



Финансиски извештаи за работењето на
Отворен доброволен пензиски фонд
Сава пензија плус
За првите 9 месеци од 2021



Содржина

1. Извештај за нето средствата на Сава пензија плус на ден 30.09.2021	3
2. Извештај за работењето на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 30.09.2021	5
3. Извештај за промените на нето средствата на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 30.09.2021 година	6
4. Финансиски показатели според сметководствените единици за период од 01.01.2021 до 30.09.2021 година	8
5. Извештај за бројот на сметководствени единици на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 30.09.2021	9
6. Извештај за структурата на инвестициите на Сава пензија плус на ден 30.09.2021	10
7. Структура на инвестициите на Сава пензија плус по видови на финансиски средства на ден 30.09.2021	19
8. Извештај за реализираните добивки и загуби на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 30.09.2021	20
9. Извештај за нереализираните добивки и загуби за Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 30.09.2021	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 30.09.2021

реден број	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Белешки	30.09.2020 (во 000 ден.)	30.09.2021 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	3.615	7.120
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност		0	2.415
3	12	Побарувања по основ на вложувања		110	131
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОСМ		0	0
5	14	Побарувања од други пензиски фондови		0	59
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 (ABP)		0	0
11		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)	4	1.057.533	1.314.142
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување		422.299	580.680
13	4	Финансиски средства кои се расположливи за продажба		231.204	303.407
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување		404.030	430.055
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		1.061.258	1.323.867
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси		0	0
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		0	8.461
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени		119	824
19	23	Обврски за пренос на средства на други пензиски фондови по основ на промена на членство		0	0
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	1.069	1.010

23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	4
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		38	44
25	29	Пасивни временски разграничувања		0	0
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		1.226	10.343
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15 - 26)		1.060.032	1.313.524
28		Број на издадени сметководствени единици		5.700.640,035988	6.402.504,903864
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		185,949598	205,157852
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		967.027	1.134.403
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		8.337	11.228
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-101.815	-131.505
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-7.972	-11.014
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		-11.377	85.259
35	95	Акумулирана добивка/загуба од претходните години		204.467	223.916
36	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	6	1.365	1.237
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА (збир од 30 до 36)		1.060.032	1.313.524

**2. Извештај за работењето на Сава пензија плус за период од
01.01.2021 до 30.09.2021**

реден број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.09.2020 (во 000 ден.)	30.09.2021 (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	15.640	16.988
2	71	Приходи од дивиденди	8	5.921	5.828
3	73	Реализирани капитални добивки	9	4.614	10.594
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		1.646	1.085
5	75	Други неспоменати приходи		0	0
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		27.821	34.495
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот	10	9.201	9.500
8	61	Расходи по основ на камати		11	12
9	63	Реализирани капитални загуби	11	3.735	0
10	64 - (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		2.269	968
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	139	92
12	66	Загуба поради оштетување		0	0
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		15.355	10.572
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		12.466	23.923
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	-25.003	61.345
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		1.160	-9
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		-23.843	61.336
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15+18)		-11.377	85.259

3. Извештај за промените на нето средствата на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 30.09.2021 година

Ознака на позиција	Група на сметки	П О З И Ц И Ј А	30.09.2020 (во 000 ден.)	30.09.2021 (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	12.466	23.923
2	Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-23.843	61.336
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	-413	54
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	-11.790	85.313
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	104.559	114.383
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промена на членство	1.267	1.983
7	92	Парични одливи по основ за исплатени пензии/пензиски надоместок	-29.228	-23.995
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-3.555	-1.773
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	73.043	90.598
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	61.253	175.911
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	998.778	1.137.613
12		На крајот на периодот (10+11)	1.060.032	1.313.524
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		

13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	565.327,992256	572.027,311234
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	6.861,479332	9.779,140457
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии / пензиски надоместоци	-159.404,116232	-119.936,131687
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-19.215,963519	-8.918,520808
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	393.569,391837	452.951,799196

4. Финансиски показатели според сметководствените единици за период од 01.01.2021 до 30.09.2021 година

Ознака на позиција	П О З И Ц И Ј А	30.09.2020 (во 000 ден.)	30.09.2021 (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	1.060.032	1.313.524
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	5.700.640,035988	6.402.504,903864
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	185,949598	205,157852
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,009111	0,007737
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,012159	0,019297
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	5,82%	6,05%

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

1.025.125

1.239.729

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 4,76% за 2021 односно 5,18% за 2020 година.

**5. Извештај за бројот на сметководствени единици на Сава пензија
плус за период од 01.01.2021 до 30.09.2021**

реден број	П О З И Ц И Ј А	Број на сметководствени 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	572.027,311234	114.383
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	9.779,140457	1.983
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-119.936,131687	-23.995
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-8.918,520808	-1.773
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	6.402.504,903864	1.003.112
	Вредност на сметководствената единица		
	На почетокот на периодот		191,209810
	На крајот на периодот		205,157852

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 30.09.2021

(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	17.114	17.969.900	0,07%	1,36%
МКВЛВА101011 - УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.395	2.400	17.748.000	2.889	21.364.155	1,35%	1,61%
МКФЕР5101018 - ФЕРШПЕД АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	16	61.000	976.000	62.080	993.280	0,09%	0,08%
МКGRNT101015 - ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	20.557	1.119	23.002.255	1.305	26.826.885	0,67%	2,03%
МКМТСК101019 - МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	87.720	317	27.768.007	336	29.431.814	0,09%	2,22%
МКМТУР101018 - МАКЕДОНИЈАТУРИСТ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.851	4.191	16.140.275	4.700	18.099.700	0,85%	1,37%
МКРРИV101019 - ПРИЛЕПСКА ПИВАРНИЦА АД ПРИЛЕП - ОБИЧНИ АКЦИИ	786	33.257	26.139.699	37.898	29.787.828	1,97%	2,25%
МКРЕРL101013 - РЕПЛЕК АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	124	104.000	12.896.000	106.000	13.144.000	0,48%	0,99%
МКVITA101012 - ВИТАМИНКА АД ПРИЛЕП - ОБИЧНИ АКЦИИ	881	13.292	11.710.635	13.502	11.895.262	1,14%	0,90%
МКVVTK101013 - ВВ - ТИКВЕШ АД - КАВАДАРЦИ - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.508	4.504	15.799.294	5.431	19.051.948	1,30%	1,44%

Приоритетни акции							
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во Република Северна Македонија			166.047.494		188.564.772		14,24%
Обични акции							
BE0974293251 - ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV - ОБИЧНИ АКЦИИ	453	3.517	1.593.280	3.032	1.373.492	0,00%	0,10%
CH0012005267 - NOVARTIS AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.681	4.712	7.921.341	4.377	7.357.978	0,00%	0,56%
CH0038863350 - NESTLE AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.019	5.890	6.001.537	6.421	6.542.716	0,00%	0,49%
DE0005190003 - BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.601	4.476	7.165.750	5.106	8.174.484	0,00%	0,62%
DE0007236101 - SIEMENS AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	972	7.441	7.232.506	8.756	8.510.566	0,00%	0,64%
DE0008404005 - ALLIANZ SE - ОБИЧНИ АКЦИИ	530	12.182	6.456.566	12.021	6.370.926	0,00%	0,48%
FR0000120578 - SANOFI - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.039	4.916	5.107.455	5.126	5.325.503	0,00%	0,40%
FR0000120628 - AXA SA - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.734	1.204	3.291.116	1.486	4.062.503	0,00%	0,31%
FR0000121014 - LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SA - ОБИЧНИ АКЦИИ	108	31.519	3.404.102	38.257	4.131.750	0,00%	0,31%
FR0000131104 - BNP PARIBAS SA - ОБИЧНИ АКЦИИ	765	2.659	2.034.380	3.420	2.616.575	0,00%	0,20%
GB00B03MLX29 - ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS - ОБИЧНИ АКЦИИ	5.007	902	4.514.292	1.199	6.002.659	0,00%	0,45%
NL0000235190 - AIRBUS SE - ОБИЧНИ АКЦИИ	519	5.539	2.874.683	7.101	3.685.456	0,00%	0,28%
US02079K3059 - ALPHABET INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	56	88.044	4.930.486	141.533	7.925.830	0,00%	0,60%
US0231351067 - AMAZON.COM INC -	46	164.557	7.569.603	173.906	7.999.664	0,00%	0,60%

ОБИЧНИ АКЦИИ							
US0378331005 - APPLE INC. - ОБИЧНИ АКЦИИ	968	6.666	6.452.419	7.491	7.251.120	0,00%	0,55%
US0605051046 - BANK OF AMERICA CORP - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.064	1.523	3.142.712	2.247	4.638.319	0,00%	0,35%
US1667641005 - CHEVRON CORP - ОБИЧНИ АКЦИИ	653	4.242	2.770.268	5.371	3.507.022	0,00%	0,26%
US4385161066 - HONEYWELL INTERNATIONAL INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	263	10.685	2.810.168	11.252	2.959.169	0,00%	0,22%
US4581401001 - INTEL CORPORATION - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.775	2.606	7.232.093	2.821	7.827.093	0,00%	0,59%
US46625H1005 - JP MORGAN CHASE & CO. - ОБИЧНИ АКЦИИ	522	6.383	3.332.135	8.666	4.523.410	0,00%	0,34%
US5184391044 - THE ESTEE LAUDER COMPANIES INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	470	13.372	6.284.903	15.878	7.462.615	0,00%	0,56%
US5949181045 - MICROSOFT CORP. - ОБИЧНИ АКЦИИ	610	11.173	6.815.735	14.924	9.103.932	0,00%	0,69%
US92343V1044 - VERIZON COMMUNICATIONS INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	820	2.951	2.420.086	2.859	2.344.560	0,00%	0,18%
Приоритетни акции							
US02079K1079 - ALPHABET INC - ПРИОРИТЕТНИ АКЦИИ	36	88.006	3.168.224	141.098	5.079.530	0,00%	0,38%
Акции во затворени инвестициони фондови							
Вкупно вложувања во акции издадени во странство			114.525.839		134.776.870		10,18%
Вкупно вложувања во акции			280.573.333		323.341.642		24,42%

(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 Република Северна Македонија					
MKMINF20GS71 - DO2019/09-0534 16.5.2034 0:0:0 - MKD	28.000.000	27.671.164	28.340.531	1,72%	2,14%
MKMINF20GT05 - DO2019/12-0934 19.9.2034 0:0:0 - MKD	25.120.000	24.562.282	25.145.046	0,68%	1,90%
MKMINF20GT39 - DO2019/15-1134 7.11.2034 0:0:0 - MKD	37.610.000	37.783.128	38.626.723	1,34%	2,92%
MKMINF20GT62 - DO2020/02-0235 13.2.2035 0:0:0 - MKD	12.690.000	12.515.051	12.804.140	1,02%	0,97%
MKMINF20GU02 - DO2020/06-0635 18.6.2035 0:0:0 - MKD	15.060.000	14.853.076	15.190.941	0,94%	1,15%
MKMINF20GU44 - DO2020/10-1035 29.10.2035 0:0:0 - MKD	35.000.000	35.158.724	35.813.166	1,02%	2,71%
MKMINF20GV50 - DO2021/01-0136 14.1.2036 0:0:0 - MKD	12.000.000	12.026.014	12.215.154	0,72%	0,92%
MKMINF20GW18 - DO2021/07-0436 15.4.2036 0:0:0 - MKD	22.700.000	22.745.455	22.965.353	1,08%	1,73%
MKMINF20GW42 - DO2021/10-0636 17.6.2036 0:0:0 - MKD	42.000.000	42.043.603	42.310.423	2,19%	3,20%
MKMINF20GW75 - DO2021/13-0836 5.8.2036 0:0:0 - MKD	13.000.000	13.003.510	13.052.789	1,46%	0,99%
MKMINF20GW83 - DO2021/14-0936 16.9.2036 0:0:0 - MKD	5.000.000	5.001.350	5.006.082	0,31%	0,38%
MKMINF200DB6 - RMDEN11 31.5.2022 0:0:0 - EUR	13.374	808.721	827.384	1,34%	0,06%
MKMINF200DC4 - RMDEN12 31.5.2023 0:0:0 - EUR	22.445	1.360.982	1.388.436	0,86%	0,10%
MKMINF200DD2 - RMDEN13 31.5.2024 0:0:0 - EUR	117.986	7.127.234	7.311.766	3,93%	0,55%
MKMINF200DE0 - RMDEN14 31.5.2025 0:0:0 - EUR	200.664	12.104.829	12.462.677	5,28%	0,94%
MKMINF200DF7 - RMDEN15 31.5.2026 0:0:0 - EUR	169.711	10.249.264	10.438.743	2,83%	0,79%
MKMINF200DG5 - RMDEN16 31.5.2027 0:0:0 - EUR	421.842	25.482.419	26.147.385	8,79%	1,98%
MKMINF200DH3 - RMDEN17 31.5.2028 0:0:0 - EUR	27.003	1.641.136	1.673.723	0,77%	0,13%
MKMINF200DI1 - RMDEN18 31.5.2029 0:0:0 - EUR	221.538	13.421.329	13.731.754	4,26%	1,04%
MKMINF200DJ9 - RMDEN19 31.5.2030 0:0:0 - EUR	125.651	7.753.441	7.796.064	1,21%	0,59%
MKMINF200DK7 - RMDEN20 31.5.2031 0:0:0 - EUR	83.000	5.139.573	5.131.822	1,04%	0,39%

MKMINF20G929 - DO2014/10-0524DK 2.5.2024 0:0:0 - EUR	102.137	6.443.754	6.625.643	6,67%	0,50%
MKMINF20G994 - DO2014/17-0724DK 24.7.2024 0:0:0 - EUR	97.498	5.846.163	6.070.558	2,33%	0,46%
MKMINF20GD29 - DO2015/10-0330DK 12.3.2030 0:0:0 - EUR	64.861	3.970.912	4.090.260	0,49%	0,31%
MKMINF20GE69 - DO2015/24-0725DK 9.7.2025 0:0:0 - EUR	64.834	3.927.250	4.031.911	2,06%	0,30%
MKMINF20GE77 - DO2015/25-0730DK 9.7.2030 0:0:0 - EUR	64.834	3.917.019	4.036.714	0,64%	0,30%
MKMINF20GH82 - DO2016/08-0331DK 17.3.2031 0:0:0 - EUR	24.313	1.486.642	1.534.748	1,17%	0,12%
MKMINF20GI08 - DO2016/10-0331DK 31.3.2031 0:0:0 - EUR	24.314	1.484.162	1.532.297	0,93%	0,12%
MKMINF20GI32 - DO2016/13-0631DK 9.6.2031 0:0:0 - EUR	162.092	9.811.589	10.133.253	5,24%	0,77%
MKMINF20GI99 - DO2016/19-0831DK 18.8.2031 0:0:0 - EUR	48.787	2.928.731	3.025.418	1,95%	0,23%
MKMINF20GJ15 - DO2016/21-0931DK 22.9.2031 0:0:0 - EUR	56.906	3.401.329	3.514.707	1,17%	0,27%
MKMINF20GJ23 - DO2016/22-0931DK 29.9.2031 0:0:0 - EUR	65.047	3.884.636	4.014.320	0,85%	0,30%
MKMINF20GJ80 - DO2016/28-1231DK 1.12.2031 0:0:0 - EUR	58.227	3.605.561	3.720.823	0,77%	0,28%
MKMINF20GJ98 - DO2016/29-1231DK 22.12.2031 0:0:0 - EUR	129.460	7.997.057	8.252.705	0,91%	0,62%
MKMINF20GK04 - DO2017/02-0132DK 12.1.2032 0:0:0 - EUR	48.459	2.986.617	3.077.436	0,43%	0,23%
MKMINF20GK46 - DO2017/05-0132DK 26.1.2032 0:0:0 - EUR	24.545	1.510.503	1.553.293	0,26%	0,12%
MKMINF20GK53 - DO2017/06-0232DK 16.2.2032 0:0:0 - EUR	23.883	1.466.455	1.508.185	0,21%	0,11%
MKMINF20GK79 - DO2017/08-0332DK 9.3.2032 0:0:0 - EUR	32.523	1.992.481	2.049.338	0,34%	0,15%
MKMINF20GK95 - DO2017/10-0332DK 23.3.2032 0:0:0 - EUR	32.456	1.985.404	2.042.172	0,44%	0,15%
MKMINF20GL11 - DO2017/12-0432DK 6.4.2032 0:0:0 - EUR	113.459	6.930.998	7.128.906	3,08%	0,54%
MKMINF20GL52 - DO2017/16-0632DK 8.6.2032 0:0:0 - EUR	205.041	12.441.151	12.800.623	4,22%	0,97%
MKMINF20GL60 - DO2017/17-0632DK 22.6.2032 0:0:0 - EUR	198.557	12.029.783	12.378.163	3,55%	0,94%
MKMINF20GL78 - DO2017/18-0632DK 29.6.2032 0:0:0 - EUR	127.888	7.742.454	7.966.893	0,88%	0,60%
MKMINF20GL86 - DO2017/19-0732DK 6.7.2032 0:0:0 - EUR	48.628	2.941.800	3.027.162	0,65%	0,23%
MKMINF20GL94 - DO2017/20-0732DK 20.7.2032 0:0:0 - EUR	48.741	2.944.616	3.029.898	2,59%	0,23%
MKMINF20GN01 - DO2017/30-1032DK 5.10.2032 0:0:0 - EUR	178.935	11.140.395	11.455.260	0,98%	0,87%
MKMINF20GN50 - DO2017/35-1132DK 2.11.2032 0:0:0 - EUR	40.664	2.524.520	2.595.871	0,47%	0,20%
MKMINF20GN68 - DO2017/36-1132DK 23.11.2032 0:0:0 - EUR	48.788	3.022.398	3.107.821	0,37%	0,23%
MKMINF20GN76 - DO2017/37-1132DK 30.11.2032 0:0:0 - EUR	35.092	2.172.336	2.233.734	1,73%	0,17%

MKMINF20GN84 - DO2017/38-1232DK 7.12.2032 0:0:0 - EUR	64.833	4.010.609	4.123.963	1,32%	0,31%
MKMINF20GO26 - DO2018/03-0133DK 11.1.2033 0:0:0 - EUR	45.695	2.816.844	2.896.238	0,14%	0,22%
MKMINF20GP09 - DO2018/11-0448DK 26.4.2048 0:0:0 - EUR	76.430	4.643.148	4.813.651	0,39%	0,36%
MKMINF20GP41 - DO2018/15-0748DK 19.7.2048 0:0:0 - EUR	240.713	14.478.690	14.989.043	1,23%	1,13%
MKMINF20GP66 - DO2018/17-0833DK 9.8.2033 0:0:0 - EUR	108.150	6.552.701	6.702.007	1,90%	0,51%
MKMINF20GR23 - DO2018/23-1048DK 18.10.2048 0:0:0 - EUR	206.728	12.872.154	13.302.686	1,06%	1,00%
MKMINF20GS06 - DO2019/02-0149DK 31.1.2049 0:0:0 - EUR	303.260	18.645.651	19.244.692	2,07%	1,45%
MKMINF20GS48 - DO2019/06-0449DK 18.4.2049 0:0:0 - EUR	178.551	10.877.601	11.230.671	1,22%	0,85%
MKMINF20GS89 - DO2019/10-0749DK 18.7.2049 0:0:0 - EUR	140.192	8.448.148	8.725.941	0,96%	0,66%
MKMINF20GS97 - DO2019/11-0834DK 8.8.2034 0:0:0 - EUR	28.783	1.748.606	1.782.349	0,59%	0,13%
MKMINF20GT21 - DO2019/14-1049DK 31.10.2049 0:0:0 - EUR	120.826	7.507.046	7.735.923	0,83%	0,58%
MKMINF20GT54 - DO2020/01-0150DK 30.1.2050 0:0:0 - EUR	128.319	7.892.767	8.128.618	0,88%	0,61%
MKMINF20GT88 - DO2020/04-0450DK 30.4.2050 0:0:0 - EUR	64.834	3.947.787	4.067.115	0,43%	0,31%
MKMINF20GU10 - DO2020/07-0850DK 6.8.2050 0:0:0 - EUR	206.337	12.420.459	12.810.195	1,41%	0,97%
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	17.067.487	5,40%	1,29%
Обврзници издадени од акционерски друштва, освен банки					
Вкупно инвестиции во обврзници издадени во Република Северна Македонија		597.928.857	612.538.790		46,27%
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		597.928.857	612.538.790		46,27%

(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	585,4035	75.938	76.754	0,00%	0,01%
РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578 - ГЕНЕРАЛИ КЕШ ДЕПОЗИТ - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ МК	466,5464	57.603	57.818	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	134.571		0,01%
Удели во отворени инвестициони фондови					
DE0002635307 - ISHARES STOXX EUROPE 600 UCITS ETF (DE) - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	8.931	23.686.138	24.808.607	0,01%	1,87%
DE0005933931 - ISHARES CORE DAX UCITS ETF (DE) - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	557	4.017.100	4.450.138	0,00%	0,34%

US33733E2037 - FIRST TRUST NYSE ARCA BIOTECHNOLOGY INDEX FUND - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	2.032	17.090.239	17.864.389	0,02%	1,35%
US37954Y3927 - GLOBAL X VIDEO GAMES& ESPORT - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	961	1.443.985	1.425.492	0,01%	0,11%
US37954Y4677 - GLOBAL X E-COMMERCE ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	2.885	4.875.139	4.591.008	0,04%	0,35%
US37954Y6243 - GLOBAL X AUTONOMOUS&ELEC-ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	1.460	2.152.228	2.119.306	0,00%	0,16%
US4642865095 - ISHARES MSCI CANADA ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	1.300	2.070.788	2.498.177	0,00%	0,19%
US4642865251 - ISHARES MSCI GLOBAL MIN VOL FACTOR - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	1.730	8.422.164	9.408.419	0,00%	0,71%
US4642866408 - ISHARES MSCI CHILE ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	1.020	1.672.299	1.403.934	0,01%	0,11%
US4642867158 - ISHARES MSCI TURKEY ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	4.690	6.150.957	5.278.486	0,04%	0,40%
US4642867562 - ISHARES MSCI SWEDEN ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	1.400	2.799.111	3.324.021	0,01%	0,25%
US4642868222 - ISHARES MSCI MEXICO ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	638	1.485.703	1.629.976	0,00%	0,12%
US4642872422 - ISHARES IBOX INVESTMENT GRADE CORPORATE BOND ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	1.803	12.505.080	12.697.511	0,00%	0,96%
US4642872919 - ISHARES GLOBAL TECH. ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	4.780	12.403.228	14.337.642	0,00%	1,08%
US46429B6065 - ISHARES MSCI POLAND ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	3.680	3.516.149	4.270.332	0,03%	0,32%
US46434G8226 - ISHARES MSCI JAPAN ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	5.398	18.320.255	20.074.858	0,00%	1,52%
US46435G3341 - ISHARES MSCI UNITED KINGDOM ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	7.140	10.747.733	12.189.930	0,01%	0,92%
US46435U1354 - ISHARES CYBERSECURITY & TECH - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	7.000	14.387.534	16.101.306	0,05%	1,22%

US8085248701 - SCHWAB U.S. TIPS ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	2.409	7.560.174	7.980.785	0,00%	0,60%
US81369Y8527 - COMM SERV SELECT SECTOR SPDR - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	900	3.035.761	3.816.827	0,00%	0,29%
US81369Y8865 - UTILITIES SELECT SECTOR SPDR - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	2.537	8.062.589	8.579.434	0,00%	0,65%
US92189F1066 - VANECK GOLD MINERS ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	3.870	7.006.362	6.037.601	0,00%	0,46%
US9220428661 - VANGUARD FTSE PACIFIC ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	2.653	11.189.655	11.381.774	0,00%	0,86%
US9229083632 - VANGUARD S&P 500 ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	2.101	37.950.117	43.866.828	0,00%	3,31%
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		222.550.491	240.136.781		18,14%
Вкупно инвестиции во други должнички хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови		222.684.032	240.271.353		18,15%

(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	5.000.000	5.008.504	0,38%
Долгорочни депозити	131.900.000	132.981.905	10,05%
Останати пласмани			
Вкупно пласмани и депозити	136.900.000	137.990.409	10,42%

7. Структура на инвестициите на Сава пензија плус по видови на финансиски средства на ден 30.09.2021

ОПИС	Вкупна вредност на денот на известувањето (во денари)	Процентуален удел во вредноста на пензискиот фонд
Акции	323.341.642	24,42%
Обврзници и други долгорочни должнички хартии од вредност	612.538.790	46,27%
Краткорочни хартии од вредност	0	0,00%
Акции и удели во инвестициони фондови	240.271.353	18,15%
Парични средства	7.120.222	0,54%
Пласмани и депозити	137.990.409	10,42%
Останати средства	2.604.644	0,20%
Вкупно средства	1.323.867.059	100,00%

8. Извештај за реализираните добивки и загуби на Сава пензија плус за период од 01.01.2021 до 30.09.2021

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	6.152	26.618.658	33.154.453	6.535.794
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
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
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
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
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	80.976,4464	9.997.855	10.000.000	2.145
15.6.2021	РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578 - КДКЕДЕ	80.976,4464	9.997.855	10.000.000	2.145
	Удели во странски отворени инвестициони фондови	9.695	28.395.225	32.366.376	3.971.151
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
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
22.9.2021	US4642867562 - EWD UP	830	1.659.473	2.024.381	364.908
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
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
	ВКУПНО РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ				10.594.264

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 30.09.2021

Датум на последна проценка	ХАРТИЈА ОД ВРЕДНОСТ	Трошок за набавка (во денари)	Објективна вредност	Ревалоризација на хартите од вредност расположливи за продажба	Нереализирана добивка или загуба	Нето курсни разлики	Амортизација на дисконтот (премијата) на инструментите кои доспеваат на фиксен платил*	Загуба поради оштетување
1	2	3	4	5	6	7	8	9
	Обични акции издадени во Република Северна Македонија	166.047.494	188.564.772	0	22.517.278	0	0	0
	МКАЛКА101011 - АЛКАЛОИД АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	13.867.329	17.969.900	0	4.102.571	0	0	0
	МКВЛВА101011 - УНИВЕРЗАЛНА ИНВЕСТИЦИОНА БАНКА АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	17.748.000	21.364.155	0	3.616.155	0	0	0
	МКFERS101018 - ФЕРШПЕД АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	976.000	993.280	0	17.280	0	0	0
	МКGRNT101015 - ГД ГРАНИТ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	23.002.255	26.826.885	0	3.824.630	0	0	0
	МКMTSK101019 - МАКЕДОНСКИ ТЕЛЕКОМ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	27.768.007	29.431.814	0	1.663.807	0	0	0
	МКMTUR101018 - МАКЕДОНИЈАТУРИСТ АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	16.140.275	18.099.700	0	1.959.425	0	0	0
	МКRPV101019 - ПРИЛЕПСКА ПИВАРНИЦА АД ПРИЛЕП - ОБИЧНИ АКЦИИ	26.139.699	29.787.828	0	3.648.129	0	0	0
	МКREPL101013 - РЕПЛЕК АД СКОПЈЕ - ОБИЧНИ АКЦИИ	12.896.000	13.144.000	0	248.000	0	0	0

МКVITA101012 - ВИТАМИНКА АД ПРИЛЕП - ОБИЧНИ АКЦИИ	11.710.635	11.895.262	0	184.627	0	0	0
МКVVTK101013 - ВВ - ТИКВЕШ АД - КАВАДАРЦИ - ОБИЧНИ АКЦИИ	15.799.294	19.051.948	0	3.252.654	0	0	0
Приоритетни акции издадени во Република Северна Македонија							
Акции во затворени инвестициони фондови издадени во Република Северна Македонија							
Обични акции издадени од странски компании и банки	111.357.615	129.697.340	0	18.339.725	0	0	0
BE0974293251 - ANHEUSER-BUSCH INBEV SA/NV - ОБИЧНИ АКЦИИ	1.593.280	1.373.492	0	-219.788	0	0	0
CH0012005267 - NOVARTIS AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.921.341	7.357.978	0	-563.363	0	0	0
CH0038863350 - NESTLE AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	6.001.537	6.542.716	0	541.179	0	0	0
DE0005190003 - BAYERISCHE MOTOREN WERKE AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.165.750	8.174.484	0	1.008.734	0	0	0
DE0007236101 - SIEMENS AG - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.232.506	8.510.566	0	1.278.060	0	0	0
DE0008404005 - ALLIANZ SE - ОБИЧНИ АКЦИИ	6.456.566	6.370.926	0	-85.640	0	0	0
FR0000120578 - SANOFI - ОБИЧНИ АКЦИИ	5.107.455	5.325.503	0	218.048	0	0	0
FR0000120628 - AXA SA - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.291.116	4.062.503	0	771.387	0	0	0
FR0000121014 - LVMH MOET HENNESSY LOUIS VUITTON SA - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.404.102	4.131.750	0	727.648	0	0	0
FR0000131104 - BNP PARIBAS SA - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.034.380	2.616.575	0	582.195	0	0	0
GB00B03MLX29 - ROYAL DUTCH SHELL PLC-A SHS - ОБИЧНИ АКЦИИ	4.514.292	6.002.659	0	1.488.367	0	0	0

NL0000235190 - AIRBUS SE - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.874.683	3.685.456	0	810.774	0	0	0
US02079K3059 - ALPHABET INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	4.930.486	7.925.830	0	2.995.344	0	0	0
US0231351067 - AMAZON.COM INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.569.603	7.999.664	0	430.061	0	0	0
US0378331005 - APPLE INC. - ОБИЧНИ АКЦИИ	6.452.419	7.251.120	0	798.701	0	0	0
US0605051046 - BANK OF AMERICA CORP - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.142.712	4.638.319	0	1.495.607	0	0	0
US1667641005 - CHEVRON CORP - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.770.268	3.507.022	0	736.754	0	0	0
US4385161066 - HONEYWELL INTERNATIONAL INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.810.168	2.959.169	0	149.001	0	0	0
US4581401001 - INTEL CORPORATION - ОБИЧНИ АКЦИИ	7.232.093	7.827.093	0	595.000	0	0	0
US46625H1005 - JP MORGAN CHASE & CO. - ОБИЧНИ АКЦИИ	3.332.135	4.523.410	0	1.191.275	0	0	0
US5184391044 - THE ESTEE LAUDER COMPANIES INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	6.284.903	7.462.615	0	1.177.712	0	0	0
US5949181045 - MICROSOFT CORP. - ОБИЧНИ АКЦИИ	6.815.735	9.103.932	0	2.288.197	0	0	0
US92343V1044 - VERIZON COMMUNICATIONS INC - ОБИЧНИ АКЦИИ	2.420.086	2.344.560	0	-75.526	0	0	0
Приоритетни акции издадени од странски компании и банки	3.168.224	5.079.530	0	1.911.306	0	0	0
US02079K1079 - ALPHABET INC - ПРИОРИТЕТНИ АКЦИИ	3.168.224	5.079.530	0	1.911.306	0	0	0
Акции во затворени инвестициони фондови издадени од странски компании и банки							

	Обврзници издадени или гарантирани од Владата на Република Северна Македонија	581.851.212	595.471.303	55.932	0	-8.015	13.572.175	0
	MKMINF20GS71 - DO2019/09-0534 16.5.2034 0:0:0 - MKD	27.671.164	28.340.531	0	0	0	669.366	0
	MKMINF20GT05 - DO2019/12-0934 19.9.2034 0:0:0 - MKD	24.562.282	25.145.046	-1.039	0	0	583.803	0
	MKMINF20GT39 - DO2019/15-1134 7.11.2034 0:0:0 - MKD	37.783.128	38.626.723	168	0	0	843.427	0
	MKMINF20GT62 - DO2020/02-0235 13.2.2035 0:0:0 - MKD	12.515.051	12.804.140	14.842	0	0	274.247	0
	MKMINF20GU02 - DO2020/06-0635 18.6.2035 0:0:0 - MKD	14.853.076	15.190.941	0	0	0	337.865	0
	MKMINF20GU44 - DO2020/10-1035 29.10.2035 0:0:0 - MKD	35.158.724	35.813.166	0	0	0	654.442	0
	MKMINF20GV50 - DO2021/01-0136 14.1.2036 0:0:0 - MKD	12.026.014	12.215.154	0	0	0	189.140	0
	MKMINF20GW18 - DO2021/07-0436 15.4.2036 0:0:0 - MKD	22.745.455	22.965.353	0	0	0	219.898	0
	MKMINF20GW42 - DO2021/10-0636 17.6.2036 0:0:0 - MKD	42.043.603	42.310.423	0	0	0	266.820	0
	MKMINF20GW75 - DO2021/13-0836 5.8.2036 0:0:0 - MKD	13.003.510	13.052.789	0	0	0	49.279	0
	MKMINF20GW83 - DO2021/14-0936 16.9.2036 0:0:0 - MKD	5.001.350	5.006.082	0	0	0	4.732	0
	MKMINF200DB6 - RMDEN11 31.5.2022 0:0:0 - EUR	808.721	827.384	-12.747	0	-1.536	32.946	0
	MKMINF200DC4 - RMDEN12 31.5.2023 0:0:0 - EUR	1.360.982	1.388.436	-15.575	0	-1.283	44.312	0
	MKMINF200DD2 - RMDEN13 31.5.2024 0:0:0 - EUR	7.127.234	7.311.766	-9.875	0	-4.496	198.903	0

MKMINF200DE0 - RMDEN14 31.5.2025 0:0:0 - EUR	12.104.829	12.462.677	18.252	0	-5.681	345.278	0
MKMINF200DF7 - RMDEN15 31.5.2026 0:0:0 - EUR	10.249.264	10.438.743	-70.443	0	-3.601	263.523	0
MKMINF200DG5 - RMDEN16 31.5.2027 0:0:0 - EUR	25.482.419	26.147.385	86.916	0	-7.805	585.855	0
MKMINF200DH3 - RMDEN17 31.5.2028 0:0:0 - EUR	1.641.136	1.673.723	2.240	0	-448	30.794	0
MKMINF200DI1 - RMDEN18 31.5.2029 0:0:0 - EUR	13.421.329	13.731.754	85.510	0	-3.115	228.029	0
MKMINF200DJ9 - RMDEN19 31.5.2030 0:0:0 - EUR	7.753.441	7.796.064	-23.886	0	9.718	56.792	0
MKMINF200DK7 - RMDEN20 31.5.2031 0:0:0 - EUR	5.139.573	5.131.822	-18.412	0	6.589	4.072	0
MKMINF20G929 - DO2014/10-0524DK 2.5.2024 0:0:0 - EUR	6.443.754	6.625.643	0	0	-78	181.967	0
MKMINF20G994 - DO2014/17-0724DK 24.7.2024 0:0:0 - EUR	5.846.163	6.070.558	0	0	-610	225.004	0
MKMINF20GD29 - DO2015/10-0330DK 12.3.2030 0:0:0 - EUR	3.970.912	4.090.260	0	0	221	119.127	0
MKMINF20GE69 - DO2015/24-0725DK 9.7.2025 0:0:0 - EUR	3.927.250	4.031.911	0	0	95	104.566	0
MKMINF20GE77 - DO2015/25-0730DK 9.7.2030 0:0:0 - EUR	3.917.019	4.036.714	0	0	101	119.595	0
MKMINF20GH82 - DO2016/08-0331DK 17.3.2031 0:0:0 - EUR	1.486.642	1.534.748	0	0	88	48.018	0
MKMINF20GI08 - DO2016/10-0331DK 31.3.2031 0:0:0 - EUR	1.484.162	1.532.297	0	0	89	48.046	0
MKMINF20GI32 - DO2016/13-0631DK 9.6.2031 0:0:0 - EUR	9.811.589	10.133.253	0	0	486	321.179	0
MKMINF20GI99 - DO2016/19-0831DK 18.8.2031 0:0:0 - EUR	2.928.731	3.025.418	0	0	-243	96.930	0

MKMINF20GJ15 - DO2016/21-0931DK 22.9.2031 0:0:0 - EUR	3.401.329	3.514.707	0	0	165	113.212	0
MKMINF20GJ23 - DO2016/22-0931DK 29.9.2031 0:0:0 - EUR	3.884.636	4.014.320	0	0	240	129.444	0
MKMINF20GJ80 - DO2016/28-1231DK 1.12.2031 0:0:0 - EUR	3.605.561	3.720.823	0	0	209	115.053	0
MKMINF20GJ98 - DO2016/29-1231DK 22.12.2031 0:0:0 - EUR	7.997.057	8.252.705	0	0	464	255.184	0
MKMINF20GK04 - DO2017/02-0132DK 12.1.2032 0:0:0 - EUR	2.986.617	3.077.436	0	0	-226	91.044	0
MKMINF20GK46 - DO2017/05-0132DK 26.1.2032 0:0:0 - EUR	1.510.503	1.553.293	0	0	16	42.774	0
MKMINF20GK53 - DO2017/06-0232DK 16.2.2032 0:0:0 - EUR	1.466.455	1.508.185	0	0	79	41.651	0
MKMINF20GK79 - DO2017/08-0332DK 9.3.2032 0:0:0 - EUR	1.992.481	2.049.338	0	0	107	56.751	0
MKMINF20GK95 - DO2017/10-0332DK 23.3.2032 0:0:0 - EUR	1.985.404	2.042.172	0	0	106	56.661	0
MKMINF20GL11 - DO2017/12-0432DK 6.4.2032 0:0:0 - EUR	6.930.998	7.128.906	0	0	-266	198.174	0
MKMINF20GL52 - DO2017/16-0632DK 8.6.2032 0:0:0 - EUR	12.441.151	12.800.623	0	0	556	358.915	0
MKMINF20GL60 - DO2017/17-0632DK 22.6.2032 0:0:0 - EUR	12.029.783	12.378.163	0	0	647	347.734	0
MKMINF20GL78 - DO2017/18-0632DK 29.6.2032 0:0:0 - EUR	7.742.454	7.966.893	0	0	415	224.024	0
MKMINF20GL86 - DO2017/19-0732DK 6.7.2032 0:0:0 - EUR	2.941.800	3.027.162	0	0	159	85.203	0
MKMINF20GL94 - DO2017/20-0732DK 20.7.2032 0:0:0 - EUR	2.944.616	3.029.898	0	0	-161	85.443	0
MKMINF20GN01 - DO2017/30-1032DK 5.10.2032 0:0:0 - EUR	11.140.395	11.455.260	0	0	588	314.277	0

MKMINF20GN50 - DO2017/35-1132DK 2.11.2032 0:0:0 - EUR	2.524.520	2.595.871	0	0	133	71.218	0
MKMINF20GN68 - DO2017/36-1132DK 23.11.2032 0:0:0 - EUR	3.022.398	3.107.821	0	0	160	85.263	0
MKMINF20GN76 - DO2017/37-1132DK 30.11.2032 0:0:0 - EUR	2.172.336	2.233.734	0	0	115	61.283	0
MKMINF20GN84 - DO2017/38-1232DK 7.12.2032 0:0:0 - EUR	4.010.609	4.123.963	0	0	212	113.141	0
MKMINF20GO26 - DO2018/03-0133DK 11.1.2033 0:0:0 - EUR	2.816.844	2.896.238	0	0	-184	79.579	0
MKMINF20GP09 - DO2018/11-0448DK 26.4.2048 0:0:0 - EUR	4.643.148	4.813.651	0	0	-25	170.528	0
MKMINF20GP41 - DO2018/15-0748DK 19.7.2048 0:0:0 - EUR	14.478.690	14.989.043	0	0	-828	511.181	0
MKMINF20GP66 - DO2018/17-0833DK 9.8.2033 0:0:0 - EUR	6.552.701	6.702.007	0	0	-360	149.666	0
MKMINF20GR23 - DO2018/23-1048DK 18.10.2048 0:0:0 - EUR	12.872.154	13.302.686	0	0	774	429.758	0
MKMINF20GS06 - DO2019/02-0149DK 31.1.2049 0:0:0 - EUR	18.645.651	19.244.692	0	0	1.096	597.945	0
MKMINF20GS48 - DO2019/06-0449DK 18.4.2049 0:0:0 - EUR	10.877.601	11.230.671	0	0	-45	353.116	0
MKMINF20GS89 - DO2019/10-0749DK 18.7.2049 0:0:0 - EUR	8.448.148	8.725.941	0	0	-443	278.236	0
MKMINF20GS97 - DO2019/11-0834DK 8.8.2034 0:0:0 - EUR	1.748.606	1.782.349	-21	0	-78	33.842	0
MKMINF20GT21 - DO2019/14-1049DK 31.10.2049 0:0:0 - EUR	7.507.046	7.735.923	0	0	420	228.458	0
MKMINF20GT54 - DO2020/01-0150DK 30.1.2050 0:0:0 - EUR	7.892.767	8.128.618	0	0	439	235.412	0
MKMINF20GT88 - DO2020/04-0450DK 30.4.2050 0:0:0 - EUR	3.947.787	4.067.115	0	0	-12	119.340	0

	МКМINF20GU10 - DO2020/07-0850DK 6.8.2050 0:0:0 - EUR	12.420.459	12.810.195	0	0	-974	390.709	0
	Обврзници издадени или гарантирани од Народна Банка на Република Северна Македонија							
	Обврзници издадени или гарантирани од домашни банки	16.077.646	17.067.487	0	989.841	0	0	0
	МКBLBA200011 - UNIPO 22.1.2024 0:0:0 - EUR	16.077.646	17.067.487	0	989.841	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	134.571	0	1.031	0	0	0
	РОИФ1108032011КБПУПА443532 - КБ ПУБЛИКУМ ПАРИЧЕН - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ МК	75.938	76.754	0	816	0	0	0
	РОИФ1212072012КДКЕДЕ6364578 - ГЕНЕРАЛИ КЕШ ДЕПОЗИТ - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ МК	57.603	57.818	0	215	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	222.550.491	240.136.781	0	17.586.290	0	0	0
	DE0002635307 - ISHARES STOXX EUROPE 600 UCITS ETF (DE) - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	23.686.138	24.808.607	0	1.122.469	0	0	0
	DE0005933931 - ISHARES CORE DAX UCITS ETF (DE) - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	4.017.100	4.450.138	0	433.039	0	0	0
	US33733E2037 - FIRST TRUST NYSE ARCA BIOTECHNOLOGY INDEX FUND - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	17.090.239	17.864.389	0	774.150	0	0	0
	US37954Y3927 - GLOBAL X VIDEO GAMES& ESPORT - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	1.443.985	1.425.492	0	-18.493	0	0	0
	US37954Y4677 - GLOBAL X E-COMMERCE ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	4.875.139	4.591.008	0	-284.131	0	0	0

US37954Y6243 - GLOBAL X AUTONOMOUS&ELEC-ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	2.152.228	2.119.306	0	-32.923	0	0	0
US4642865095 - ISHARES MSCI CANADA ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	2.070.788	2.498.177	0	427.389	0	0	0
US4642865251 - ISHARES MSCI GLOBAL MIN VOL FACTOR - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	8.422.164	9.408.419	0	986.255	0	0	0
US4642866408 - ISHARES MSCI CHILE ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	1.672.299	1.403.934	0	-268.365	0	0	0
US4642867158 - ISHARES MSCI TURKEY ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	6.150.957	5.278.486	0	-872.471	0	0	0
US4642867562 - ISHARES MSCI SWEDEN ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	2.799.111	3.324.021	0	524.910	0	0	0
US4642868222 - ISHARES MSCI MEXICO ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	1.485.703	1.629.976	0	144.273	0	0	0
US4642872422 - ISHARES IBOXX INVESTMENT GRADE CORPORATE BOND ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	12.505.080	12.697.511	0	192.431	0	0	0
US4642872919 - ISHARES GLOBAL TECH. ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	12.403.228	14.337.642	0	1.934.414	0	0	0
US46429B6065 - ISHARES MSCI POLAND ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	3.516.149	4.270.332	0	754.183	0	0	0
US46434G8226 - ISHARES MSCI JAPAN ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	18.320.255	20.074.858	0	1.754.603	0	0	0
US46435G3341 - ISHARES MSCI UNITED KINGDOM ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	10.747.733	12.189.930	0	1.442.197	0	0	0
US46435U1354 - ISHARES CYBERSECURITY & TECH - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	14.387.534	16.101.306	0	1.713.771	0	0	0

US8085248701 - SCHWAB U.S. TIPS ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	7.560.174	7.980.785	0	420.611	0	0	0
US81369Y8527 - COMM SERV SELECT SECTOR SPDR - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	3.035.761	3.816.827	0	781.066	0	0	0
US81369Y8865 - UTILITIES SELECT SECTOR SPDR - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	8.062.589	8.579.434	0	516.845	0	0	0
US92189F1066 - VANECK GOLD MINERS ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	7.006.362	6.037.601	0	-968.761	0	0	0
US9220428661 - VANGUARD FTSE PACIFIC ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИСКИ ФОНДОВИ	11.189.655	11.381.774	0	192.118	0	0	0
US9229083632 - VANGUARD S&P 500 ETF - УДЕЛИ ВО ИНВЕСТИЦИОНИ ФОНДОВИ	37.950.117	43.866.828	0	5.916.711	0	0	0
Други ненаведени хартии од вредност издадени од странски влади и компании							
ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ И ЗАГУБИ	1.101.186.223	1.176.151.785	55.932	61.345.470	-8.015	13.572.175	0

Забелешка: Вкупната разлика помеѓу објективната (фер) вредност и трошокот на набавка е еднаква вкупно нерелизирани 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	7.120.222	0	0	0	0	0	7.120.222
2) Финансиски инструменти кои се чуваат за тргување	0	0	0	0	563.612.994	17.067.487	580.680.481
3) Финансиски инструменти расположливи за продавање	0	0	0	0	0	303.406.486	303.406.486
4) Финансиски инструменти кои се чуваат до достасување	0	0	0	0	0	430.055.226	430.055.226
5) Останати средства на пензискиот фонд	0	0	0	0	2.604.644	0	2.604.644
6) Вкупни средства (1+2+3+4+5)	7.120.222	0	0	0	566.217.638	750.529.199	1.323.867.059
Обврски							0
7) Обврски по основ на заеми и кредити							0
8) Останати обврски	0	0	0	0	10.342.906	0	10.342.906
9) Вкупно обврски (7+8)	0	0	0	0	10.342.906	0	10.342.906
Каматно сензитивен јаз на средствата и обврските (6-9)	7.120.222	0	0	0	555.874.732	750.529.199	1.313.524.153

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	8,82	0,00	0,00	0,00
Финансиски инструменти расположливи за продавање	2,71	2,98	0,00	0,00	0,00
Финансиски инструменти кои се чуваат до достасување	2,83	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	7.120.222	0	0	0	7.120.222
2) Финансиски инструменти кои се чуваат за тргување	580.680.481	0	0	0	580.680.481
3) Финансиски инструменти расположливи за продавање	303.406.486	0	0	0	303.406.486
4) финансиски инструменти кои се чуваат до достасување	14.957.786	35.723.814	92.900.000	286.473.626	430.055.226
5) Останати средства на пензискиот фонд	2.604.644	0	0	0	2.604.644
5) Вкупни средства (1+2+3+4+5)	908.769.619	35.723.814	92.900.000	286.473.626	1.323.867.059
Обврски					
6) Обврски по основ на заеми и кредити					0
7) Останати обврски	10.342.906	0	0	0	10.342.906
8) Вкупно обврски (6+7)	10.342.906	0	0	0	10.342.906
Нето ликвидносен јаз на средствата и обврските (5-8)	898.426.713	35.723.814	92.900.000	286.473.626	1.313.524.153
Кумулативен ликвидносен јаз на средствата и обврските	898.426.713	934.150.527	1.027.050.527	1.313.524.153	

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	1.839.530	53.769	5.226.923	0	0	7.120.222
2) Финансиски инструменти кои се чуваат за тргување	188.699.343	96.580.146	281.500.298	0	13.900.694	580.680.481
3) Финансиски инструменти расположливи за продавање	122.611.418	180.795.068	0	0	0	303.406.486
4) Финансиски инструменти кои се чуваат до достасување	266.849.338	163.205.888	0	0	0	430.055.226
5) Останати средства на пензискиот фонд	58.362	0	2.546.282	0	0	2.604.644
6) Вкупни средства (1+2+3+4+5)	580.057.991	440.634.872	289.273.503	0	13.900.694	1.323.867.059
Обврски	2.709.344	238	7.633.325	0	0	10.342.906

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)						