

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

***НЕРЕВИДИРАНИ  
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ  
За период 01.01.2009 -30.06.2009***

## Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.06.2008 (во 000 ден.)	30.06.2009 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	773	81
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност	4		0
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	1.404	2.478
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ			2.838
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		19	0
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>2.220.051</b>	<b>3.804.135</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	723.898	603.361
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба		0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	6	1.496.154	3.200.774
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>2.222.248</b>	<b>3.809.532</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		1.553	201.295
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	7	1.098	1.967
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		9	
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		85	21
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>		<b>2.745</b>	<b>203.282</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>2.219.503</b>	<b>3.606.249</b>

**КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд - Скопје**  
**Неревидирани финансиски извештаи 30 јуни 2009 година**

<b>28</b>		Број на издадени сметководствени единици	19.900.445,11 6502	32.470.313,166 840
<b>29</b>		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>	111,530303	111,062965
<b>30</b>	<b>90</b>	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот	2.188.028,13	3.561.827
<b>31</b>	<b>91</b>	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство	5.288	11.515
<b>32</b>	<b>92</b>	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок	-1.261	-1.985
<b>33</b>	<b>93</b>	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство	-8.778	-15.941
<b>34</b>	<b>94</b>	Добивка/Загуба од тековната финансиска година	-67.190,26	120.933
<b>35</b>	<b>95</b>	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години	103.416	-70.099
<b>36</b>	<b>96</b>	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		
<b>37</b>		<b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)</b>	<b>2.219.503</b>	<b>3.606.249</b>

**Г-дин Јанко Тренкоски**  
Генерален Директор

**Г-дин Бојан Стојаноски**  
Член на Управен одбор

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

## Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2008 - 30.06.2008 (во 000 ден.)	01.01.2009 - 30.06.2009 (во000 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	8	63.895	122.252
2	71	Приходи од дивиденди		5.317	6.726
3	73	Реализирани капитални добивки	9	6.797	2.431
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		184	1.353
5	75	Други неспоменати приходи		0	0
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		76.193	132.763
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		5.915	9.448
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби	9	1.774	4.926
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		469	4.715
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци		1.621	169
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		11	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		9.791	19.258
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		66.402	113.505
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност		-133.334	12.770
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		-259	-5.341
18		<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>		-133.593	7.429
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		-67.190	120.933

# Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2008 - 30.06.2008 (во 000 ден.)	01.01.2009 - 30.06.2009 (во000 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>	66.402	113.505
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-133.593	7.429
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		
4		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>	-67.190	120.933
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	584.078	713.370
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	2.210	4.847
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-275	-794
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-3.832	-3.672
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	582.182	713.751
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	514.991	834.684
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	1.704.511	2.771.565
12		На крајот на периодот (10+11)	2.219.503	3.606.249
		<b>БРОЈ НАСМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	5.134.232,240933	6.592.202,825976
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	19.443,861566	44.811,128380
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-2.408,995554	-7.254,928771
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-33.680,607383	-33.772,367701
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	5.117.586,499562	6.595.986,657884

## Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2008 - 30.06.2008  (во 000 ден.)	01.01.2009 - 30.06.2009  (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	1.704.511	2.771.565
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	14.782.858,616940	25.874.326,508956
3	<b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>	115,303221	107,116421
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	2.219.503	3.606.249
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	19.900.445,116502	32.470.313,166840
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	111,530303	111,062965
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,012	0,003
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,026	0,035
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	4,46%	2,70%

<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	25.874.326,508956	2.771.565
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	6.592.202,825976	713.370
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	44.811,128380	4.847
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-7.254,928771	-794
5	Повлечени сметководствени единици врз основа на пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-33.772,367701	-3.672
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	32.470.313,166840	3.485.316

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	107,116421
На крајот на периодот	111,062965