

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ
ИЗВЕШТАИ**

За период 01.01.2010 -30.09.2010

Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.09.2009 (во 000 ден.)	30.09.2010 (во000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3		306.797
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	21.004	22.664
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)		4.040.160	5.852.602
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	634.852	782.963
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	0	2.922.220
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	3.405.308	2.147.419
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		4.061.164	6.182.063
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		0	37.381
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	1.990	3.025
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии			13
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		0	0
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		1.990	40.419
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		4.059.174	6.141.644
28		Број на издадени сметководствени единици		35.677.427,076873	48.693.805,754433
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		113,774303	126,127838
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		3.921.713,75	5.501.314
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		12.839	22.409
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-2.325	-4.463
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-17.568	-26.849
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		214.615	224.994

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд - Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2010 година

35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		-70.099	224.474
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба			199.766
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		4.059.174	6.141.644

Г-дин Јанко Тренкоски
Генерален директор

Г-дин Бојан Стојаноски
Втор Генерален директор

Г-дин Филип Николоски
Трет член на управен одбор

Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2009 - 30.09.2009	01.01.2010 - 30.09.2010
				(во 000 ден.)	(во000 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	9	204.291	315.392
2	71	Приходи од дивиденди		6.885	6.973
3	73	Реализирани капитални добивки	10	2.458	13.087
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		1.561	1.445
5	75	Други неспоменати приходи		0	0
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		215.195	336.897
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		15.189	24.383
8	61	Расходи по основ на камати		0	0
9	63	Реализирани капитални загуби	10	4.947	23
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		9.539	2.609
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци		169	143
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		29.844	27.158
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		185.350	309.739
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	12	34.465	-102.323
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		-5.201	17.578
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		29.264	-84.744
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		214.615	224.994

Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2009 30.09.2009	01.01.2010 - 30.09.2010
			(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	185.350	309.739
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	29.264	-84.744
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		15.952
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	214.615	240.947
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	1.073.257	1.165.441
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	6.171	7.423
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-1.135	-1.877
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-5.299	-7.546
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	1.072.995	1.163.441
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	1.287.609	1.404.388
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	2.771.565	4.737.257
12		На крајот на периодот (10+11)	4.059.174	6.161.644
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	9.805.077,20	9.452.131,914723
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	56.605,095696	59.845,463086
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-10.287,500032	-15.267,274520
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-48.294,229229	-61.782,444711
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	9.803.100,567917	9.434.927,658578

Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2009 - 30.09.2009	01.01.2010 - 30.09.2010
		(во 000 ден.)	(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	4.059.174	6.141.644
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	35.677.427,076873	48.693.805,754433
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	113,774303	126,127838
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,004	0,004
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,054	0,056
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	2,90%	2,92%

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 задолжиелните 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	9.452.131,914723	1.165.441
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	59.845,463086	7.423
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-15.267,274520	-1.877
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-61.782,444711	-7.546
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	48.693.805,754433	5.900.698

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	120,667142
На крајот на периодот	126,127838