

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ  
ИЗВЕШТАИ**

**За период 01.01.2011 - 30.09.2011**

## Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.09.2010	30.09.2011
				(во 000 ден.)	(во000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	306.797	13.721
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	22.664	21.597
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>5.852.602</b>	<b>7.928.001</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	<b>782.963</b>	<b>2.137.549</b>
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	<b>2.922.220</b>	<b>4.403.106</b>
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	<b>2.147.419</b>	<b>1.387.346</b>
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>6.182.063</b>	<b>7.963.319</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		37.381	1.737
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	3.025	4.001
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии	8	13	9
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд	8	0	251
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>		<b>40.419</b>	<b>5.997</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>6.141.644</b>	<b>7.957.322</b>
28		Број на издадени сметководствени единици		48.693.805,75443 3	61.974.400,352208
29		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>		<b>126,127838</b>	<b>128,396921</b>
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		5.501.314	7.242.492
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		22.409	33.475
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-4.463	-6.005

**КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 30 септември 2011 година**

<b>33</b>	<b>93</b>	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-26.849	-34.592
<b>34</b>	<b>94</b>	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		224.994	27.208
<b>35</b>	<b>95</b>	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		224.474	558.178
<b>36</b>	<b>96</b>	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		199.766	136.566
<b>37</b>		<b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)</b>		<b>6.141.644</b>	<b>7.957.322</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
				30.09.2010	30.09.2011
				(во 000 ден.)	(во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
		<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	315.392	331.505
2	71	Приходи од дивиденди		6.973	28.383
3	73	Реализирани капитални добивки	10	13.087	3.224
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		1.445	10.260
5	75	Други неспоменати приходи		0	0
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		336.897	373.372
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		24.383	33.849
8	61	Расходи по основ на камати		0	
9	63	Реализирани капитални загуби	10	23	609
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		2.609	12.704
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци		143	871
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		27.158	48.033
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		309.739	325.339
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	12	-102.323	-298.097
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		17.578	-34
18		<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>		-84.744	-298.131
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		224.994	27.208

## Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2010 - 30.09.2010  (во 000 ден.)	01.01.2011 - 30.09.2011  (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	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	309.739	325.339
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-84.744	-298.131
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	15.952	-126.230
4		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>	240.947	-99.021
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	1.165.441	1.314.663
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	7.423	6.795
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-1.877	-915
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-7.546	-4.946
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	1.163.441	1.315.598
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	1.404.388	1.216.577
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	4.737.257	6.740.745
12		На крајот на периодот (10+11)	6.141.644	7.957.322
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	9.452.131,914723	9.951.684,530221
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	59.845,463086	51.441,690751
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-15.267,274520	-6.886,945534
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-61.782,444711	-37.420,307288
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	9.434.927,658578	9.958.818,968150

## Финансиски показатели според СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2010 - 30.09.2010  (во 000 ден.)	01.01.2011 - 30.09.2011  (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	4.737.257	6.740.745
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	39.258.878,095855	52.015.581,384058
3	<b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>	120,667142	129,590887
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	6.141.644	7.957.322
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	48.693.805,754433	61.974.400,352208
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	126,127838	128,396921
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,004	0,005
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,056	0,043
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	2,92%	4,83%

<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>52.015.581,384058</b>	<b>6.740.745</b>
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	<b>9.951.684,530221</b>	<b>1.314.663</b>
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	<b>51.441,690751</b>	<b>6.795</b>
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	<b>-6.886,945534</b>	<b>-915</b>
5	Повлечени сметководствени единици врз основа на пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	<b>-37.420,307288</b>	<b>-4.946</b>
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	<b>61.974.400,352208</b>	<b>8.056.344</b>

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	129,590887
На крајот на периодот	128,396921