

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ
ИЗВЕШТАИ**

За период 01.01.2010 -31.03.2010

Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.03.2009	31.03.2010
				(во 000 ден.)	(во000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	1.403	57.812
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност		15.091	
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	21.317	22.804
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		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)		3.098.765	5.168.342
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	583.480	534.913
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	2.324.092
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	2.515.285	2.309.337
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		3.136.576	5.248.959
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани			
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			
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон пензиското друштво	8	1.614	2.585
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		12	
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		37	0
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		1.663	2.585
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		3.134.914	5.246.373
28		Број на издадени сметководствени единици		29.143.107,654934	42.282.739,648063
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		107,569643	124,078369
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		3.198.635	4.707.569
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		8.452	17.770
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-1.259	-22.717
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-13.755	-19.302
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		12.940	108.368
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		-70.099	224.474
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба			214.349
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		3.134.914	5.230.510

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	01.01.2009 -	01.01.2010 -
				31.03.2009	31.03.2010
1	2	3	4	5	6
				(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА					
1	70	Приходи од камати и Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои достасуваат на фиксен датум	9	53.232	99.423
2	71	Приходи од дивиденди		211	0
3	73	Реализирани капитални добивки	10	2.142	12.792
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		1.087	675
5	75	Други неспоменати приходи		0	0
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		56.673	112.890
РАСХОДИ					
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		4.387	7.486
8	61	Расходи по основ на камати			0
9	63	Реализирани капитални загуби	10	3.491	4
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		2.924	958
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци		120	0
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		10.921	8.448
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		45.751	104.442
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	12	-32.837	-8.777
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		26	12.703
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		-32.812	3.925
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		12.940	108.368

Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2009 31.03.2009	01.01.2010 - 31.03.2010
			(во 000 ден.)	(во000 ден.)
1	2	3	5	6
		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕТО НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД		
1	Од Образец 2 позиција 15	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	45.751	104.442
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-32.812	3.925
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		30.536
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	12.940	138.903
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	350.178	371.696
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	1.784	2.784
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-68	-853
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-1.486	-3.415
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	350.409	370.213
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	363.348	509.117
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	2.771.565	4.737.257
12		На крајот на периодот (10+11)	3.134.914	5.246.373
		БРОЈ НАСМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	3.266.637,589553	3.036.246,551644
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	16.645,399838	22.685,264488
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-634,039921	-6.972,577484
16		Повлечени сметководствени единици врз основа на пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-13.867,803492	-28.097,686440
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	3.268.781,145978	3.023.861,552208

Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2009 - 31.03.2009 (во 000 ден.)	01.01.2010 - 31.03.2010 (во000 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	2.771.565	4.737.257
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	25.874.326,508956	39.258.878,095855
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	107,116421	120,667142
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	3.134.914	5.246.373
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	29.143.107,654934	42.282.739,648063
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	107,569643	124,078369
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,002	0,001
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,015	0,021
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	2,16%	4,15%

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.

²Просечните 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

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 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	39.258.878,095855	4.737.257
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	3.036.246,551644	371.696
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	22.685,264488	2.784
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-6.972,577484	-853
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-28.097,686440	-3.415
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	42.282.739,648063	5.107.470

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	120,667142
На крајот на периодот	124,078369