



Финансиски извештаи за работењето на
Отворен доброволен пензиски фонд
Сава пензија плус
За период од 01.01.2021 до 31.12.2021



Содржина

1. Извештај за нето средствата на Сава пензија плус на ден 31.12.2021	3
2. Извештај за работењето на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 31.12.2021	5
3. Извештај за промените на нето средствата на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 31.12.2021 година	6
4. Финансиски показатели според сметководствените единици за период од 01.01.2021 до 31.12.2021 година	8
5. Извештај за бројот на сметководствени единици на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 31.12.2021	9
6. Извештај за структурата на инвестициите на Сава пензија плус на ден 31.12.2021	10
7. Структура на инвестициите на Сава пензија плус по видови на финансиски средства на ден 31.12.2021	19
8. Извештај за реализираните добивки и загуби на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 31.12.2021	20
9. Извештај за нереализираните добивки и загуби за Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 31.12.2021	23
Обелоденување поврзано со ризикот од промена на каматните стапки	34
Обелоденување на ефективните каматни стапки за главните валути на средствата и обврските на пензискиот фонд	35
Обелоденувања поврзани со ликвидносниот ризик	36
Обелоденувања поврзани со ризикот на девизните курсеви	37
Обелоденувања поврзани со оштетувања на финансиските инструменти (кредитен ризик)	38

1. Извештај за нето средствата на Сава пензија плус на ден 31.12.2021

реден број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.12.2020 (во 000 ден.)	31.12.2021 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	3.178	2.450
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност		0	0
3	12	Побарувања по основ на вложувања		0	141
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОСМ		0	0
5	14	Побарувања од други пензиски фондови		171	293
6	15	Побарувања за дадени аванси		0	0
7	16	Побарувања од пензиските друштва или чуварот на имот		0	0
8	17	Побарувања од државата и други институции		0	0
9	18	Побарувања за хартии од вредност купени директно од издавачот		0	0
10	19	Платени трошоци за идните периоди и недостасана наплата на приходи (АВР)		0	0
11		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)	4	1.135.548	1.414.973
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување		464.499	633.330
13	4	Финансиски средства кои се расположливи за продажба		244.088	327.238
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување		426.961	454.405
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		1.138.897	1.417.857
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси		0	0
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		89	359
19	23	Обврски за пренос на средства на други пензиски фондови по основ на промена на членство		0	219
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити		0	0
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити		0	0
22	26	Обврски кон пензиското друштво	5	1.190	1.092
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	0
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		5	48

25	29	Пасивни временски разграничувања		0	0
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		1.284	1.718
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15 - 26)		1.137.613	1.416.139
28		Број на издадени сметководствени единици		5.949.553,104668	6.719.513,484974
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		191,209810	210,750156
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		1.020.019	1.207.027
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		9.245	12.489
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-107.510	-137.775
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-9.241	-12.385
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		19.449	122.087
35	95	Акумулирана добивка/загуба од претходните години		204.467	223.916
36	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	6	1.184	780
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА (збир од 30 до 36)		1.137.613	1.416.139

**2. Извештај за работењето на Сава пензија плус за период од
01.01.2021 до 31.12.2021**

реден број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.12.2020 (во 000 ден.)	31.12.2021 (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	7	21.117	22.958
2	71	Приходи од дивиденди	8	6.730	7.855
3	73	Реализирани капитални добивки	9	5.381	17.890
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		1.804	1.744
5	75	Други неспоменати приходи		0	0
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		35.032	50.447
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот	10	12.472	12.573
8	61	Расходи по основ на камати		12	16
9	63	Реализирани капитални загуби	11	3.735	0
10	64 - (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		2.549	1.562
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	161	134
12	66	Загуба поради оштетување		0	0
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		18.929	14.285
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		16.103	36.162
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	2.192	86.320
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		1.154	-395
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		3.346	85.925
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15+18)		19.449	122.087

3. Извештај за промените на нето средствата на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 31.12.2021 година

Ознака на позиција	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	31.12.2020 (во 000 ден.)	31.12.2021 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5
		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД		
1	Образец 2 позиција 15	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	16.103	36.162
2	Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	3.346	85.925
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	-595	-403
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	18.854	121.684
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	157.551	187.007
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промена на членство	2.176	3.244
7	92	Парични одливи по основ за исплатени пензии/пензиски надоместок	-34.923	-30.265
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-4.823	-3.144
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	119.981	156.842
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	138.835	278.526
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	998.778	1.137.613
12		На крајот на периодот (10+11)	1.137.613	1.416.139
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	846.398,015849	919.650,175565
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	11.756,132305	15.809,903733

15	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии / пензиски надоместоци	-189.762,586364	-150.019,298738
16	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-25.909,101273	-15.480,400254
17	БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	642.482,460517	769.960,380306

4. Финансиски показатели според сметководствените единици за период од 01.01.2021 до 31.12.2021 година

Ознака на позиција	ПОЗИЦИЈА	31.12.2020 (во 000 ден.)	31.12.2021 (во 000 ден.)
1	2	3	4
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на почетокот на периодот		
1	Нето средства на пензискиот фонд на почетокот на периодот	998.778	1.137.613
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	5.307.070,644151	5.949.553,104668
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	188,197689	191,209810
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крајот на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	1.137.613	1.416.139
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	5.949.553,104668	6.719.513,484974
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	191,209810	210,750156
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,012102	0,009968
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,015426	0,028366
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	5,60%	5,91%

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

1.043.905

1.274.841

³ Показателот се добива 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 задолжителните и доброволните пензиски фондови

Приносот прикажан за 2021 и 2020 година е номинален седумгодишен принос сведен на годишно ниво пресметан согласно Законската регулатива за тој извештаен период.

Реалниот седумгодишен принос сведен на годишно ниво изнесува 4,41% за 2021 односно 4,90% за 2020 година.

**5. Извештај за бројот на сметководствени единици на Сава пензија
плус за период од 01.01.2021 до 31.12.2021**

реден број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствен и единици	Извори на средствата на фондот
1	2	3	4
1	На почетокот на периодот	5.949.553,104668	912.514
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	919.650,175565	187.007
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	15.809,903733	3.244
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-150.019,298738	-30.265
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-15.480,400254	-3.144
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	6.719.513,484974	1.069.356
	Вредност на сметководствената единица		
	На почетокот на периодот		191,209810
	На крајот на периодот		210,750156

Супервизор на капитално финансирано пензиско осигурување е Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување (МАПАС) (02) 3224 229, www.mapas.mk

6. Извештај за структурата на инвестициите на Сава пензија плус на ден 31.12.2021

(1) Акции

ОПИС	Бр. на акции	Трошок на набавка по акција (во ден.)	Вкупен трошок на набавка (во ден.)	Вредност на акцијата на денот на известување	Вкупна вредност на денот на известување (во денари)	% на издавачот	% од вредноста на пензискиот фонд
1	2	3	4	5	6	7	8
Обични акции							
МКАЛКА101011 - АЛКАЛОИД АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.050	13.207	13.867.329	18.440	19.362.179	0,07%	1,37%
МКВЛВА101011 - УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.795	2.416	18.834.400	2.701	21.054.295	1,43%	1,48%
МКФЕРС101018 - ФЕРШПЕД АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	16	61.000	976.000	59.850	957.600	0,09%	0,07%
МКГРНТ101015 - ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	20.557	1.119	23.002.255	1.393	28.631.378	0,67%	2,02%
МКМТСК101019 - МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	87.720	317	27.768.007	345	30.263.400	0,09%	2,13%
МКМТУР101018 - МАКЕДОНИЈАТУРИСТ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	4.341	4.250	18.447.275	4.850	21.053.850	0,96%	1,48%
МКРРИВ101019 - ПРИЛЕПСКА ПИВАРНИЦА АД ПРИЛЕП - ОБИЧНИ АКЦИИ	854	33.555	28.655.549	36.990	31.589.460	2,14%	2,23%
МКРЕРЛ101013 - РЕПЛЕК АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	124	104.000	12.896.000	101.850	12.629.400	0,48%	0,89%
МКВИТА101012 - ВИТАМИНКА АД ПРИЛЕП - ОБИЧНИ АКЦИИ	881	13.292	11.710.635	12.150	10.704.150	1,14%	0,76%

МКVVTK101013 - ВВ - ТИКВЕШ АД - КАВАДАРЦИ - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.654	4.544	16.602.294	5.500	20.097.000	1,35%	1,42%
Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во Република Северна Македонија			172.759.744		196.342.712		13,85%
Обични акции							
BE0974293251 - ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV - ОБИЧНИ АКЦИИ	453	3.517	1.593.280	3.277	1.484.349	0,00%	0,10%
CH0012005267 - NOVARTIS AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.881	4.687	8.816.005	4.774	8.980.111	0,00%	0,63%
CH0038863350 - NESTLE AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.019	5.890	6.001.537	7.579	7.722.634	0,00%	0,54%
DE0005190003 - BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.636	4.513	7.383.479	5.453	8.921.719	0,00%	0,63%
DE0007236101 - SIEMENS AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	972	7.441	7.232.506	9.409	9.145.752	0,00%	0,65%
DE0008404005 - ALLIANZ SE - ОБИЧНИ АКЦИИ	612	12.187	7.458.246	12.797	7.831.670	0,00%	0,55%
FR0000120578 - SANOFI - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.328	4.991	6.627.578	5.459	7.249.445	0,00%	0,51%
FR0000121014 - LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SA - ОБИЧНИ АКЦИИ	108	31.519	3.404.102	44.803	4.838.706	0,00%	0,34%
FR0000131104 - BNP PARIBAS SA - ОБИЧНИ АКЦИИ	765	2.659	2.034.380	3.745	2.864.981	0,00%	0,20%
GB00B03MLX29 - ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS - ОБИЧНИ АКЦИИ	5.007	902	4.514.292	1.190	5.958.417	0,00%	0,42%
NL0000235190 - AIRBUS SE - ОБИЧНИ АКЦИИ	616	5.623	3.463.968	6.924	4.265.436	0,00%	0,30%

US02079K3059 - ALPHABET INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	56	88.044	4.930.486	157.522	8.821.260	0,00%	0,62%
US0231351067 - AMAZON.COM INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	46	164.557	7.569.603	181.300	8.339.803	0,00%	0,59%
US0378331005 - APPLE INC. - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.018	6.789	6.910.801	9.655	9.828.912	0,00%	0,69%
US1667641005 - CHEVRON CORP - ОБИЧНИ АКЦИИ	653	4.242	2.770.268	6.381	4.166.624	0,00%	0,29%
US4385161066 - HONEYWELL INTERNATIONAL INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	263	10.685	2.810.168	11.337	2.981.604	0,00%	0,21%
US4581401001 - INTEL CORPORATION - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.150	2.611	8.224.755	2.800	8.820.757	0,00%	0,62%
US46625H1005 - JP MORGAN CHASE & CO. - ОБИЧНИ АКЦИИ	522	6.383	3.332.135	8.610	4.494.451	0,00%	0,32%
US5184391044 - THE ESTEE LAUDER COMPANIES INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	470	13.372	6.284.903	20.129	9.460.680	0,00%	0,67%
US5949181045 - MICROSOFT CORP. - ОБИЧНИ АКЦИИ	508	11.173	5.676.054	18.287	9.289.760	0,00%	0,66%
US92343V1044 - VERIZON COMMUNICATIONS INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	820	2.951	2.420.086	2.825	2.316.707	0,00%	0,16%
Приоритетни акции							
US02079K1079 - ALPHABET INC - ПРИОРИТЕТНИ АКЦИИ	36	88.006	3.168.224	157.335	5.664.057	0,00%	0,40%
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство			112.626.855		143.447.835		10,12%
Вкупно вложувања во акции			285.386.600		339.790.547		23,97%

(2) Обврзници

ОПИС	Номинална вредност	Трошок на набавка (во ден.)	Вкупна вредност на денот на известување (во ден.)	% на издавачот	% од вредноста на пензискиот фонд
1	2	3	4	5	6
Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Р. С. Македонија					
MKMINF20GS71 - DO2019/09-0534 16.5.2034 0:0:0 - MKD	28.000.000	27.671.164	28.566.102	1,72%	2,01%
MKMINF20GT05 - DO2019/12-0934 19.9.2034 0:0:0 - MKD	25.120.000	24.562.282	25.340.783	0,68%	1,79%
MKMINF20GT39 - DO2019/15-1134 7.11.2034 0:0:0 - MKD	37.610.000	36.654.828	37.782.244	1,34%	2,66%
MKMINF20GT62 - DO2020/02-0235 13.2.2035 0:0:0 - MKD	12.690.000	12.515.051	12.903.244	1,02%	0,91%
MKMINF20GU02 - DO2020/06-0635 18.6.2035 0:0:0 - MKD	15.060.000	14.853.076	15.304.395	0,94%	1,08%
MKMINF20GU44 - DO2020/10-1035 29.10.2035 0:0:0 - MKD	35.000.000	34.283.724	35.157.712	1,02%	2,48%
MKMINF20GV50 - DO2021/01-0136 14.1.2036 0:0:0 - MKD	12.000.000	12.026.014	12.291.308	0,72%	0,87%
MKMINF20GW18 - DO2021/07-0436 15.4.2036 0:0:0 - MKD	22.700.000	22.745.455	23.108.504	1,08%	1,63%
MKMINF20GW42 - DO2021/10-0636 17.6.2036 0:0:0 - MKD	42.000.000	42.043.603	42.574.161	2,19%	3,00%
MKMINF20GW75 - DO2021/13-0836 5.8.2036 0:0:0 - MKD	13.000.000	13.003.510	13.131.781	1,46%	0,93%
MKMINF20GW83 - DO2021/14-0936 16.9.2036 0:0:0 - MKD	5.000.000	5.001.350	5.036.301	0,31%	0,36%
MKMINF20GW91 - DO2021/15-1036 14.10.2036 0:0:0 - MKD	15.000.000	15.039.559	15.083.304	0,82%	1,06%
MKMINF200DB6 - RMDEN11 31.5.2022 0:0:0 - EUR	13.374	808.721	831.866	1,34%	0,06%
MKMINF200DC4 - RMDEN12 31.5.2023 0:0:0 - EUR	22.445	1.360.982	1.389.872	0,86%	0,10%
MKMINF200DD2 - RMDEN13 31.5.2024 0:0:0 - EUR	117.986	7.127.234	7.283.671	3,93%	0,51%
MKMINF200DE0 - RMDEN14 31.5.2025 0:0:0 - EUR	200.664	12.104.829	12.387.658	5,28%	0,87%
MKMINF200DF7 - RMDEN15 31.5.2026 0:0:0 - EUR	169.711	10.249.264	10.494.638	2,83%	0,74%
MKMINF200DG5 - RMDEN16 31.5.2027 0:0:0 - EUR	433.131	26.187.686	26.872.099	9,02%	1,90%
MKMINF200DH3 - RMDEN17 31.5.2028 0:0:0 - EUR	28.650	1.744.220	1.782.760	0,82%	0,13%
MKMINF200DI1 - RMDEN18 31.5.2029 0:0:0 - EUR	221.538	13.421.329	13.755.452	4,26%	0,97%
MKMINF200DJ9 - RMDEN19 31.5.2030 0:0:0 - EUR	126.810	7.826.073	7.898.724	1,23%	0,56%

MKMINF200DK7 - RMDEN20 31.5.2031 0:0:0 - EUR	201.810	12.533.150	12.526.729	2,52%	0,88%
MKMINF20G929 - DO2014/10-0524DK 2.5.2024 0:0:0 - EUR	102.137	6.443.754	6.679.521	6,67%	0,47%
MKMINF20G994 - DO2014/17-0724DK 24.7.2024 0:0:0 - EUR	97.498	5.846.163	6.138.801	2,33%	0,43%
MKMINF20GD29 - DO2015/10-0330DK 12.3.2030 0:0:0 - EUR	64.861	3.970.912	4.126.298	0,49%	0,29%
MKMINF20GE69 - DO2015/24-0725DK 9.7.2025 0:0:0 - EUR	64.834	3.927.250	4.062.489	2,06%	0,29%
MKMINF20GE77 - DO2015/25-0730DK 9.7.2030 0:0:0 - EUR	64.834	3.917.019	4.072.281	0,64%	0,29%
MKMINF20GH82 - DO2016/08-0331DK 17.3.2031 0:0:0 - EUR	24.313	1.486.642	1.549.398	1,17%	0,11%
MKMINF20GI08 - DO2016/10-0331DK 31.3.2031 0:0:0 - EUR	24.314	1.484.162	1.546.924	0,93%	0,11%
MKMINF20GI32 - DO2016/13-0631DK 9.6.2031 0:0:0 - EUR	162.092	9.811.589	10.229.983	5,24%	0,72%
MKMINF20GI99 - DO2016/19-0831DK 18.8.2031 0:0:0 - EUR	48.787	2.928.731	3.054.298	1,95%	0,22%
MKMINF20GJ15 - DO2016/21-0931DK 22.9.2031 0:0:0 - EUR	56.906	3.401.329	3.548.257	1,17%	0,25%
MKMINF20GJ23 - DO2016/22-0931DK 29.9.2031 0:0:0 - EUR	65.047	3.884.636	4.052.639	0,85%	0,29%
MKMINF20GJ80 - DO2016/28-1231DK 1.12.2031 0:0:0 - EUR	58.227	3.451.091	3.601.506	0,77%	0,25%
MKMINF20GJ98 - DO2016/29-1231DK 22.12.2031 0:0:0 - EUR	129.460	7.653.664	7.988.063	0,91%	0,56%
MKMINF20GK04 - DO2017/02-0132DK 12.1.2032 0:0:0 - EUR	48.459	2.986.617	3.105.310	0,43%	0,22%
MKMINF20GK46 - DO2017/05-0132DK 26.1.2032 0:0:0 - EUR	24.545	1.510.503	1.566.223	0,26%	0,11%
MKMINF20GK53 - DO2017/06-0232DK 16.2.2032 0:0:0 - EUR	23.883	1.466.455	1.520.740	0,21%	0,11%
MKMINF20GK79 - DO2017/08-0332DK 9.3.2032 0:0:0 - EUR	32.523	1.992.481	2.066.395	0,34%	0,15%
MKMINF20GK95 - DO2017/10-0332DK 23.3.2032 0:0:0 - EUR	32.456	1.985.404	2.059.169	0,44%	0,15%
MKMINF20GL11 - DO2017/12-0432DK 6.4.2032 0:0:0 - EUR	113.459	6.930.998	7.188.240	3,08%	0,51%
MKMINF20GL52 - DO2017/16-0632DK 8.6.2032 0:0:0 - EUR	205.041	12.441.151	12.907.163	4,22%	0,91%
MKMINF20GL60 - DO2017/17-0632DK 22.6.2032 0:0:0 - EUR	198.557	12.029.783	12.481.187	3,55%	0,88%
MKMINF20GL78 - DO2017/18-0632DK 29.6.2032 0:0:0 - EUR	127.888	7.742.454	8.033.202	0,88%	0,57%
MKMINF20GL86 - DO2017/19-0732DK 6.7.2032 0:0:0 - EUR	48.628	2.941.800	3.052.357	0,65%	0,22%
MKMINF20GL94 - DO2017/20-0732DK 20.7.2032 0:0:0 - EUR	48.741	2.944.616	3.055.116	2,59%	0,22%
MKMINF20GN01 - DO2017/30-1032DK 5.10.2032 0:0:0 - EUR	178.935	10.721.013	11.127.832	0,98%	0,78%
MKMINF20GN50 - DO2017/35-1132DK 2.11.2032 0:0:0 - EUR	40.664	2.429.217	2.521.673	0,47%	0,18%
MKMINF20GN68 - DO2017/36-1132DK 23.11.2032 0:0:0 - EUR	48.788	2.908.016	3.018.990	0,37%	0,21%

MKMINF20GN76 - DO2017/37-1132DK 30.11.2032 0:0:0 - EUR	35.092	2.090.067	2.169.886	1,73%	0,15%
MKMINF20GN84 - DO2017/38-1232DK 7.12.2032 0:0:0 - EUR	64.833	3.858.614	4.006.087	1,32%	0,28%
MKMINF20GO26 - DO2018/03-0133DK 11.1.2033 0:0:0 - EUR	45.695	2.816.844	2.920.343	0,14%	0,21%
MKMINF20GP09 - DO2018/11-0448DK 26.4.2048 0:0:0 - EUR	76.430	4.643.148	4.866.043	0,39%	0,34%
MKMINF20GP41 - DO2018/15-0748DK 19.7.2048 0:0:0 - EUR	240.713	14.478.690	15.143.077	1,23%	1,07%
MKMINF20GP66 - DO2018/17-0833DK 9.8.2033 0:0:0 - EUR	108.150	6.552.701	6.744.632	1,90%	0,48%
MKMINF20GR23 - DO2018/23-1048DK 18.10.2048 0:0:0 - EUR	206.728	12.298.222	12.857.720	1,06%	0,91%
MKMINF20GS06 - DO2019/02-0149DK 31.1.2049 0:0:0 - EUR	303.260	18.645.651	19.428.401	2,07%	1,37%
MKMINF20GS48 - DO2019/06-0449DK 18.4.2049 0:0:0 - EUR	178.551	10.877.601	11.337.875	1,22%	0,80%
MKMINF20GS89 - DO2019/10-0749DK 18.7.2049 0:0:0 - EUR	140.192	8.448.148	8.809.235	0,96%	0,62%
MKMINF20GS97 - DO2019/11-0834DK 8.8.2034 0:0:0 - EUR	28.783	1.748.606	1.791.791	0,59%	0,13%
MKMINF20GT21 - DO2019/14-1049DK 31.10.2049 0:0:0 - EUR	120.826	7.201.416	7.498.646	0,83%	0,53%
MKMINF20GT54 - DO2020/01-0150DK 30.1.2050 0:0:0 - EUR	128.319	7.892.767	8.200.260	0,88%	0,58%
MKMINF20GT88 - DO2020/04-0450DK 30.4.2050 0:0:0 - EUR	64.834	3.947.787	4.102.966	0,43%	0,29%
MKMINF20GU10 - DO2020/07-0850DK 6.8.2050 0:0:0 - EUR	206.337	12.420.459	12.926.244	1,41%	0,91%
Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република Северна Македонија					
Обврзници издадени или гарантирани од банки					
MKBLBA200011 - UNIPO 22.1.2024 0:0:0 - EUR	270.000	16.077.646	17.397.905	5,40%	1,23%
Обврзници издадени од акционерски друштва, освен банки					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во Р. С. Македонија		616.998.918	636.058.473		44,86%
Обврзници и други хартии од вредност издадени од странски влади и централни банки					
Обврзници и други хартии од вредност - издадени од странски единици на локална самоуправа					
Обврзници и други должнички хартии од вредност - издадени од странски компании и банки					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во странство		0	0		0,00%
Вкупно инвестиции во обврзници		616.998.918	636.058.473		44,86%

(3) Други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови

ОПИС	Номинална вредност	Трошок на набавка (во ден.)	Вкупна вредност на денот на известување (во денари)	% на издавачот	% од вредноста на пензискиот фонд
1	2	3	4	5	6
Трезорски записи издадени од Владата на Република Северна Македонија					
Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република Северна 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					
РОИФ1108032011КБПУПА443532 - КБ ПУБЛИКУМ ПАРИЧЕН - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ МК	585	75.938	76.995	0,00%	0,01%
РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578 - ГЕНЕРАЛИ КЕШ ДЕПОЗИТ - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ МК	467	57.603	57.980	0,00%	0,00%
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови во Република Северна Македонија		133.541	134.975		0,01%
Удели во отворени инвестициони фондови					
DE0002635307 - ISHARES STOXX EUROPE 600 UCITS ETF (DE) - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	12.528	33.971.463	37.309.947	0,01%	2,63%
US33733E2037 - FIRST TRUST NYSE ARCA BIOTECHNOLOGY INDEX FUND - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	2.032	17.090.239	17.894.500	0,02%	1,26%

US37954Y3927 - GLOBAL X VIDEO GAMES& ESPORT - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	1.593	2.425.409	2.443.470	0,01%	0,17%
US37954Y4677 - GLOBAL X E-COMMERCE ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	3.755	6.232.254	5.604.545	0,06%	0,40%
US37954Y6243 - GLOBAL X AUTONOMOUS&ELEC-ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	2.630	3.914.302	4.365.868	0,01%	0,31%
US46138E6510 - INVESCO GLOBAL WATER ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	300	681.114	708.791	0,00%	0,05%
US4642865251 - ISHARES MSCI GLOBAL MIN VOL FACTOR - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	1.730	8.422.164	10.185.502	0,00%	0,72%
US4642866408 - ISHARES MSCI CHILE ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	1.020	1.672.299	1.280.596	0,01%	0,09%
US4642867158 - ISHARES MSCI TURKEY ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	4.690	6.150.957	4.738.126	0,03%	0,33%
US4642868222 - ISHARES MSCI MEXICO ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	638	1.485.703	1.755.332	0,00%	0,12%
US4642872422 - ISHARES IBOXX INVESTMENT GRADE CORPORATE BOND ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	1.883	13.079.344	13.568.125	0,00%	0,96%
US4642872919 - ISHARES GLOBAL TECH. ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	4.780	12.403.228	16.735.335	0,01%	1,18%
US4642882249 - ISHARES GLOBAL CLEAN ENERGY - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	1.860	2.359.775	2.141.026	0,00%	0,15%
US46434G8226 - ISHARES MSCI JAPAN ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	5.398	18.320.255	19.653.342	0,00%	1,39%
US46435G3341 - ISHARES MSCI UNITED KINGDOM ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	7.140	10.747.733	12.865.859	0,01%	0,91%
US46435U1354 - ISHARES CYBERSECURITY & TECH - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	7.155	14.756.216	17.355.213	0,05%	1,22%
US8085248701 - SCHWAB U.S. TIPS ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	2.794	8.848.096	9.554.239	0,00%	0,67%

US81369Y8865 - UTILITIES SELECT SECTOR SPDR - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	2.537	8.062.589	9.874.162	0,00%	0,70%
US92189F1066 - VANECK GOLD MINERS ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	3.870	7.006.362	6.739.939	0,00%	0,48%
US9220428661 - VANGUARD FTSE PACIFIC ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	2.653	11.189.655	11.253.189	0,00%	0,79%
US9229083632 - VANGUARD S&P 500 ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	2.948	56.592.736	69.979.278	0,00%	4,94%
Трезорски записи издадени од странски влади					
Благајнички записи издадени од странски централни банки					
Комерцијални записи издадени од странски компании и банки					
Други ненаведени хартии од вредност					
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во инвестициони фондови издадени во странство		245.411.895	276.006.385		19,47%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови		245.545.436	276.141.359		19,48%

(4) Пласмани и депозити

ОПИС	Трошок за набавка (во денари)	Вкупна вредност на денот на извештајот (во денари)	% од вредноста на пензискиот фонд
1	2	3	4
Краткорочни депозити	21.700.000	21.722.197	1,53%
Долгорочни депозити	140.400.000	141.259.952	9,96%
Останати пласмани			
Вкупно пласмани и депозити	162.100.000	162.982.149	11,49%

7. Структура на инвестициите на Сава пензија плус по видови на финансиски средства на ден 31.12.2021

ОПИС	Вкупна вредност на денот на известувањето (во денари)	Процентуален удел во вредноста на пензискиот фонд
Акции	339.790.547	23,97%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	636.058.473	44,86%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	276.141.359	19,48%
Парични средства	2.449.878	0,17%
Пласмани и депозити	162.982.149	11,49%
Останати средства	434.829	0,03%
Вкупно средства	1.417.857.235	100,00%

8. Извештај за реализираните добивки и загуби на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 31.12.2021

Датум на продажба	Продадена хартија од вредност	Бр. на хартии од вредност	Сметководствена вредност	Продажна цена	Реализирана добивка или загуба
1	2	3	4	5	6 (5-4)
	Обични акции издадени од странски компании и банки	11.177	34.904.214	45.078.856	10.174.641
15.11.2021	DE0005190003 - BMW GY	60	270.788	346.590	75.802
12.7.2021	DE0007164600 - SAP GY	1.055	6.978.646	8.122.287	1.143.640
25.2.2021	DE0008404005 - ALV GY	20	247.640	249.865	2.225
09.3.2021	DE0008404005 - ALV GY	30	371.460	397.695	26.236
06.4.2021	DE0008404005 - ALV GY	20	247.640	270.536	22.896
25.2.2021	FR0000120628 - CS FP	300	361.132	391.177	30.045
09.3.2021	FR0000120628 - CS FP	350	421.321	489.087	67.766
06.4.2021	FR0000120628 - CS FP	400	481.509	574.319	92.810
15.11.2021	FR0000120628 - CS FP	1.400	1.685.283	2.245.698	560.415
24.12.2021	FR0000120628 - CS FP	1.334	1.605.834	2.137.100	531.266
06.4.2021	FR0000131104 - BNP FP	200	531.864	644.755	112.891
02.6.2021	FR0000131104 - BNP FP	90	239.339	315.622	76.284
09.4.2021	NL0000235190 - AIR FP	165	913.916	1.041.018	127.102
09.4.2021	US02079K3059 - GOOGL UW	8	704.355	937.153	232.798
22.9.2021	US02079K3059 - GOOGL UW	7	616.311	1.027.267	410.957
07.12.2021	US0378331005 - AAPL UW	65	441.259	605.752	164.492
12.1.2021	US0605051046 - BAC UN	100	152.263	170.914	18.651
06.4.2021	US0605051046 - BAC UN	200	304.526	418.078	113.551
02.6.2021	US0605051046 - BAC UN	230	350.205	498.349	148.144
05.10.2021	US0605051046 - BAC UN	1.500	2.283.948	3.528.208	1.244.260

06.10.2021	US0605051046 - BAC UN	564	858.764	1.319.362	460.598
07.6.2021	US09062X1037 - BIIB UW	80	984.049	1.747.514	763.465
24.9.2021	US09857L1089 - BKNG UW	10	1.118.876	1.316.583	197.707
27.9.2021	US09857L1089 - BKNG UW	10	1.118.876	1.328.631	209.755
20.1.2021	US4581401001 - INTC UW	200	500.545	598.209	97.665
10.3.2021	US4581401001 - INTC UW	300	750.817	981.912	231.096
17.3.2021	US4581401001 - INTC UW	450	1.126.225	1.513.146	386.921
12.1.2021	US46625H1005 - JPM UN	90	574.506	642.961	68.455
25.2.2021	US46625H1005 - JPM UN	50	319.170	392.286	73.116
02.6.2021	US46625H1005 - JPM UN	60	383.004	504.224	121.220
18.10.2021	US5949181045 - MSFT UW	70	782.133	1.132.632	350.498
22.11.2021	US5949181045 - MSFT UW	32	357.547	609.061	251.514
06.4.2021	US6934751057 - PNC UN	40	299.402	371.764	72.361
12.7.2021	US6934751057 - PNC UN	379	2.836.838	3.740.221	903.383
28.4.2021	US9113121068 - UPS UN	245	2.072.608	2.466.159	393.551
12.1.2021	US9497461015 - WFC UN	300	454.830	520.327	65.497
25.2.2021	US9497461015 - WFC UN	763	1.156.785	1.482.394	325.608
	Обврзници издадени или гарантирани од домашни банки	0	0	85.173	85.173
22.1.2021	MKBLBA200011 - UNIPO	0	0	85.173	85.173
	Удели во домашни отворени инвестициони фондови	80.976	9.997.855	10.000.000	2.145
15.6.2021	РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578 - КДКЕДЕ	80.976	9.997.855	10.000.000	2.145
	Удели во странски отворени инвестициони фондови	17.532	43.834.134	51.462.355	7.628.221
16.3.2021	DE0005933931 - DAXEX GT	665	4.795.999	5.089.831	293.832
25.3.2021	DE0005933931 - DAXEX GT	320	2.307.849	2.438.163	130.314
23.9.2021	DE0005933931 - DAXEX GT	500	3.606.014	4.102.718	496.703
14.10.2021	DE0005933931 - DAXEX GT	557	4.017.100	4.501.699	484.599

19.2.2021	US33734X8469 - CIBR UQ	1.680	3.745.464	3.902.606	157.142
22.9.2021	US4642865095 - EWC UP	1.275	2.030.965	2.454.405	423.440
29.9.2021	US4642865095 - EWC UP	1.250	1.991.142	2.410.347	419.205
05.10.2021	US4642865095 - EWC UP	700	1.115.040	1.372.863	257.824
07.10.2021	US4642865095 - EWC UP	600	955.748	1.195.229	239.481
22.9.2021	US4642867562 - EWD UP	830	1.659.473	2.024.381	364.908
13.10.2021	US4642867562 - EWD UP	1.400	2.799.111	3.438.477	639.366
02.7.2021	US4642872919 - IXN UP	145	2.191.191	2.559.022	367.831
02.6.2021	US4642877967 - IYE UP	1.000	1.016.762	1.494.579	477.817
17.8.2021	US4642877967 - IYE UP	770	782.907	1.049.067	266.160
18.10.2021	US46429B6065 - EPOL UP	3.680	3.516.149	4.647.639	1.131.490
25.3.2021	US46434G8226 - EWJ UP	835	2.833.904	3.005.942	172.038
24.9.2021	US81369Y8527 - XLC UP	425	1.433.554	1.835.316	401.762
07.10.2021	US81369Y8527 - XLC UP	450	1.517.880	1.972.272	454.391
05.11.2021	US81369Y8527 - XLC UP	450	1.517.880	1.967.800	449.919
	ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ				17.890.180

Забелешка: Не е дозволено сумарно прикажување по финансиски инструмент, односно се евидентира секоја трансакција

9. Извештај за нереализираните добивки и загуби за Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 31.12.2021

Датум на последна проценка	ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТ	Трошок за набавка (во денари)	Објективна вредност	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	Нереализирана добивка или загуба	Нето курсни разлики	Амортизација на дисконтот (премијата) на инструментите кои доспеваат на фиксен датум*	Загуба поради оштетување
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Обични акции издадени во Република Северна Македонија	172.759.744	196.342.712	0	23.582.968	0	0	0
	МКАЛКА101011 - АЛКАЛОИД АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	13.867.329	19.362.179	0	5.494.850	0	0	0
	МКВЛВА101011 - УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	18.834.400	21.054.295	0	2.219.895	0	0	0
	МКФЕРS101018 - ФЕРШПЕД АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	976.000	957.600	0	-18.400	0	0	0
	МКГРНТ101015 - ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	23.002.255	28.631.378	0	5.629.123	0	0	0
	МКМТСК101019 - МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	27.768.007	30.263.400	0	2.495.393	0	0	0
	МКМТУР101018 - МАКЕДОНИЈАТУРИСТ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	18.447.275	21.053.850	0	2.606.575	0	0	0
	МКРРИV101019 - ПРИЛЕПСКА ПИВАРНИЦА АД ПРИЛЕП - ОБИЧНИ АКЦИИ	28.655.549	31.589.460	0	2.933.911	0	0	0
	МКРЕРЛ101013 - РЕПЛЕК АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	12.896.000	12.629.400	0	-266.600	0	0	0

МКВИТА101012 - ВИТАМИНКА АД ПРИЛЕП - ОБИЧНИ АКЦИИ	11.710.635	10.704.150	0	-1.006.485	0	0	0
МКVVTK101013 - ВВ - ТИКВЕШ АД - КАВАДАРЦИ - ОБИЧНИ АКЦИИ	16.602.294	20.097.000	0	3.494.706	0	0	0
Приоритетни акции издадени во Република Северна Македонија							
Акции во затворени инвестициони фондови издадени во Р. С. Македонија							
Обични акции издадени од странски компании и банки	109.458.632	137.783.778	0	28.325.146	0	0	0
BE0974293251 - ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.593.280	1.484.349	0	-108.932	0	0	0
CH0012005267 - NOVARTIS AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	8.816.005	8.980.111	0	164.105	0	0	0
CH0038863350 - NESTLE AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	6.001.537	7.722.634	0	1.721.097	0	0	0
DE0005190003 - BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.383.479	8.921.719	0	1.538.240	0	0	0
DE0007236101 - SIEMENS AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.232.506	9.145.752	0	1.913.247	0	0	0
DE0008404005 - ALLIANZ SE - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.458.246	7.831.670	0	373.424	0	0	0
FR0000120578 - SANOFI - ОБИЧНИ АКЦИИ	6.627.578	7.249.445	0	621.868	0	0	0
FR0000121014 - LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SA - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.404.102	4.838.706	0	1.434.603	0	0	0
FR0000131104 - BNP PARIBAS SA - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.034.380	2.864.981	0	830.601	0	0	0
GB00B03MLX29 - ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS - ОБИЧНИ АКЦИИ	4.514.292	5.958.417	0	1.444.125	0	0	0

NL0000235190 - AIRBUS SE - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.463.968	4.265.436	0	801.469	0	0	0
US02079K3059 - ALPHABET INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	4.930.486	8.821.260	0	3.890.773	0	0	0
US0231351067 - AMAZON.COM INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.569.603	8.339.803	0	770.200	0	0	0
US0378331005 - APPLE INC. - ОБИЧНИ АКЦИИ	6.910.801	9.828.912	0	2.918.111	0	0	0
US1667641005 - CHEVRON CORP - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.770.268	4.166.624	0	1.396.356	0	0	0
US4385161066 - HONEYWELL INTERNATIONAL INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.810.168	2.981.604	0	171.436	0	0	0
US4581401001 - INTEL CORPORATION - ОБИЧНИ АКЦИИ	8.224.755	8.820.757	0	596.003	0	0	0
US46625H1005 - JP MORGAN CHASE & CO. - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.332.135	4.494.451	0	1.162.317	0	0	0
US5184391044 - THE ESTEE LAUDER COMPANIES INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	6.284.903	9.460.680	0	3.175.777	0	0	0
US5949181045 - MICROSOFT CORP. - ОБИЧНИ АКЦИИ	5.676.054	9.289.760	0	3.613.706	0	0	0
US92343V1044 - VERIZON COMMUNICATIONS INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.420.086	2.316.707	0	-103.379	0	0	0
Приоритетни акции издадени од странски компании и банки	3.168.224	5.664.057	0	2.495.833	0	0	0
US02079K1079 - ALPHABET INC - ПРИОРИТЕТНИ АКЦИИ	3.168.224	5.664.057	0	2.495.833	0	0	0
Акции во затворени инвестициони фондови издадени од странски компании и банки							
Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Р. С. Македонија	600.921.273	618.660.568	-401.836	0	-393.504	18.534.636	0

MKMINF20GS71 - DO2019/09-0534 16.5.2034 0:0:0 - MKD	27.671.164	28.566.102	0	0	0	894.938	0
MKMINF20GT05 - DO2019/12-0934 19.9.2034 0:0:0 - MKD	24.562.282	25.340.783	708	0	0	777.793	0
MKMINF20GT39 - DO2019/15-1134 7.11.2034 0:0:0 - MKD	36.654.828	37.782.244	474	0	0	1.126.942	0
MKMINF20GT62 - DO2020/02-0235 13.2.2035 0:0:0 - MKD	12.515.051	12.903.244	20.631	0	0	367.562	0
MKMINF20GU02 - DO2020/06-0635 18.6.2035 0:0:0 - MKD	14.853.076	15.304.394	0	0	0	451.318	0
MKMINF20GU44 - DO2020/10-1035 29.10.2035 0:0:0 - MKD	34.283.724	35.157.711	0	0	0	873.987	0
MKMINF20GV50 - DO2021/01-0136 14.1.2036 0:0:0 - MKD	12.026.014	12.291.308	0	0	0	265.294	0
MKMINF20GW18 - DO2021/07-0436 15.4.2036 0:0:0 - MKD	22.745.455	23.108.504	0	0	0	363.049	0
MKMINF20GW42 - DO2021/10-0636 17.6.2036 0:0:0 - MKD	42.043.603	42.574.161	0	0	0	530.558	0
MKMINF20GW75 - DO2021/13-0836 5.8.2036 0:0:0 - MKD	13.003.510	13.131.781	-2.372	0	0	130.643	0
MKMINF20GW83 - DO2021/14-0936 16.9.2036 0:0:0 - MKD	5.001.350	5.036.301	-985	0	0	35.937	0
MKMINF20GW91 - DO2021/15-1036 14.10.2036 0:0:0 - MKD	15.039.559	15.083.304	0	0	0	43.745	0
MKMINF200DB6 - RMDEN11 31.5.2022 0:0:0 - EUR	808.721	831.866	-14.510	0	-2.447	40.102	0
MKMINF200DC4 - RMDEN12 31.5.2023 0:0:0 - EUR	1.360.982	1.389.872	-24.343	0	-2.801	56.034	0
MKMINF200DD2 - RMDEN13 31.5.2024 0:0:0 - EUR	7.127.234	7.283.671	-86.896	0	-12.452	255.785	0
MKMINF200DE0 - RMDEN14 31.5.2025 0:0:0 - EUR	12.104.829	12.387.658	-145.807	0	-19.084	447.720	0

MKMINF200DF7 - RMDEN15 31.5.2026 0:0:0 - EUR	10.249.264	10.494.638	-84.394	0	-14.907	344.674	0
MKMINF200DG5 - RMDEN16 31.5.2027 0:0:0 - EUR	26.187.686	26.872.099	-46.611	0	-36.722	767.746	0
MKMINF200DH3 - RMDEN17 31.5.2028 0:0:0 - EUR	1.744.220	1.782.760	340	0	-2.257	40.457	0
MKMINF200DI1 - RMDEN18 31.5.2029 0:0:0 - EUR	13.421.329	13.755.452	49.821	0	-18.199	302.500	0
MKMINF200DJ9 - RMDEN19 31.5.2030 0:0:0 - EUR	7.826.073	7.898.724	-23.426	0	1.104	94.974	0
MKMINF200DK7 - RMDEN20 31.5.2031 0:0:0 - EUR	12.533.150	12.526.729	-44.528	0	-6.685	44.792	0
MKMINF20G929 - DO2014/10-0524DK 2.5.2024 0:0:0 - EUR	6.443.754	6.679.521	0	0	-7.417	243.184	0
MKMINF20G994 - DO2014/17-0724DK 24.7.2024 0:0:0 - EUR	5.846.163	6.138.801	0	0	-7.352	299.990	0
MKMINF20GD29 - DO2015/10-0330DK 12.3.2030 0:0:0 - EUR	3.970.912	4.126.298	0	0	-4.312	159.698	0
MKMINF20GE69 - DO2015/24-0725DK 9.7.2025 0:0:0 - EUR	3.927.250	4.062.489	0	0	-4.369	139.608	0
MKMINF20GE77 - DO2015/25-0730DK 9.7.2030 0:0:0 - EUR	3.917.019	4.072.281	0	0	-4.373	159.635	0
MKMINF20GH82 - DO2016/08-0331DK 17.3.2031 0:0:0 - EUR	1.486.642	1.549.398	0	0	-1.614	64.371	0
MKMINF20GI08 - DO2016/10-0331DK 31.3.2031 0:0:0 - EUR	1.484.162	1.546.924	0	0	-1.610	64.372	0
MKMINF20GI32 - DO2016/13-0631DK 9.6.2031 0:0:0 - EUR	9.811.589	10.229.983	0	0	-10.752	429.146	0
MKMINF20GI99 - DO2016/19-0831DK 18.8.2031 0:0:0 - EUR	2.928.731	3.054.298	0	0	-3.598	129.165	0
MKMINF20GJ15 - DO2016/21-0931DK 22.9.2031 0:0:0 - EUR	3.401.329	3.548.257	0	0	-3.733	150.661	0

MKMINF20GJ23 - DO2016/22-0931DK 29.9.2031 0:0:0 - EUR	3.884.636	4.052.639	0	0	-4.212	172.216	0
MKMINF20GJ80 - DO2016/28-1231DK 1.12.2031 0:0:0 - EUR	3.451.091	3.601.506	0	0	-3.747	154.162	0
MKMINF20GJ98 - DO2016/29-1231DK 22.12.2031 0:0:0 - EUR	7.653.664	7.988.063	0	0	-8.359	342.759	0
MKMINF20GK04 - DO2017/02-0132DK 12.1.2032 0:0:0 - EUR	2.986.617	3.105.310	0	0	-3.637	122.330	0
MKMINF20GK46 - DO2017/05-0132DK 26.1.2032 0:0:0 - EUR	1.510.503	1.566.223	0	0	-1.705	57.425	0
MKMINF20GK53 - DO2017/06-0232DK 16.2.2032 0:0:0 - EUR	1.466.455	1.520.740	0	0	-1.592	55.877	0
MKMINF20GK79 - DO2017/08-0332DK 9.3.2032 0:0:0 - EUR	1.992.481	2.066.395	0	0	-2.164	76.078	0
MKMINF20GK95 - DO2017/10-0332DK 23.3.2032 0:0:0 - EUR	1.985.404	2.059.169	0	0	-2.156	75.920	0
MKMINF20GL11 - DO2017/12-0432DK 6.4.2032 0:0:0 - EUR	6.930.998	7.188.240	0	0	-8.164	265.406	0
MKMINF20GL52 - DO2017/16-0632DK 8.6.2032 0:0:0 - EUR	12.441.151	12.907.163	0	0	-13.625	479.636	0
MKMINF20GL60 - DO2017/17-0632DK 22.6.2032 0:0:0 - EUR	12.029.783	12.481.187	0	0	-13.067	464.471	0
MKMINF20GL78 - DO2017/18-0632DK 29.6.2032 0:0:0 - EUR	7.742.454	8.033.202	0	0	-8.411	299.159	0
MKMINF20GL86 - DO2017/19-0732DK 6.7.2032 0:0:0 - EUR	2.941.800	3.052.357	0	0	-3.195	113.752	0
MKMINF20GL94 - DO2017/20-0732DK 20.7.2032 0:0:0 - EUR	2.944.616	3.055.116	0	0	-3.518	114.018	0
MKMINF20GN01 - DO2017/30-1032DK 5.10.2032 0:0:0 - EUR	10.721.013	11.127.832	0	0	-11.750	418.570	0
MKMINF20GN50 - DO2017/35-1132DK 2.11.2032 0:0:0 - EUR	2.429.217	2.521.673	0	0	-2.668	95.124	0

MKMINF20GN68 - DO2017/36-1132DK 23.11.2032 0:0:0 - EUR	2.908.016	3.018.990	0	0	-3.155	114.129	0
MKMINF20GN76 - DO2017/37-1132DK 30.11.2032 0:0:0 - EUR	2.090.067	2.169.886	0	0	-2.269	82.088	0
MKMINF20GN84 - DO2017/38-1232DK 7.12.2032 0:0:0 - EUR	3.858.614	4.006.087	0	0	-4.189	151.662	0
MKMINF20GO26 - DO2018/03-0133DK 11.1.2033 0:0:0 - EUR	2.816.844	2.920.343	0	0	-3.393	106.893	0
MKMINF20GP09 - DO2018/11-0448DK 26.4.2048 0:0:0 - EUR	4.643.148	4.866.043	0	0	-5.369	228.264	0
MKMINF20GP41 - DO2018/15-0748DK 19.7.2048 0:0:0 - EUR	14.478.690	15.143.077	0	0	-17.461	681.848	0
MKMINF20GP66 - DO2018/17-0833DK 9.8.2033 0:0:0 - EUR	6.552.701	6.744.632	0	0	-7.773	199.703	0
MKMINF20GR23 - DO2018/23-1048DK 18.10.2048 0:0:0 - EUR	12.298.222	12.857.720	0	0	-13.348	572.846	0
MKMINF20GS06 - DO2019/02-0149DK 31.1.2049 0:0:0 - EUR	18.645.651	19.428.401	0	0	-20.246	802.997	0
MKMINF20GS48 - DO2019/06-0449DK 18.4.2049 0:0:0 - EUR	10.877.601	11.337.875	0	0	-12.500	472.774	0
MKMINF20GS89 - DO2019/10-0749DK 18.7.2049 0:0:0 - EUR	8.448.148	8.809.235	0	0	-10.120	371.208	0
MKMINF20GS97 - DO2019/11-0834DK 8.8.2034 0:0:0 - EUR	1.748.606	1.791.791	60	0	-2.048	45.173	0
MKMINF20GT21 - DO2019/14-1049DK 31.10.2049 0:0:0 - EUR	7.201.416	7.498.646	0	0	-7.817	305.047	0
MKMINF20GT54 - DO2020/01-0150DK 30.1.2050 0:0:0 - EUR	7.892.767	8.200.260	0	0	-8.570	316.064	0
MKMINF20GT88 - DO2020/04-0450DK 30.4.2050 0:0:0 - EUR	3.947.787	4.102.966	0	0	-4.520	159.699	0
MKMINF20GU10 - DO2020/07-0850DK 6.8.2050 0:0:0 - EUR	12.420.459	12.926.244	0	0	-15.174	520.959	0

Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Р. С. Македонија								
Обврзници издадени или гарантирани од домашни банки	16.077.646	17.397.905	0	1.320.259	0	0	0	
MKBLBA200011 - UNIPO 22.1.2024 0:0:0 - EUR	16.077.646	17.397.905	0	1.320.259	0	0	0	
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 Северна Македонија								
Благајнички записи издадени од Народна Банка на Република Северна 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	133.541	134.975	0	1.434	0	0	0
РОИФ1108032011КБПУПА443532 - КБ ПУБЛИКУМ ПАРИЧЕН - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ МК	75.938	76.995	0	1.057	0	0	0
РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578 - ГЕНЕРАЛИ КЕШ ДЕПОЗИТ - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ МК	57.603	57.980	0	377	0	0	0
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	245.411.895	276.006.385	0	30.594.490	0	0	0
DE0002635307 - ISHARES STOXX EUROPE 600 UCITS ETF (DE) - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	33.971.463	37.309.947	0	3.338.484	0	0	0
US33733E2037 - FIRST TRUST NYSE ARCA BIOTECHNOLOGY INDEX FUND - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	17.090.239	17.894.500	0	804.261	0	0	0
US37954Y3927 - GLOBAL X VIDEO GAMES& ESPORT - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	2.425.409	2.443.470	0	18.060	0	0	0
US37954Y4677 - GLOBAL X E-COMMERCE ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	6.232.254	5.604.545	0	-627.709	0	0	0

US37954Y6243 - GLOBAL X AUTONOMOUS&ELEC-ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	3.914.302	4.365.868	0	451.566	0	0	0
US46138E6510 - INVESCO GLOBAL WATER ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	681.114	708.791	0	27.677	0	0	0
US4642865251 - ISHARES MSCI GLOBAL MIN VOL FACTOR - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	8.422.164	10.185.502	0	1.763.338	0	0	0
US4642866408 - ISHARES MSCI CHILE ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	1.672.299	1.280.596	0	-391.703	0	0	0
US4642867158 - ISHARES MSCI TURKEY ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	6.150.957	4.738.126	0	-1.412.831	0	0	0
US4642868222 - ISHARES MSCI MEXICO ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	1.485.703	1.755.332	0	269.629	0	0	0
US4642872422 - ISHARES IBOXX INVESTMENT GRADE CORPORATE BOND ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	13.079.344	13.568.125	0	488.781	0	0	0
US4642872919 - ISHARES GLOBAL TECH. ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	12.403.228	16.735.335	0	4.332.107	0	0	0
US4642882249 - ISHARES GLOBAL CLEAN ENERGY - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	2.359.775	2.141.026	0	-218.749	0	0	0
US46434G8226 - ISHARES MSCI JAPAN ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	18.320.255	19.653.342	0	1.333.087	0	0	0
US46435G3341 - ISHARES MSCI UNITED KINGDOM ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	10.747.733	12.865.859	0	2.118.126	0	0	0

US46435U1354 - ISHARES CYBERSECURITY & TECH - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	14.756.216	17.355.213	0	2.598.997	0	0	0
US8085248701 - SCHWAB U.S. TIPS ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	8.848.096	9.554.239	0	706.143	0	0	0
US81369Y8865 - UTILITIES SELECT SECTOR SPDR - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	8.062.589	9.874.162	0	1.811.573	0	0	0
US92189F1066 - VANECK GOLD MINERS ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	7.006.362	6.739.939	0	-266.422	0	0	0
US9220428661 - VANGUARD FTSE PACIFIC ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	11.189.655	11.253.189	0	63.534	0	0	0
US9229083632 - VANGUARD S&P 500 ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	56.592.736	69.979.278	0	13.386.542	0	0	0
Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ	1.147.930.954	1.251.990.379	-401.836	86.320.130	-393.504	18.534.636	0

Забелешка: Вкупната разлика помеѓу објективната (фер) вредност и трошокот на набавка е еднаква вкупно нерелизираните добивки (загуби) од вложување во хартии од вредност зголемени за ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба, нето курсните разлики, амортизацијата на дисконтот (премијата) на средствата кои доспеваат на фиксен датум и загубата поради оштетување, зависно од видот на средството.

* Во позицијата амортизација на дисконт е додадена пресметаната купонска камата на обврзниците со фиксен датум на доспевање.

Обелоденување поврзано со ризикот од промена на каматните стапки

	Рочност на промената на каматните стапки на средствата и обврските во денари						
	од 1 до 3 месеци	од 3 до 12 месеци	од 1-5 години	над 5 год	Некаматносни	Фиксни каматни стапки	Вкупно
Средства							
1) Пари и депозити кај банки	2.449.878	0	0	0	0	0	2.449.878
2) Финансиски инструменти кои се чуваат за тргување	0	0	0	0	615.931.906	17.397.905	633.329.811
3) Финансиски инструменти расположливи за продавање	0	0	0	0	0	327.237.731	327.237.731
4) Финансиски инструменти кои се чуваат до достасување	0	0	0	0	0	454.404.986	454.404.986
5) Останати средства на пензискиот фонд	0	0	0	0	434.829	0	434.829
6) Вкупни средства (1+2+3+4+5)	2.449.878	0	0	0	616.366.735	799.040.622	1.417.857.235
Обврски							0
7) Обврски по основ на заеми и кредити							0
8) Останати обврски	0	0	0	0	1.718.720	0	1.718.720
9) Вкупно обврски (7+8)	0	0	0	0	1.718.720	0	1.718.720
Каматно сензитивен јаз на средствата и обврските (6-9)	2.449.878	0	0	0	614.648.015	799.040.622	1.416.138.515

Обелоденување на ефективните каматни стапки за главните валути на средствата и обврските на пензискиот фонд

	МКД	EUR	USD	CHF	UK Pound
Средства	%	%	%	%	%
Пари и депозити кај банки	0,15	0,00	0,00	0,00	0,00
Финансиски инструменти кои се чуваат за тргување	0,00	8,88	0,00	0,00	0,00
Финансиски инструменти расположливи за продавање	2,69	3,02	0,00	0,00	0,00
Финансиски инструменти кои се чуваат до достасување	2,72	4,24	0,00	0,00	0,00
Обврски	%	%	%	%	%
Обврски по основ на заеми и кредити					

Обелоденувања поврзани со ликвидносниот ризик

	Резидуална рочност на достасување на средствата и обврските				
	од 1 до 3 месеци	од 3 до 12 мес.	од 1 до 5 год.	над 5 год.	Вкупно
Средства					
1) Пари и депозити кај банки	2.449.878	0	0	0	2.449.878
2) Финансиски инструменти кои се чуваат за тргување	633.329.811	0	0	0	633.329.811
3) Финансиски инструменти расположливи за продавање	327.237.731	0	0	0	327.237.731
4) финансиски инструменти кои се чуваат до достасување	34.816.909	37.395.118	95.900.000	286.292.959	454.404.986
5) Останати средства на пензискиот фонд	434.829	0	0	0	434.829
5) Вкупни средства (1+2+3+4+5)	998.269.158	37.395.118	95.900.000	286.292.959	1.417.857.235
Обврски					
6) Обврски по основ на заеми и кредити					0
7) Останати обврски	1.718.720	0	0	0	1.718.720
8) Вкупно обврски (6+7)	1.718.720	0	0	0	1.718.720
Нето ликвидносен јаз на средствата и обврските (5-8)	996.550.438	37.395.118	95.900.000	286.292.959	1.416.138.515
Кумулативен ликвидносен јаз на средствата и обврските	996.550.438	1.033.945.557	1.129.845.557	1.416.138.515	

Обелоденувања поврзани со ризикот на девизните курсеви

	Валутна структура на средствата и обврските					
	МКД	EUR	USD	GBP	Други	Вкупно
Средства						
1) Пари и депозити кај банки	2.449.878	0	0	0	0	2.449.878
2) Финансиски инструменти кои се чуваат за тргување	196.477.687	107.268.327	312.881.053	0	16.702.745	633.329.811
3) Финансиски инструменти расположливи за продавање	137.831.341	189.406.390	0	0	0	327.237.731
4) Финансиски инструменти кои се чуваат до достасување	291.430.644	162.974.342	0	0	0	454.404.986
5) Останати средства на пензискиот фонд	293.339	0	141.490	0	0	434.829
6) Вкупни средства (1+2+3+4+5)	628.482.890	459.649.058	313.022.543	0	16.702.745	1.417.857.235
Обврски	1.675.429	535	42.703	0	54	1.718.720

Обелоденувања поврзани со оштетувања на финансиските инструменти (кредитен ризик)

	тековен период	предходен период			тековен период	предходен период
1) Пари и депозити кај банки				1) Состојба на финансиски инструменти кои се предмет на тестирање за оштетување почетокот на периодот		
2) Финансиски инструменти расположливи за продавање (2=2a+2б)				2) Вложувања во финансиски инструменти кои се предмет на тестирање за оштетување во текот на периодот		
2a) финансиски инструменти расположливи за продавање-должнички				3) Продажби на финансиски инструменти кои се предмет на тестирање за оштетување во текот на периодот (се презентира со негативен предзнак)		
2б) финансиски инструменти расположливи за продавање-сопственички (МСС 39 точка 103)				4) Реализирани добивки / (загуби) во текот на периодот		
3) финансиски инструменти кои се чуваат до достасување				5) Нереализирани добивки / (загуби) во текот на периодот		
4) Вкупно финансиски инструменти тестирани за оштетување (4=1+2+3)				6) Намалување / (Зголемување) на исправката на вредноста во текот на периодот		
5) Исправка на вредноста (се презентира со негативен предзнак)				7) Состојба на финансиски инструменти кои се предмет на тестирање за оштетување крајот на периодот (7=1+2+3+4+5+6)		
6) Состојба на крајот на периодот (6=4+5)						