



ИДНИНАТА, ДЕНЕС!
www.kbprvo.com.mk

КБ ПРВ ОТВОРЕН ЗАДОЛЖИТЕЛЕН
ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ
НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
За период 01.01.2012 -30.09.2012

Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.09.2011 (во 000 ден.)	30.09.2012 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	13.721	18.591
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	21.597	21.115
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4		10.704
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 (ABP)			
11		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)		7.928.001	10.649.611
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	2.137.549	7.240.552
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	4.403.106	1.786.769
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.387.346	1.622.289
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		7.963.319	10.700.021
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		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			2.190
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон пензиското друштво	8	4.001	5.704
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		9	0
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд	8	251	925
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		5.997	8.819
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		7.957.322	10.691.201
28		Број на издадени сметководствени единици		61.974.400,352208	76.320.902,115953
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		128,396921	140,082220
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		7.242.492	9.177.872
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		33.475	45.449
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-6.005	-12.143
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-34.592	-43.537
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		27.208	723.780
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		558.178	773.303
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		136.566	26.476
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		7.957.322	10.691.201

Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2011 - 30.09.2011 (во 000 ден.)	01.01.2012 - 30.09.2012 (во 000 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	331.505	344.396
2	71	Приходи од дивиденди	10	28.383	60.100
3	73	Реализирани капитални добивки	11	3.224	220.942
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		10.260	14.317
5	75	Други неспоменати приходи		0	136
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		373.372	639.891
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		33.849	43.692
8	61	Расходи по основ на камати			0
9	63	Реализирани капитални загуби	11	609	132
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските изнструменти		12.704	11.940
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци		871	2.155
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		48.033	57.919
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		325.339	581.972
16	72-62 (741+742)	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	-298.097	141.257
17	- (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		-34	552
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		-298.130	141.809
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		27.208	723.780

Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2011 - 30.09.2011 (во 000 ден.)	01.01.2012 - 30.09.2012 (во 000 ден.)
1	2	3	5	6
		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕТО НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД		
1	Од Образец 2 позиц. 15	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	325.339	581.972
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-298.130	141.809
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	-126.230	-70.486
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	-99.021	653.295
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	1.314.663	1.455.224
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	6.795	8.962
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-915	-4.230
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-4.946	-5.936
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	1.315.598	1.454.019
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	1.216.577	2.107.314
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	6.740.745	8.583.888
12		На крајот на периодот (10+11)	7.957.322	10.691.201
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	9.951.684,530221	10.651.442,620297
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	51.441,690751	65.820,098277
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/ пензиски надоместоци	-6.886,945534	-30.656,853983
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-37.420,307288	-43.470,013663
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	9.958.818,968150	10.643.135,850928

Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2011 - 30.09.2011 (во 000 ден.)	01.01.2012 - 30.09.2012 (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	6.740.745	8.583.888
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	52.015.581,384058	65.677.766,265025
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	129,590887	130,697013
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	7.957.322	10.691.201
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	61.974.400,352208	76.320.902,115953
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	128,396921	140,082220
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,005	0,005
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,043	0,059
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	4,83%	7,17%

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;
² 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;
³ показателот се добва 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

За периодот од 01.01.2012 -30.09.2012

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	65.677.766,265025	8.583.888
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	10.651.442,620297	1.455.224
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	65.820,098277	8.962
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-30.656,853983	-4.230
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-43.470,013663	-5.936
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	76.320.902,115953	10.037.907

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	130,697013
На крајот на периодот	140,082220



Г-дин Јанко Тренкоски
Генерален директор

Г-дин Бојан Стојаноски
Втор Генерален директор

Г-дин Филип Николоски
Трет член на Управниот Одбор