

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ  
ИЗВЕШТАИ**

**За период 01.01.2016 -31.03.2016**

## Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.03.2015 (во 000 ден.)	31.03.2016 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	80.877	18.699
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	4.181	4.649
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	215.299	48.215
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>18.994.442</b>	<b>21.888.135</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	17.776.517	21.021.461
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.217.925	866.674
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>19.294.799</b>	<b>21.959.698</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		0	0
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени			
19	23	Обврски за пренос на средства на други пензиски фондови по основ на промена на членство			
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон пензиското друштво		14.662	10.183
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	0
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		1.177	1.387
25	29	Пасивни временски разграничувања			0
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>	8	<b>15.839</b>	<b>11.570</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>19.278.960</b>	<b>21.948.128</b>
28		Број на издадени сметководствени единици		111.057.680,985590	126.623.170,029246
29		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>		<b>173,594121</b>	<b>173,334215</b>
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		14.638.764	17.350.925
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		64.455	69.042
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-39.507	-56.392
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-157.163	-166.599

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје  
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2016 година

34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		983.145	-121.894
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		<b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)</b>		<b>19.278.960</b>	<b>21.948.128</b>

Г-ѓа Аленка Жнидаршич Крањц  
Вршител на должност  
Претседател на Управен одбор

Г-дин Филип Николоски  
Член на Управен одбор

## Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2015-31.03.2015 (во 000 ден.)	01.01.2016-31.03.2016 (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	153.563	168.243
2	71	Приходи од дивиденди	10	15.993	18.115
3	73	Реализирани капитални добивки	11	70.833	0
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		2.094	4.380
5	75	Други неспоменати приходи		275	65
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		<b>242.758</b>	<b>190.803</b>
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		22.274	25.664
8	61	Расходи по основ на камати		0	0
9	63	Реализирани капитални загуби	11		372
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		10.775	6.811
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	129	90
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		<b>33.178</b>	<b>32.937</b>
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		<b>209.580</b>	<b>157.866</b>
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	773.565	-279.760
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>773.565</b>	<b>-279.760</b>
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТОСРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		<b>983.145</b>	<b>-121.894</b>

## Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2015- 31.03.2015  (во 000 ден.)	01.01.2016- 31.03.2016  (во 000 ден.)
1	2	3	5	6
		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕТО НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД</b>		
1	Од Образец 2 позиц. 15	<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА</b>	<b>209.580</b>	<b>157.866</b>
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	773.565	-279.760
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>983.145</b>	<b>-121.894</b>
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	598.174	702.532
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	324	611
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-7.509	-5.411
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-2.142	-1.936
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	<b>588.848</b>	<b>695.796</b>
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	<b>1.571.992</b>	<b>573.903</b>
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	17.706.968	21.374.225
12		На крајот на периодот (10+11)	19.278.960	21.948.128
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	3.522.080,482308	4.098.914,378121
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	1.908,487224	3.595,033243
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-43.951,564788	-31.877,920160
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-12.434,098657	-11.425,380850
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	<b>3.467.603,306087</b>	<b>4.059.206,110354</b>

## Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2015- 31.03.2015 (во 000 ден.)	01.01.2016- 31.03.2016 (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	<b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>	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	19.278.960	21.948.128
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	111.057.680,985590	126.623.170,029246
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	173,594121	173,334215
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,001	0,001
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,011	0,007
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	6,10% <sup>1</sup>	5,51% <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 добва 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 задолжилните и доброволните пензиски фондови.

1 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 4,59%

2 Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 3,23%

## Извештај за бројот на сметководствени единици

За периодот од 01.01.2016 - 31.03.2016

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	4.098.914,378121	702.532
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	3.595,033243	611
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-31.877,920160	-5.411
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-11.425,380850	-1.936
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	126.623.170,029246	22.070.021

### Вредност на сметководствената единица

На почетокот на периодот	174,392410
На крајот на периодот	173,334215

## **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.)	Вредноста 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	<b>182.896</b>		<b>456.397</b>		<b>434.167</b>		<b>1,98%</b>
МКАЛКА101011, ALK	55.943	5	304.593	5	290.904	3,92%	1,32%
МКОНВА101012, ОНВ	20.967	3	53.335	2	48.853	4,78%	0,22%
МКМТУР101018, МТУР	13.850	4	53.323	4	51.107	3,06%	0,23%
МКГРНТ101015, ГРНТ	92.136	0	45.147	0	43.304	3,00%	0,20%
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
<b>Вкупно вложувања во акции издадени во Република Македонија</b>	<b>182.896</b>	<b>0</b>	<b>456.397</b>	<b>0</b>	<b>434.167</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,98%</b>
Обични акции							
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство	<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0</b>		<b>0,00%</b>
<b>Вкупно вложувања во акции</b>	<b>182.896</b>		<b>456.397</b>		<b>434.167</b>	<b>0,00%</b>	<b>1,98%</b>

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје  
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 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		<b>13.909.751</b>	<b>14.083.945</b>		<b>64,14%</b>
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%
MKMINF200DE0 ; RMDEN14	574.520 ЕУР	34.032	34.359	6,05%	0,16%
MKMINF20G218 ; DO2011/01-0916	290.000.000 МКД	294.100	298.186	56,09%	1,36%
MKMINF20G234 ; DO2011/03-1216	218.000.000 МКД	218.392	221.424	80,44%	1,01%
MKMINF20G267 ; DO2012/02-0617dk	735.000.000 МКД	755.297	766.676	63,58%	3,49%
MKMINF20G291 ; DO2012/05a-0817	123.000.000 МКД	125.719	127.466	100,00%	0,58%
MKMINF20G325 ; DO2012/07-0817dk	400.000.000 МКД	408.715	414.872	99,27%	1,89%
MKMINF20G333 ; DO2012/08-0817dk	250.000.000 МКД	254.930	258.770	62,53%	1,18%
MKMINF20G341 ; DO2012/09-0917dk	227.000.000 МКД	231.235	234.717	95,45%	1,07%
MKMINF20G358 ; DO2012/10-0917dk	860.000.000 МКД	874.163	887.333	82,77%	4,04%
MKMINF20G374 ; DO2012/12-0917dk	491.000.000 МКД	498.539	506.049	20,23%	2,30%
MKMINF20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.000.000 МКД	8.182	8.293	6,18%	0,04%
MKMINF20G408 ; DO2012/15-1117dk	185.000.000 МКД	186.915	189.729	58,88%	0,86%
MKMINF20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.000.000 МКД	55.514	56.349	96,66%	0,26%
MKMINF20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.000.000 МКД	68.496	69.527	13,46%	0,32%
MKMINF20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.000.000 МКД	1.700.023	1.725.343	72,96%	7,86%
MKMINF20G523 ; DO2013/05-0218dk	130.000.000 МКД	128.844	130.741	24,21%	0,60%
MKMINF20G556; DO2013/08-0318dk	7.000.000 МКД	6.965	7.063	6,60%	0,03%
MKMINF20G572 ; DO2013/10-0418dk	130.000.000 МКД	134.800	136.717	51,63%	0,62%
MKMINF20G648 ; DO2013/17-0718dk	153.000.000 МКД	156.205	158.220	92,95%	0,72%
MKMINF20G671 ; DO2013/20-0718dk	136.000.000 МКД	138.605	140.392	50,74%	0,64%
MKMINF20G705 ; DO2013/23-0718dk	100.000.000 МКД	101.910	103.224	57,85%	0,47%
MKMINF20G721 ; DO2013/25-0818dk	157.000.000 МКД	159.651	161.711	64,96%	0,74%
MKMINF20G754 ; DO2013/28-1018dk	155.000.000 МКД	156.929	158.953	35,66%	0,72%
MKMINF20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.000.000 МКД	60.653	61.435	46,86%	0,28%
MKMINF20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.000.000 МКД	85.543	86.646	34,84%	0,39%
MKMINF20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.000.000 МКД	47.212	47.820	31,67%	0,22%
MKMINF20G820 ; DO2013/35-1218dk	180.000.000 МКД	179.901	182.222	57,80%	0,83%
MKMINF20G838 ; DO2014/01-0119dk	265.000.000 МКД	263.906	267.365	67,32%	1,22%
MKMINF20G887 ; DO2014/06-0219dk	179.240.000 МКД	177.630	179.995	62,70%	0,82%
MKMINF20G903 ; DO2014/08-0319dk	30.000.000 МКД	29.624	30.022	24,27%	0,14%
MKMINF20G911; DO2014/09-0519dk	33.500.000 МКД	34.475	34.919	15,26%	0,16%
MKMINF20G929; DO2014/10-0524dk	61.500.000 МКД	63.447	64.326	65,08%	0,29%
MKMINF20G945; DO2014/12-0619dk	116.000.000 МКД	118.868	120.401	27,44%	0,55%
MKMINF20G960; DO2014/14-0619dk	88.000.000 МКД	90.020	91.181	47,19%	0,42%
MKMINF20G986; DO2014/16-0724dk	144.000.000 МКД	147.314	149.356	66,05%	0,68%
MKMINF20GA06; DO2014/18-0824dk	294.300.000 МКД	300.037	304.196	4,91%	1,39%
MKMINF20GA55; DO2014/23-1024	485.850.000 МКД	491.486	497.260	7,57%	2,26%

**КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2016 година**

MKMINF20GC53; DO2015/03-0125	163.680.000 МКД	163.184	164.725	100,00%	0,75%
MKMINF20GD11; DO2015/09-0325	335.170.000 МКД	332.658	335.856	100,00%	1,53%
MKMINF20GD29; DO2015/10-0330DK	323.400.000 МКД	320.432	324.222	39,48%	1,48%
MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	375.450.000 МКД	372.104	375.702	100,00%	1,71%
MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	232.600.000 МКД	230.030	232.765	72,80%	1,06%
MKMINF20GD78; DO2015/15-0430DK	65.350.000 МКД	67.182	67.950	23,80%	0,31%
MKMINF20GD94; DO2015/17-0530DK	77.500.000 МКД	79.568	80.479	30,94%	0,37%
MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	130.000.000 МКД	132.741	133.978	94,50%	0,61%
MKMINF20GE44; DO2015/22-0630DK	130.000.000 МКД	132.265	133.781	67,02%	0,61%
MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	417.480.000 МКД	425.029	428.995	98,93%	1,95%
MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	374.000.000 МКД	380.481	384.837	59,48%	1,75%
MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	43.480.000 МКД	44.180	44.686	81,73%	0,20%
MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	260.000.000 МКД	263.566	266.026	99,75%	1,21%
MKMINF20GF50; DO2015/33-0830dk	260.000.000 МКД	264.189	267.214	26,86%	1,22%
MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	221.500.000 МКД	224.402	226.495	97,88%	1,03%
MKMINF20GF84; DO2015/36-0830dk	65.700.000 МКД	66.717	67.481	100,00%	0,31%
MKMINF20GF92; DO2015/37-0930dk	70.000.000 МКД	70.725	71.535	68,63%	0,33%
MKMINF20GG18; DO2015/39-0930dk	250.000.000 МКД	252.254	255.142	100,00%	1,16%
MKMINF20GG00; DO2015/38-0925dk	83.000.000 МКД	83.648	84.504	93,26%	0,38%
MKMINF20GG67; DO2015/44-1230dk	122.500.000 МКД	122.829	124.235	49,00%	0,57%
MKMINF20GG75; DO2015/45-1225dk	114.000.000 МКД	113.977	115.143	100,00%	0,52%
MKMINF20GG83; DO2015/46-0925dk	104.000.000 МКД	103.900	104.964	69,33%	0,48%
MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	189.800.000 МКД	189.812	191.524	92,24%	0,87%
MKMINF20GH17; DO2016/03-0131dk	117.500.000 МКД	117.512	118.451	31,71%	0,54%
MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	146.900.000 МКД	146.912	147.974	83,58%	0,67%
MKMINF20GH33; DO2016/05-0226	131.500.000 МКД	131.512	132.188	100,00%	0,60%
MKMINF20GH90; DO2016/09-0326	289.600.000 МКД	289.668	289.837	100,00%	1,32%
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>13.909.751</b>	<b>14.083.945</b>		<b>64,14%</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					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство					
<b>Вкупно инвестиции во обврзници</b>	<b>0</b>	<b>13.909.751</b>	<b>14.083.945</b>		<b>64,14%</b>

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје  
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 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					
<b>Удели во отворени инвестициони фондови</b>	<b>1.763.550</b>	<b>6.777.258</b>	<b>6.503.348</b>		<b>29,61%</b>
DE0005933956; SX5EEX GT	329.610	671.902	613.304	0,16%	2,79%
DE0005933931; DAXEX GT	120.350	704.005	653.465	0,12%	2,98%
DE0002635307 ; SXXPIEX GT	324.265	737.004	677.779	0,20%	3,09%
US9220427754; VEU UP	424.570	1.027.170	998.101	0,14%	4,55%
US78462F1030; SPY UP	80.855	927.993	905.503	0,01%	4,12%
US9229087690; VTI UP	162.960	958.272	930.614	0,03%	4,24%
US4642876555; IWM UP	76.830	487.308	463.030	0,03%	2,11%
US9229083632; VOO UP	86.150	907.854	885.012	0,04%	4,03%
US9220428661; VPL UP	42.760	122.710	128.757	0,09%	0,59%
US4642882405; ACWX UQ	115.200	233.039	247.784	0,24%	1,13%
Други ненаведени хартии од вредност					
<b>Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство</b>	<b>1.763.550</b>	<b>6.777.258</b>	<b>6.503.348</b>		<b>29,61%</b>

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје  
 Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2016 година

Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови			6.503.348		29,61%
--	--	--	-----------	--	--------

г) Пасмани 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	19.000	19.008	0,09%
Долгорочни депозити	836.350	847.666	3,86%
Останати пасмани	0	0	0,00%
<b>Вкупно пасмани и депозити</b>	<b>855.350</b>	<b>866.674</b>	<b>3,95%</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	434.167	1,98%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	14.083.945	64,14%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	6.503.348	29,61%
Парични средства	18.699	0,09%
Пасмани и депозити	866.674	3,95%
Останати средства	52.864	0,24%
<b>Вкупно средства</b>	<b>21.959.698</b>	<b>100,00%</b>

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје  
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2016 година

**Табела 2 – Извештај за реализираните добивки и загуби на Фондот**

Датум на продажба	Продадена хартија од вредност	Бр. на хартии од вредност	Сметковно дствена 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	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	5	41,00	40,00	-5
05.01.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	7	41,00	40,00	-7
08.01.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	10	41,00	40,00	-10
11.01.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	13	41,00	40,00	-13
11.01.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	6	41,00	40,00	-6
17.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	8	41,00	37,50	-28
17.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	5	41,00	37,20	-19
17.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	5	41,00	37,00	-20
17.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	3	41,00	37,00	-12
18.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	4	41,00	37,00	-16
18.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	1	41,00	37,00	-4
22.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	10	41,00	37,00	-40
25.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	4	41,00	37,00	-16
25.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	4	41,00	37,00	-16
26.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	5	41,00	37,00	-20
26.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	10	41,00	37,00	-40
26.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	10	41,00	37,00	-40
26.02.2016	МКРЕПЛ101013; РЕПЛ	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				

**КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2016 година**

	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				0
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании				
	<b>ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ</b>				<b>-372</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 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
31.03.2016	<b>Обични акции издадени во Република Македонија</b>	456.397	434.167		-22.230			
	МКАЛКА101011, ALK	304.593	290.904		-13.690	-	-	-
	МКОНВА101012, ОНВ	53.335	48.853		-4.482	-	-	-
	МКМТУР101018, МТУР	53.323	51.107		-2.216	-	-	-
	МКГРНТ101015, ГРНТ	45.147	43.304		-1.843	-	-	-
	<b>Приоритетни акции издадени во Република Македонија</b>							
	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							
31.03.2016	<b>Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Македонија</b>	13.909.751	14.083.945	0	16.380	0	157.815	
	МКМINF200D50 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-
	МКМINF200D50 (тргување)	0	0		0		0	-
	МКМINF200D68 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-
	МКМINF200D76 (расположиви за тргување)	0	0	0		0	0	-

**КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2016 година**

МКМИНФ200D84 (расположиви за тргување)	0	0	0	0	0	-
МКМИНФ200D92 (расположиви за тргување)	0	0	0	0	0	-
МКМИНФ200DE0 (тргување)	34.032	34.359		151	176	
МКМИНФ20G218 ; DO2011/01-0916	294.100	298.186			4.086	
МКМИНФ20G234 ; DO2011/03-1216	218.392	221.424			3.032	
МКМИНФ20G267 ; DO2012/02-0617dk	755.297	766.676	1.186		10.192	
МКМИНФ20G291 ; DO2012/05a-0817	125.719	127.466			1.747	
МКМИНФ20G325 ; DO2012/07-0817dk	408.715	414.872	647		5.510	
МКМИНФ20G333 ; DO2012/08-0817dk	254.930	258.770	404		3.435	
МКМИНФ20G341 ; DO2012/09-0917dk	231.235	234.717	367		3.115	
МКМИНФ20G358 ; DO2012/10-0917dk	874.163	887.333	1.391		11.779	
МКМИНФ20G374 ; DO2012/12-0917dk	498.539	506.049	794		6.716	
МКМИНФ20G390 ; DO2012/14-1017dk	8.182	8.293	13		98	
МКМИНФ20G408 ; DO2012/15-1117dk	186.915	189.729	299		2.515	
МКМИНФ20G416 ; DO2012/16-1117dk	55.514	56.349	89		746	
МКМИНФ20G424 ; DO2012/17-1117dk	68.496	69.527	110		921	
МКМИНФ20G481 ; DO2013/02-0118dk	1.700.023	1.725.343	2.750		22.570	
МКМИНФ20G523 ; DO2013/05-0218dk	128.844	130.741	210		1.687	
МКМИНФ20G556; DO2013/08-0318dk	6.965	7.063	11		86	
МКМИНФ20G572 ; DO2013/10-0418dk	134.800	136.717	210		1.707	
МКМИНФ20G648 ; DO2013/17-0718dk	156.205	158.220	247		1.768	
МКМИНФ20G671 ; DO2013/20-0718dk	138.605	140.392	219		1.568	
МКМИНФ20G705 ; DO2013/23-0718dk	101.910	103.224	161		1.153	
МКМИНФ20G721 ; DO2013/25-0818dk	159.651	161.711	254		1.805	
МКМИНФ20G754 ; DO2013/28-1018dk	156.929	158.953	251		1.773	
МКМИНФ20G762 ; DO2013/29-1018dk	60.653	61.435	97		685	
МКМИНФ20G788 ; DO2013/31-1118dk	85.543	86.646	137		966	
МКМИНФ20G804 ; DO2013/33-1218dk	47.212	47.820	76		532	
МКМИНФ20G820 ; DO2013/35-1218dk	179.901	182.222	290		2.030	
МКМИНФ20G838 ; DO2014/01-0119dk	263.906	267.365	428		3.032	
МКМИНФ20G887 ; DO2014/06-0219dk	177.630	179.995	289		2.075	
МКМИНФ20G903 ; DO2014/08-0319dk	29.624	30.022	48		350	
МКМИНФ20G911; DO2014/09-0519dk	34.475	34.919	54		390	
МКМИНФ20G929; DO2014/10-0524dk	63.447	64.326	99		780	
МКМИНФ20G945; DO2014/12-0619dk	118.868	120.401	187		1.346	
МКМИНФ20G960; DO2014/14-0619dk	90.020	91.181	142		1.019	
МКМИНФ20G986; DO2014/16-0724dk	147.314	149.356	232		1.810	
МКМИНФ20GA06; DO2014/18-0824dk	300.037	304.196	476		3.683	
МКМИНФ20GA55; DO2014/23-1024	491.486	497.260	0		5.774	
МКМИНФ20GC53; DO2015/03-0125	163.184	164.725	0		1.541	



**КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2016 година**

	MKMINF20GD11; DO2015/09-0325	332.658	335.856		0	3.199	-
	MKMINF20GD29; DO2015/10-0330DK	320.432	324.222		522	3.268	-
	MKMINF20GD45; DO2015/12-0325	372.104	375.702		0	3.598	-
	MKMINF20GD52; DO2015/13-0330DK	230.030	232.765		375	2.360	-
	MKMINF20GD78; DO2015/15-0430DK	67.182	67.950		106	663	-
	MKMINF20GD94; DO2015/17-0530DK	79.568	80.479		125	786	-
	MKMINF20GE28; DO2015/20-0625	132.741	133.978		0	1.237	-
	MKMINF20GE44; DO2015/22-0630DK	132.265	133.781		210	1.307	-
	MKMINF20GE51; DO2015/23-0725	425.029	428.995		0	3.966	-
	MKMINF20GE77; DO2015/25-0730dk	380.481	384.837		603	3.753	-
	MKMINF20GF19; DO2015/29-0730dk	44.180	44.686		70	435	-
	MKMINF20GF43; DO2015/32-0825	263.566	266.026		0	2.460	-
	MKMINF20GF50; DO2015/33-0830dk	264.189	267.214		421	2.604	-
	MKMINF20GF68; DO2015/34-0825	224.402	226.495		0	2.093	-
	MKMINF20GF84; DO2015/36-0830dk	66.717	67.481		106	657	-
	MKMINF20GF92; DO2015/37-0930dk	70.725	71.535		113	697	-
	MKMINF20GG18; DO2015/39-0930dk	252.254	255.142		403	2.485	-
	MKMINF20GG00; DO2015/38-0925dk	83.648	84.504		134	722	-
	MKMINF20GG67; DO2015/44-1230dk	122.829	124.235		198	1.208	-
	MKMINF20GG75; DO2015/45-1225dk	113.977	115.143		184	982	-
	MKMINF20GG83; DO2015/46-1225dk	103.900	104.964		168	895	-
	MKMINF20GG91; DO2016/01-0126dk	189.812	191.524		329	1.383	-
	MKMINF20GH17; DO2016/03-0131dk	117.512	118.451		1	938	-
	MKMINF20GH25; DO2016/04-0131dk	146.912	147.974		-8	1.070	-
	MKMINF20GH33; DO2016/05-0226	131.512	132.188		0	676	-
	MKMINF20GH90; DO2016/09-0326	289.668	289.837		0	169	-
	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						

**КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2016 година**

	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							
<b>31.03.2016</b>	<b>Удели во странски отворени инвестициони фондови</b>	<b>6.777.258</b>	<b>6.503.348</b>		<b>-273.910</b>			
	DE0005933956; SX5EEX GT	671.902	613.304		-58.598			
	DE0005933931; DAXEX GT	704.005	653.465		-50.540			
	DE0002635307 ; SXXPIEX GT	737.004	677.779		-59.225			
	US9220427754; VEU UP	1.027.170	998.101		-29.069			
	US78462F1030; SPY UP	927.993	905.503		-22.490			
	US9229087690; VTI UP	958.272	930.614		-27.659			
	US4642876555; IWM UP	487.308	463.030		-24.279			
	US9229083632; VOO UP	907.854	885.012		-22.843			
	US9220428661; VPL UP	122.710	128.757		6.047			
	US4642882405; ACWX UQ	233.039	247.784		14.745			
	Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
	<b>Вкупно нереализирани добивки и загуби</b>		<b>21.021.461</b>	<b>0</b>	<b>-279.760</b>	<b>0</b>	<b>157.815</b>	