68.772	4,78%	0,28%
МКМТУР101018, МТУР	13.850	4	53.323	3	48.350	3,06%	0,20%
МКGRNT101015, GRNT	92.136	0	45.147	1	48.515	3,00%	0,20%
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови	0	0	0	0	0	0,00%	0,00%
Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија					0		
Обични акции							
Приоритетни акции	182.896	0	456.397	0	470.249	0,00%	1,94%
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство							
Вкупно вложувања во акции	182.896		456.397		470.249	0,00%	1,94%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2016 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		14.774.739	15.240.062		62,98%
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%
МКМИНФ200DE0 ; RMDEN14	517.068 EUR	30.252	29.783	6,05%	0,12%
МКМИНФ20G234 ; DO2011/03-1216	218.000.000 MKD	218.392	227.650	80,44%	0,94%
МКМИНФ20G267 ; DO2012/02-0617dk	735.000.000 MKD	714.822	744.044	63,58%	3,07%
МКМИНФ20G291 ; DO2012/05a-0817	123.000.000 MKD	118.708	123.985	100,00%	0,51%
МКМИНФ20G325 ; DO2012/07-0817dk	400.000.000 MKD	386.718	402.623	99,27%	1,66%
МКМИНФ20G333 ; DO2012/08-0817dk	250.000.000 MKD	241.181	251.128	62,53%	1,04%
МКМИНФ20G341 ; DO2012/09-0917dk	227.000.000 MKD	218.752	227.786	95,45%	0,94%
МКМИНФ20G358 ; DO2012/10-0917dk	860.000.000 MKD	826.863	861.139	82,77%	3,56%
МКМИНФ20G374 ; DO2012/12-0917dk	491.000.000 MKD	471.541	491.110	20,23%	2,03%
МКМИНФ20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.000.000 MKD	8.182	8.466	6,18%	0,03%
МКМИНФ20G408 ; DO2012/15-1117dk	185.000.000 MKD	186.915	194.252	58,88%	0,80%
МКМИНФ20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.000.000 MKD	55.514	57.691	96,66%	0,24%
МКМИНФ20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.000.000 MKD	68.496	71.182	13,46%	0,29%
МКМИНФ20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.000.000 MKD	1.700.023	1.765.666	72,96%	7,30%
МКМИНФ20G523 ; DO2013/05-0218dk	130.000.000 MKD	128.844	133.633	24,21%	0,55%
МКМИНФ20G556 ; DO2013/08-0318dk	7.000.000 MKD	6.965	7.207	6,60%	0,03%
МКМИНФ20G572 ; DO2013/10-0418dk	130.000.000 MKD	128.101	132.901	51,63%	0,55%
МКМИНФ20G648 ; DO2013/17-0718dk	153.000.000 MKD	149.165	154.206	92,95%	0,64%
МКМИНФ20G671 ; DO2013/20-0718dk	136.000.000 MKD	132.360	136.831	50,74%	0,57%
МКМИНФ20G705 ; DO2013/23-0718dk	100.000.000 MKD	97.321	100.606	57,85%	0,42%
МКМИНФ20G721 ; DO2013/25-0818dk	157.000.000 MKD	152.429	157.609	64,96%	0,65%
МКМИНФ20G754 ; DO2013/28-1018dk	155.000.000 MKD	156.929	162.047	35,66%	0,67%
МКМИНФ20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.000.000 MKD	60.653	62.629	46,86%	0,26%
МКМИНФ20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.000.000 MKD	85.543	88.331	34,84%	0,37%
МКМИНФ20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.000.000 MKD	47.212	48.750	31,67%	0,20%
МКМИНФ20G820 ; DO2013/35-1218dk	180.000.000 MKD	179.901	185.769	57,80%	0,77%
МКМИНФ20G838 ; DO2014/01-0119dk	265.000.000 MKD	263.906	272.570	67,32%	1,13%
МКМИНФ20G887 ; DO2014/06-0219dk	179.240.000 MKD	177.630	183.498	62,70%	0,76%
МКМИНФ20G903 ; DO2014/08-0319dk	30.000.000 MKD	29.624	30.606	24,27%	0,13%
МКМИНФ20G911 ; DO2014/09-0519dk	33.500.000 MKD	32.934	34.033	15,26%	0,14%
МКМИНФ20G929 ; DO2014/10-0524dk	61.500.000 MKD	60.371	62.575	65,08%	0,26%
МКМИНФ20G945 ; DO2014/12-0619dk	116.000.000 MKD	113.531	117.347	27,44%	0,48%
МКМИНФ20G960 ; DO2014/14-0619dk	88.000.000 MKD	85.971	88.868	47,19%	0,37%
МКМИНФ20G986 ; DO2014/16-0724dk	144.000.000 MKD	140.112	145.290	66,05%	0,60%
МКМИНФ20GA06 ; DO2014/18-0824dk	294.300.000 MKD	285.321	295.916	4,91%	1,22%
МКМИНФ20GA55 ; DO2014/23-1024	485.850.000 MKD	491.486	509.076	7,57%	2,10%
МКМИНФ20GC53 ; DO2015/03-0125	163.680.000 MKD	163.184	167.831	100,00%	0,69%
МКМИНФ20GD11 ; DO2015/09-0325	335.170.000 MKD	332.658	342.190	100,00%	1,41%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2016 година

МКМИНФ20GD29; DO2015/10-0330DK	323.400.000 MKD	320.432	329.582	39,48%	1,36%
МКМИНФ20GD45; DO2015/12-0325	375.450.000 MKD	372.104	382.785	100,00%	1,58%
МКМИНФ20GD52; DO2015/13-0330DK	232.600.000 MKD	230.030	236.613	72,80%	0,98%
МКМИНФ20GD78; DO2015/15-0430DK	65.350.000 MKD	64.566	66.417	23,80%	0,27%
МКМИНФ20GD94; DO2015/17-0530DK	77.500.000 MKD	76.461	78.663	30,94%	0,33%
МКМИНФ20GE28; DO2015/20-0625	130.000.000 MKD	127.604	131.314	94,50%	0,54%
МКМИНФ20GE44; DO2015/22-0630DK	130.000.000 MKD	127.261	130.955	67,02%	0,54%
МКМИНФ20GE51; DO2015/23-0725	417.480.000 MKD	409.165	421.085	98,93%	1,74%
МКМИНФ20GE77; DO2015/25-0730dk	374.000.000 MKD	365.549	376.155	59,48%	1,55%
МКМИНФ20GF19; DO2015/29-0730dk	43.480.000 MKD	42.445	43.678	81,73%	0,18%
МКМИНФ20GF43; DO2015/32-0825	260.000.000 MKD	253.686	261.121	99,75%	1,08%
МКМИНФ20GF50; DO2015/33-0830dk	260.000.000 MKD	253.789	261.185	26,86%	1,08%
МКМИНФ20GF68; DO2015/34-0825	221.500.000 MKD	215.985	222.319	97,88%	0,92%
МКМИНФ20GF84; DO2015/36-0830dk	65.700.000 MKD	64.089	65.959	100,00%	0,27%
МКМИНФ20GF92; DO2015/37-0930dk	70.000.000 MKD	67.933	69.921	68,63%	0,29%
МКМИНФ20GG18; DO2015/39-0930dk	250.000.000 MKD	242.286	249.386	100,00%	1,03%
МКМИНФ20GG00; DO2015/38-0925dk	83.000.000 MKD	80.752	82.796	93,26%	0,34%
МКМИНФ20GG67; DO2015/44-1230dk	122.500.000 MKD	122.829	126.289	49,00%	0,52%
МКМИНФ20GG75; DO2015/45-1225dk	114.000.000 MKD	113.977	116.764	100,00%	0,48%
МКМИНФ20GG83; DO2015/46-0925dk	104.000.000 MKD	103.900	106.441	69,33%	0,44%
МКМИНФ20GG91; DO2016/01-0126dk	189.800.000 MKD	189.812	194.220	92,24%	0,80%
МКМИНФ20GH17; DO2016/03-0131dk	117.500.000 MKD	117.512	120.583	31,71%	0,50%
МКМИНФ20GH25; DO2016/04-0131dk	146.900.000 MKD	146.912	150.637	83,58%	0,62%
МКМИНФ20GH58; DO2016/05-0226	131.500.000 MKD	131.512	134.746	100,00%	0,56%
МКМИНФ20GH90; DO2016/09-0326	834.520.000 MKD	837.957	851.392	100,00%	3,52%
МКМИНФ20GI40; DO2016/14-0631dk	170.900.000 MKD	170.912	172.302	96,61%	0,71%
МКМИНФ20GI57; DO2016/15-0731dk	62.700.000 МКД	62.712	63.124	55,63%	0,26%
МКМИНФ20GI65; DO2016/16-0731dk	165.200.000 МКД	165.212	166.434	95,38%	0,69%
МКМИНФ20GI73; DO2016/17-0826	165.230.000 МКД	165.245	165.988	96,59%	0,69%
МКМИНФ20GJ07; DO2016/20-0931dk	199.900.000 МДК	199.935	200.578	91,32%	0,83%
МКМИНФ20GJ15; DO2016/21-0931dk	143.400.000 МКД	143.386	143.518	48,04%	0,59%
МКМИНФ20GJ23; DO2016/22-0931dk	40.270.000 МКД	40.281	40.287	8,56%	0,17%
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	14.774.739	15.240.062		62,98%
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 компанији и банки					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство					
Вкупно инвестиции во обврзници	0	14.774.739	15.240.062		62,98%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2016 година

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	1.803.340	6.931.813	7.068.234		29,21%
DE0005933956; SX5EEX GT	197.610	402.823	366.499	0,10%	1,51%
DE0005933931; DAXEX GT	65.550	383.444	371.491	0,08%	1,54%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	324.265	737.004	684.153	0,23%	2,83%
US9220427754; VEU UP	424.570	1.027.170	1.057.044	0,14%	4,37%
US78462F1030; SPY UP	88.155	1.014.412	1.044.972	0,01%	4,32%
US9229087690; VTI UP	162.960	958.272	994.247	0,03%	4,11%
US4642876555; IWM UP	76.830	487.308	522.984	0,03%	2,16%
US9229083632; VOO UP	99.870	1.056.258	1.087.457	0,04%	4,49%
US9220428661; VPL UP	107.960	324.002	358.421	0,21%	1,48%
US4642882405; ACWX UQ	255.570	541.120	580.965	0,55%	2,40%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство	1.803.340	6.931.813	7.068.234		29,21%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови			7.068.234		29,21%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
 Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2016 година

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	149.000	149.013	0,62%
Долгорочни депозити	899.500	913.078	3,77%
Останати пласмани	0	0	0,00%
Вкупно пласмани и депозити	1.048.500	1.062.091	4,39%

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	470.249	1,94%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	15.240.062	62,98%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	7.068.234	29,21%
Парични средства	267.048	1,10%
Пласмани и депозити	1.062.091	4,39%
Останати средства	89.743	0,37%
Вкупно средства	24.197.427	100,00%

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2016 година

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)	Продажна цена (во 000 денари)	Реализира на добивка или загуба
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	Обични акции издадени во Република Македонија				-372
04.01.2016	MKREPL101013; REPL	5	41,00	40,00	-5
05.01.2016	MKREPL101013; REPL	7	41,00	40,00	-7
08.01.2016	MKREPL101013; REPL	10	41,00	40,00	-10
11.01.2016	MKREPL101013; REPL	13	41,00	40,00	-13
11.01.2016	MKREPL101013; REPL	6	41,00	40,00	-6
17.02.2016	MKREPL101013; REPL	8	41,00	37,50	-28
17.02.2016	MKREPL101013; REPL	5	41,00	37,20	-19
17.02.2016	MKREPL101013; REPL	5	41,00	37,00	-20
17.02.2016	MKREPL101013; REPL	3	41,00	37,00	-12
18.02.2016	MKREPL101013; REPL	4	41,00	37,00	-16
18.02.2016	MKREPL101013; REPL	1	41,00	37,00	-4
22.02.2016	MKREPL101013; REPL	10	41,00	37,00	-40
25.02.2016	MKREPL101013; REPL	4	41,00	37,00	-16
25.02.2016	MKREPL101013; REPL	4	41,00	37,00	-16
26.02.2016	MKREPL101013; REPL	5	41,00	37,00	-20
26.02.2016	MKREPL101013; REPL	10	41,00	37,00	-40
26.02.2016	MKREPL101013; REPL	10	41,00	37,00	-40
26.02.2016	MKREPL101013; REPL	15	41,00	37,00	-60
	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				

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2016 година

	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				-41.987
20.06.2016	DE0005933956; SX5EEX GT	80.000	163.078	147.454	-15.624
20.06.2016	DE0005933931; DAXEX GT	28.300	165.545	151.198	-14.347
17.08.2016	DE0005933956; SX5EEX GT	52.000	106.001	97.833	-8.168
17.08.2016	DE0005933931; DAXEX GT	26.500	155.016	151.168	-3.847
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ				-42.359

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
30.09.2016	Обични акции издадени во Република Македонија	456.397	470.249		13.852			
	МКАЛКА101011, ALK	304.593	304.612		18	-	-	-
	МКОНВА101012, OHV	53.335	68.772		15.437	-	-	-
	МКМТУР101018, MTUR	53.323	48.350		-4.972	-	-	-
	МКГРНТ101015, GRNT	45.147	48.515		3.368	-	-	-
	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							
30.09.2016	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија	14.774.739	15.240.062	0	-19.020	0	484.342	
	МКMINF200D68 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-
	МКMINF200D76 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-
	МКMINF200D84 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-
	МКMINF200D92 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-
	МКMINF200DE0 (тргување)	30.252	29.783		-976		347	
	МКMINF20G234 ; DO2011/03-1216	218.392	227.650				507	-
	МКMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	714.822	744.044		-1.202		9.258	-

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2016 година

MKMINF20G291 ; DO2012/05a-0817	118.708	123.985			30.423	-
MKMINF20G325 ; DO2012/07-0817dk	386.718	402.623	-655		5.277	-
MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	241.181	251.128	-409		16.560	-
MKMINF20G341 ; DO2012/09-0917dk	218.752	227.786	-372		10.356	-
MKMINF20G358 ; DO2012/10-0917dk	826.863	861.139	-1.408		9.406	-
MKMINF20G374 ; DO2012/12-0917dk	471.541	491.110	-804		35.685	-
MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.182	8.466	-13		20.372	-
MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	186.915	194.252	-303		297	-
MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.514	57.691	-90		7.640	-
MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.496	71.182	-111		2.267	-
MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.023	1.765.666	-2.782		2.798	-
MKMINF20G523 ; DO2013/05-0218dk	128.844	133.633	-212		68.425	-
MKMINF20G556 ; DO2013/08-0318dk	6.965	7.207	-11		5.002	-
MKMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	128.101	132.901	-212		253	-
MKMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	149.165	154.206	-250		5.012	-
MKMINF20G671 ; DO2013/20-0718dk	132.360	136.831	-222		5.291	-
MKMINF20G705 ; DO2013/23-0718dk	97.321	100.606	-163		4.693	-
MKMINF20G721 ; DO2013/25-0818dk	152.429	157.609	-257		3.449	-
MKMINF20G754 ; DO2013/28-1018dk	156.929	162.047	-254		5.437	-
MKMINF20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.653	62.629	-98		5.372	-
MKMINF20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.543	88.331	-139		2.075	-
MKMINF20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.212	48.750	-77		2.928	-
MKMINF20G820 ; DO2013/35-1218dk	179.901	185.769	-294		1.615	-
MKMINF20G838 ; DO2014/01-0119dk	263.906	272.570	-433		6.161	-
MKMINF20G887 ; DO2014/06-0219dk	177.630	183.498	-293		9.097	-
MKMINF20G903 ; DO2014/08-0319dk	29.624	30.606	-49		6.160	-
MKMINF20G911 ; DO2014/09-0519dk	32.934	34.033	-55		1.031	-
MKMINF20G929 ; DO2014/10-0524dk	60.371	62.575	-100		1.154	-
MKMINF20G945 ; DO2014/12-0619dk	113.531	117.347	-189		2.304	-
MKMINF20G960 ; DO2014/14-0619dk	85.971	88.868	-144		4.006	-
MKMINF20G986 ; DO2014/16-0724dk	140.112	145.290	-235		3.040	-
MKMINF20GA06 ; DO2014/18-0824dk	285.321	295.916	-482		5.413	-
MKMINF20GA55 ; DO2014/23-1024	491.486	509.076			11.077	-
MKMINF20GC53 ; DO2015/03-0125	163.184	167.831			17.590	-
MKMINF20GD11 ; DO2015/09-0325	332.658	342.190			4.647	-
MKMINF20GD29 ; DO2015/10-0330DK	320.432	329.582	-528		9.532	-
MKMINF20GD45 ; DO2015/12-0325	372.104	382.785			9.678	-
MKMINF20GD52 ; DO2015/13-0330DK	230.030	236.613	-380		10.681	-
MKMINF20GD78 ; DO2015/15-0430DK	64.566	66.417	-107		6.962	-

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2016 година

МКМИНФ20GD94; DO2015/17-0530DK	76.461	78.663		-127	1.958	-
МКМИНФ20GE28; DO2015/20-0625	127.604	131.314			2.329	-
МКМИНФ20GE44; DO2015/22-0630DK	127.261	130.955		-212	3.710	-
МКМИНФ20GE51; DO2015/23-0725	409.165	421.085			3.906	-
МКМИНФ20GE77; DO2015/25-0730dk	365.549	376.155		-611	11.920	-
МКМИНФ20GF19; DO2015/29-0730dk	42.445	43.678		-71	11.217	-
МКМИНФ20GF43; DO2015/32-0825	253.686	261.121		0	1.303	-
МКМИНФ20GF50; DO2015/33-0830dk	253.789	261.185		-426	7.435	-
МКМИНФ20GF68; DO2015/34-0825	215.985	222.319		0	7.822	-
МКМИНФ20GF84; DO2015/36-0830dk	64.089	65.959		-108	6.334	-
МКМИНФ20GF92; DO2015/37-0930dk	67.933	69.921		-114	1.977	-
МКМИНФ20GG18; DO2015/39-0930dk	242.286	249.386		-408	2.102	-
МКМИНФ20GG00; DO2015/38-0925dk	80.752	82.796		-135	7.508	-
МКМИНФ20GG67; DO2015/44-1230dk	122.829	126.289		-200	2.179	-
МКМИНФ20GG75; DO2015/45-1225dk	113.977	116.764		-186	3.660	-
МКМИНФ20GG83; DO2015/46-1225dk	103.900	106.441		-170	2.973	-
МКМИНФ20GG91; DO2016/01-0126dk	189.812	194.220		-288	2.710	-
МКМИНФ20GH17; DO2016/03-0131dk	117.512	120.583		-380	4.697	-
МКМИНФ20GH25; DO2016/04-0131dk	146.912	150.637		-485	3.451	-
МКМИНФ20GH33; DO2016/05-0226	131.512	134.746			4.210	-
МКМИНФ20GH90; DO2016/09-0326	837.957	851.392			3.234	-
МКМИНФ20GI40; DO2016/14-0631dk	170.912	172.302		-565	13.435	-
МКМИНФ20GI57; DO2016/15-0731dk	62.712	63.124		-196	1.955	-
МКМИНФ20GI65; DO2016/16-0731dk	165.212	166.434		-1	608	-
МКМИНФ20GI73; DO2016/17-0826	165.245	165.988		-3	1.223	-
МКМИНФ20GJ07; DO2016/20-0931dk	199.935	200.578		-26	746	-
МКМИНФ20GJ15; DO2016/21-0931dk	143.386	143.518		0	669	-
МКМИНФ20GJ23; DO2016/22-0931dk	40.281	40.287		1	132	-
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						

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2016 година

	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							
30.09.2016	Удели во странски отворени инвестициони фондови	6.931.813	7.068.234		136.421			
	DE0005933956; SX5EEX GT	402.823	366.499		-36.324			
	DE0005933931; DAXEX GT	383.444	371.491		-11.954			
	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	737.004	684.153		-52.850			
	US9220427754; VEU UP	1.027.170	1.057.044		29.875			
	US78462F1030; SPY UP	1.014.412	1.044.972		30.560			
	US9229087690; VTI UP	958.272	994.247		35.975			
	US4642876555; IWM UP	487.308	522.984		35.676			
	US9229083632; VOO UP	1.056.258	1.087.457		31.200			
	US9220428661; VPL UP	324.002	358.421		34.419			
	US4642882405; ACWX UQ	541.120	580.965		39.844			
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	Вкупно нереализирани добивки и загуби		22.778.545	0	131.252	0	484.342	