

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ  
ИЗВЕШТАИ**

**За период 01.01.2011 -30.06.2011**

## Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.06.2010	30.06.2011
				(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	424	154
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	2	45
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ			
5	14	Побарувања од други пензиски фондови			
6	15	Побарувања за дадени аванси			
7	16	Побарувања од пензиските друштва или чуварот на имот			
8	17	Побарувања од државата и други институции			
9	18	Побарувања за хартии од вредност купени директно од издавачот			
10	19	Платени трошоци за идните периоди и недостасана наплата на приходи (АВР)			
11		<b>Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)</b>		<b>3.862</b>	<b>24.094</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	<b>680</b>	<b>4.112</b>
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6		<b>7.990</b>
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	<b>3.182</b>	<b>11.991</b>
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>4.287</b>	<b>24.293</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		154	28
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени			
19	23	Обврски за пренос на средства на други пензиски фондови по основ на промена на членство			0
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон пензиското друштво	8	12	20
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	0
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		33	
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>		<b>200</b>	<b>48</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>4.087</b>	<b>24.245</b>
28		Број на издадени сметководствени единици		39.655,226911	214.891,827054
29		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>		<b>103,075243</b>	<b>112,822674</b>
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		4.059	23.142
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство			
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-8	-154

**КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2011 година**

33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство			
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		36	700
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		0	178
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба			378
37		<b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)</b>		<b>4.087</b>	<b>24.245</b>

**Г-дин Јанко Тренкоски**  
 Генерален Директор

**Г-дин Бојан Стојаноски**  
 Втор генерален Директор

**Г-дин Филип Николоски**  
 Трет член на Управниот Одбор

## Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2010	01.01.2011
				30.06.2010	30.06.2011
1	2	3	4	5	6
				(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
<b>ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>					
1	70	Приходи од камати и Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои достасуваат на фиксен датум	9	57	437
2	71	Приходи од дивиденди			137
3	73	Реализирани капитални добивки			
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти			0
5	75	Други неспоменати приходи		0	
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		57	575
<b>РАСХОДИ</b>					
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		14	80
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби			
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти			0
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци		2	6
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи			0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		16	86
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		41	489
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	11	-4	196
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		0	15
18		<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>		-5	211
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		36	700

# Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2010 - 30.06.2010 (во 000 ден.)	01.01.2011 - 30.06.2011 (во 000 ден.)
1	2	3	5	6
		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕТО НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД</b>		
1	Од Образец 2 позиција 15	<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА</b>	41	489
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-5	211
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		155
4		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>	36	855
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	3.877	10.966
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство		
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-8	-18
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство		
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	3.869	10.948
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	3.905	11.803
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	182	12.442
12		На крајот на периодот (10+11)	4.087	24.245
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	37.915,931062	98.657,721405
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство		
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-78,659977	-162,407228
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство		
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	37.837,271085	98.495,314177

# Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2010 - 30.06.2010 (во 000 ден.)	01.01.2011 - 30.06.2011 (во 000 ден.)
1	3	5	6
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на почетокот на периодот		
1	Нето средства на пензискиот фонд на почетокот на периодот	182	12.442
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	1.817,955826	116.396,512877
3	<b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>	100,204385	106,891617
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	4.087	24.245
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	39.655,226911	214.891,827054
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	103,075243	112,822674
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,008	0,005
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,022	0,027
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>		9,46%

<sup>1</sup> показателот се добива кога збирот од позициите 7 и 11 од Образецот бр. 2 ќе се подели со просечните нето средства на пензискиот фонд.

<sup>2</sup> Просечните нето средства на пензискиот фонд се добиваат кога збирот на вредностите на нето средствата на пензискиот фонд од последниот пресметковен ден од месеците во периодот кој е предмет на анализа ќе се подели со бројот на месеците

<sup>3</sup> показателот се добива кога позицијата 15 од образецот бр.2 ќе се подели со просечните нето средства на пензискиот фонд.

<sup>4</sup> Се пресметува согласно формулата од Правилникот за проценка на средствата на задолжилните и доброволните пензиски фондови.

# Извештај за бројот на сметководствени единици

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	<b>116.396,512877</b>	<b>12.442</b>
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	<b>98.657,721405</b>	<b>10.966</b>
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	<b>0,000000</b>	
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	<b>-162,407228</b>	<b>-18</b>
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	<b>0,000000</b>	
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	<b>214.891,827054</b>	<b>23.390</b>

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	106,891617
На крајот на периодот	112,822674