



Образец бр.1

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА КБ ПРВ ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИОТ ФОНД
на ден 30.06.2008

Оп а а а	Г у а а	П о з и ц и ја	Б е л е н к и	30.06.2007 (во 000 ден.)	30.06.2008 (во000 ден.)
1	10	Парични средства		24	773
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања		251	1.404
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ			
5	14	Побарувања од други пензиски фондови		29	
6	15	Побарувања за дадени аванси			
7	16	Побарувања од друштвата за управување со пензиски фондови или чуварот на имот			
8	17	Побарувања од државата и други институции		19	
9	18	Побарувања за хартии од вредност купени директно од издавачот			
10	19	Платени трошоци за идните периоди и недостасана наплата на приходи (АВР)			
11		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+17+22)		1.162.699	2.220.051
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување (13+14+15+16)		420.411	723.898
13	30	Краткорочни хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови		4.368	20.422
14	31	Хартии од вредност издадени од домашни издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите во Р. Македонија и странство		397.089	625.507
15	32	Хартии од вредност издадени од странски издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите на државите членки на Европската Унија, САД и Јапонија		18.953	77.969
16	39	Други долгорочни хартии од вредност со кои не се тргува на регулирани пазари			
17	4	Финансиски средства кои се расположливи за продажба (18+19+20+21)		0	0
18	40	Краткорочни хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови			
19	41	Хартии од вредност издадени од домашни издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите во Р. Македонија			
20	42	Хартии од вредност издадени од странски издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите на државите членки на Европската Унија, САД и Јапонија			
21	49	Други долгорочни хартии од вредност со кои не се тргува на регулирани пазари			
22	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување (23+24+25+26+27)		742.288	1.496.154
23	50	Краткорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување			
24	51	Домашни долгорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување		600.797	609.845
25	52	Странски долгорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување			
26	53	Краткорочни депозити		10.128	52.545
27	54	Долгорочни депозити		131.363	833.763
28		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		1.163.022	2.222.248
29	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
30	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		6.437	1.553
31	22	Обврски за исплата на пензии спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени			
32	23	Обврски за пренос на средства на други фондови по основ на промена на членство		45	
33	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
34	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
35	26	Обврски кон друштвото за управување со пензиски фондови		560	1.098
36	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		30	9
37	28	Останати обврски на фондот			85
38	29	Пасивни временски разграничувања			
39		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 29 до 38)		7.071	2.745
40		НЕТО СРЕДСТВА НА ФОНДОТ (28-39)		1.155.950	2.219.503
41		Број на издадени сметководствени единици		10.287.532.445887	19.900.445.116502
42		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (40/41)		112.364188	111.530303

Образец бр. 2

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА КБ ПРВ ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД
за периодот од 01.01.2008 до 30.06.2008

Оп а а а	Г у а а	П о з и ц и ја	Б е л е н к и	01.01.2007 - 30.06.2007 (во 000 ден.)	01.01.2008 - 30.06.2008 (во000 ден.)
1	2	3	4	5	6
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	70 (-703)	Приходи од камати		24.905	49.818
2	71	Приходи од дивиденди		1.659	5.317
3	73	Реализирани капитални добивки		2.208	6.797
4	74	Позитивни курсни разлики		4.749	14.541
5	75	Други неспоменати приходи			0
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		33.520	76.474
		РАСХОДИ			
7	60	Надоместоци за друштвото за управување со пензиски фондови		2.741	5.915
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби		57	1.774
10	64	Негативни курсни разлики		4.839	15.085
11	65	Расходи за посреднички провизии и останати трансакциони трошоци		1.514	1.621
12	69	Други неспоменати расходи		1	11
13		ВКУПНО РАСХОДИ (7+8+9+10+11+12)		9.152	24.407
14		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА (6-13)		24.368	52.067
15	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност		17.034	-133.334
16	703	Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои доспасауваат на фиксен датум		7.956	14.077
17	67	Вредносно усогласување - намалување /зголемување на вредноста на средствата			
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (15+16+17)		24.990	-119.257
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (14+18)		49.358	-67.190

Образец бр. 3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА КБ ПРВ ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД

за периодот од 01.01.2008 до 30.06.2008

Оп а а а	Г у а а	П о з и ц и ја	01.01.2007 - 30.06.2007 (во 000 ден.)	01.01.2008 - 30.06.2008 (во000 ден.)
1	2	3	5	6
		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ		
1	Од Образец 2 позиција 14	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	24.368	52.067
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	24.990	-119.257
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		
4		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (1+2+3)	49.358	-67.190
5	90	Уплатени придонеси од членови на фондот	422.580	584.078
6	91	Преноси на средства од други фондови од промени на членство	895	2.210
7	92	Исплатени пензии	-175	-275
8	93	Преноси на средства во други фондови од промена на членство	-1.123	-3.832
9		ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (5+6+7+8)	422.176	582.182
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	471.534	514.991
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	684.416	1.704.511
12		На крајот на периодот (10+11)	1.155.950	2.219.503
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	3.850.565.703948	5.134.232.240933
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други фондови од промена на членство	8.159.213164	19.443.861566
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии	-1.579.233517	-2.408.995554
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други фондови од промена на членство	-10.210.948103	-33.680.607383
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	3.846.934.735492	5.117.586.499562

Образец бр. 4

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ ЗА КБ ПРВ ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД

за периодот од 01.01.2008 до 30.06.2008

Оп а а а	П о з и ц и ја	01.01.2007 - 30.06.2007 (во 000 ден.)	01.01.2008 - 30.06.2008 (во000 ден.)
1	3	5	6
1	Нето средства на фондот на почетокот на периодот	684.416	1.704.511
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	6.440.597.710395	14.782.858.616940
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	106.265900	115.303221
4	Нето средства на фондот на крајот на периодот	1.155.950	2.219.503
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	10.287.532.445887	19.900.445.116502
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	112.364188	111.530303
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на фондот ²	0.016	0.012
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на фондот и просечните нето средства на фондот ³	0.026	0.026
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	8.10%	4.46%

¹ показателот се добива кога збирот од позицијата 13 од Образецот бр. 2 ќе се подели со просечните нето средства на фондот.

²Просечните нето средства на фондот се добиваат со собирање на вредностите на нето средствата на фондот од последниот пресметковен ден од месеците во периодот кој е предмет на анализа и се поделат со бројот на месеците

³ показателот се добива кога позицијата 14 од образецот бр.2 ќе се подели со просечните нето средства на фондот.

⁴ Се пресметува согласно формулата од Правилникот за проценка на средствата на пензискиот фонд

Образец бр. 5

ИЗВЕШТАЈ ЗА БРОЈОТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ НА КБ ПРВ ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД

за периодот од 01.01.2008 до 30.06.2008

Оп а а а	П о з и ц и ја	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	14.782.858.616940	1.601.095
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	5.134.176.508908	584.072
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други фондови од промена на членство во текот на периодот	19.443.861566	2.210
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии	-2.408.995554	-275
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други фондови од промена на членство	-33.624.875358	-3.825
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	19.900.445.116502	2.183.276

Вредност на сметководствената единица

На почетокот на периодот	115.303221
На крајот на периодот	111.530303

Генерален директор
М-р Јаранка Мршиќ



Втор генерален директор
Јанко Тренкоски