

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

***НЕРЕВИДИРАНИ
ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ
За период 01.01.2009 -30.09.2009***

Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.09.2008	30.09.2009
				(во 000 ден.)	(во000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства		306	
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	3	21.818	21.004
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ		86	
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)		2.503.325	4.040.160
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	4	717.082	634.852
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба		0	0
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	5	1.786.243	3.405.308
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		2.525.535	4.061.164
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		3.613	0
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		487	
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон пензиското друштво	6	1.247	1.990
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		12	
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		34	0
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		5.393	1.990
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		2.520.142	4.059.174
28		Број на издадени сметководствени единици		22.611.463,748455	35.677.427,076873

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

29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		111,454181	113,774303
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		2.494.663,43	3.921.713,75
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		6.020	12.839
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-1.853	-2.325
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-10.347	-17.568
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		-71.757,77	214.615
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		103.416	-70.099
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба			
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		2.520.142	4.059.174

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	01.01.2008 - 30.09.2008 (во 000 ден.)	01.01.2009 - 30.09.2009 (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	7	105.936	204.291
2	71	Приходи од дивиденди		5.904	6.885
3	73	Реализирани капитални добивки	8	13.141	2.458
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		640	1.561
5	75	Други неспоменати приходи		0	0
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		125.621	215.195
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		9.518	15.189
8	61	Расходи по основ на камати			0
9	63	Реализирани капитални загуби	8	9.838	4.947
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		788	9.539
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	9	2.032	169
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		11	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		22.188	29.844
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		103.433	185.350
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	10	-174.799	34.465
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		-392	-5.201
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		-175.191	29.264
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		-71.758	214.615

Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2008 - 30.09.2008	01.01.2009 - 30.09.2009
			(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	103.433	185.350
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-175.191	29.264
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	-71.758	214.615
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	890.707	1.073.257
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	2.943	6.171
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-1.633	-1.135
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-4.628	-5.299
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	887.389	1.072.995
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	815.631	1.287.609
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	1.704.511	2.771.565
12		На крајот на периодот (10+11)	2.520.142	4.059.174
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	7.857.900,810229	9.805.077,20
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	25.943,024412	56.605,095696
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-6.169,814664	-10.287,500032
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-49.068,888462	-48.294,229229
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	7.828.605,131515	9.803.100,567917

Финансиски показатели според Сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2008 - 30.09.2008 (во 000 ден.)	01.01.2009 - 30.09.2009 (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	1.704.511	2.771.565
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	14.782.858,616940	25.874.326,508956
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	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	2.520.142	4.059.174
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	22.611.463,748455	35.677.427,076873
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	111,454181	113,774303
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,018	0,004
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,038	0,054
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	4,02%	2,90%

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 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	25.874.326,508956	2.771.565
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	9.805.077,201482	1.073.257
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	56.605,095696	6.171
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-10.287,500032	-1.135
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-48.294,229229	-5.299
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	35.677.427,076873	3.844.560

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	107,116421
На крајот на периодот	113,774303