



Образец бр.1

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА КБ ПРВ ОТВОРЕН
ЗАДОЛЖИТЕЛЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ
на ден 30.09.2008

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	Бележки	30.09.2007 (по 000 ден.)	30.09.2008 (по000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства		7.593	306
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања		14.908	21.818
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ			86
5	14	Побарувања од други пензиски фондови		27	
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	0
9	18	Побарувања за хартии од вредност купени директно од издавачот			
10	19	Платени трошоци за идните периоди и недостасана наплата на приходи (ABP)			
11		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+17+22)		1.419.216	2.503.325
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување (13+14+15+16)		583.106	717.082
13	30	Краткорочни хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови			20.212
14	31	Хартии од вредност издадени од домашни издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите во Р. Македонија и странство		538.752	619.989
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		44.354	76.881
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)		836.110	1.786.243
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		684.835	614.544
25	52	Странски долгорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување			
26	53	Краткорочни депозити		9.549	38.679
27	54	Долгорочни депозити		141.726	1.133.020
28		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		1.441.763	2.525.535
29	20	Обврски за неконвертирани придонеси		2.871	
30	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		11.276	3.613
31	22	Обврски за исплата на пензии спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени			323
32	23	Обврски за пренос на средства на други фондови по основ на промена на членство		119	164
33	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
34	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
35	26	Обврски кои друштвото за управување со пензиски фондови		699	1.247
36	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		86	12
37	28	Останати обврски на фондот		37	34
38	29	Пасивни временски разграничувања			
39		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 29 до 38)		15.089	5.393
40		НЕТО СРЕДСТВА НА ФОНДОТ (28-39)		1.426.673	2.520.142
41		Број на издадени сметководствени единици		12.334.109,475781	22.611.463,748455
42		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (40/41)		115,668925	111,454181

Образец бр. 2

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА КБ ПРВ ОТВОРЕН
ЗАДОЛЖИТЕЛЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ
за периодот од 01.01.2008 до 30.09.2008

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	Бележки	01.01.2007 - 30.09.2007 (по 000 ден.)	01.01.2008 - 30.09.2008 (по000 ден.)
1	2	3	4	5	6
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	70 (-703)	Приходи од камати		41.133	85.062
2	71	Приходи од дивиденди		1.803	5.904
3	73	Реализирани капитални добивки		5.983	13.141
4	74	Позитивни курсни разлики		8.253	17.419
5	75	Други неспоменати приходи			0
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		57.172	121.526
		РАСХОДИ			
7	60	Надоместоци за друштвото за управување со пензиски фондови		4.698	9.518
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби		166	9.838
10	64	Негативни курсни разлики		8.230	17.960
11	65	Расходи за посреднички провизии и останати трансакциони трошоци		2.743	2.032
12	69	Други неспоменати расходи		2	11
13		ВКУПНО РАСХОДИ (7+8+9+10+11+12)		15.838	39.359
14		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА (6-13)		41.334	82.167
15	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност		29.807	-174.799
16	703	Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои доспауваат на фиксен датум		14.342	20.874
17	67	Вредносно усогласување - намалување /зголемување на вредноста на средствата			
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (15+16+17)		44.149	-153.925
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (14+18)		85.482	-71.758

Образец бр. 3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНЕТЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА КБ ПРВ ОТВОРЕН
ЗАДОЛЖИТЕЛЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ
за периодот од 01.01.2008 до 30.09.2008

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2007 - 30.09.2007 (по 000 ден.)	01.01.2008 - 30.09.2008 (по000 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	41.334	82.167
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	44.149	-153.925
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		
4		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (1+2+3)	85.482	-71.758
5	90	Уплатени придонеси од членови на фондот	657.273	890.707
6	91	Преноси на средства од други фондови од промени на членство	1.492	2.943
7	92	Исплатени пензии	-220	-1.633
8	93	Преноси на средства во други фондови од промена на членство	-1.770	-4.628
9		ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ (5+6+7+8)	656.775	887.389
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	742.257	815.631
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	684.416	1.704.511
12		На крајот на периодот (10+11)	1.426.673	2.520.142
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	5.897.966,304591	7.857.900,810229
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други фондови од промена на членство	13.364,963289	25.943,024412
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии	-1.967,720849	-6.169,814664
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други фондови од промена на членство	-15.851,781645	-49.068,888462
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	5.893.511,765386	7.828.605,131515

Образец бр. 4

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ ЗА
КБ ПРВ ОТВОРЕН ЗАДОЛЖИТЕЛЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ

за периодот од 01.01.2008 до 30.09.2008

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2007 - 30.09.2007 (по 000 ден.)	01.01.2008 - 30.09.2008 (по000 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	1.426.673	2.520.142
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	12.334.109,475781	22.611.463,748455
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	115,668925	111,454181
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на фондот ²	0,017	0,018
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на фондот и просечните нето средства на фондот ³	0,044	0,038
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	8,68%	4,02%

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

0,0000183

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

2.156.201.575,04

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

0,0000381

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

Образец бр. 5

ИЗВЕШТАЈ ЗА БРОЈОТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА
КБ ПРВ ОТВОРЕН ЗАДОЛЖИТЕЛЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ

за периодот од 01.01.2008 до 30.09.2008

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	14.782.858,616940	1.704.511
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	7.857.900,810229	890.707
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други фондови од промена на членство во текот на периодот	25.943,024412	2.943
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии	-6.169,814664	-696
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други фондови од промена на членство	-49.068,888462	-5.566
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	22.611.463,748455	2.591.900

Вредност на сметководствената единица

На почетокот на периодот	115,303221
На крајот на периодот	111,454181

Генерален директор
Јанко Тренковски



член на Управен Одбор
М-р Јанка Мршиќ

