

**ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА КБ ПРВ ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИОТ
ФОНД**

на ден 31.03.2008

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	31.03.2007	31.03.2008
			(во 000 ден.)	(во000 ден.)
1	2	3	5	6
1	10	Парични средства		3.562
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност		
3	12	Побарувања по основ на вложувања	9.989	17.402
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ		
5	14	Побарувања од други пензиски фондови		44
6	15	Побарувања за дадени аванси	0	
7	16	Побарувања од друштвата за управување со пензиски фондови или чуварот на имот		
8	17	Побарувања од државата и други институции		19
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+17+22)	906.950	1.963.909
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување (13+14+15+16)	266.635	708.810
13	30	Краткорочни хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови	4.277	4.318
14	31	Хартии од вредност издадени од домашни издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите во Р. Македонија и странство	262.358	646.026
15	32	Хартии од вредност издадени од странски издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите на државите членки на Европската Унија, САД и Јапонија		58.466
16	39	Други долгорочни хартии од вредност со кои не се тргува на регулирани пазари		
17	4	Финансиски средства кои се расположливи за продажба (18+19+20+21)	0	0
18	40	Краткорочни хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови		
19	41	Хартии од вредност издадени од домашни издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите во Р. Македонија		
20	42	Хартии од вредност издадени од странски издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите на државите членки на Европската Унија, САД и Јапонија		
21	49	Други долгорочни хартии од вредност со кои не се тргува на регулирани пазари		
22	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување (23+24+25+26+27)	640.316	1.255.099
23	50	Краткорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување	6.900	
24	51	Домашни долгорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување	493.081	743.793
25	52	Странски долгорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување		
26	53	Краткорочни депозити	9.241	45.092
27	54	Долгорочни депозити	131.093	466.213
28		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)	916.939	1.984.936
29	20	Обврски за неконвертирани придонеси		
30	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани	4.367	337
31	22	Обврски за исплата на пензии спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени		21

32	23	Обврски за пренос на средства на други фондови по основ на промена на членство	2.241	58
33	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити		
34	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити		
35	26	Обврски кон друштвото за управување со пензиски фондови	436	965
36	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии	20	3
37	28	Останати обврски на фондот		13
38	29	Пасивни временски разграничувања		
39		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 29 до 38)	7.065	1.397
40		НЕТО СРЕДСТВА НА ФОНДОТ (28-39)	909.874	1.983.539
41		Број на издадени сметководствени единици	8.285.830,218721	17.303.090,014033
42		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (40/41)	109,810835	114,634945

Образец бр. 2

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА КБ ПРВ ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД

за периодот од 01.01.2008 до 31.03.2008

ОЗН ака на 1	Гру па на на сме тки 2	ПОЗИЦИЈА 3	01.01.2007 - 31.03.2007 (во 000 ден.) 5	01.01.2008 - 31.03.2008 (во000 ден.) 6
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА		
1	70 (-703)	Приходи од камати	11.081	22.005
2	71	Приходи од дивиденди	0	106
3	73	Реализирани капитални добивки	145	4.757
4	74	Позитивни курсни разлики	1.987	8.258
5	75	Други неспоменати приходи		0
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)	13.212	35.126
		РАСХОДИ		
7	60	Надоместоци за друштвото за управување со пензиски фондови	1.185	2.755
8	61	Расходи по основ на камати		
9	63	Реализирани капитални загуби	20	1.254
10	64	Негативни курсни разлики	2.031	7.570
11	65	Расходи за посреднички провизии и останати трансакциони трошоци	490	833
12	69	Други неспоменати расходи	1	1
13		ВКУПНО РАСХОДИ (7+8+9+10+11+12)	3.726	12.413
14		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА (6-13)	9.486	22.713
15	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13.228	-39.611
16	703	Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои доспасаваат на фиксен датум	3.597	7.506
17	67	Вредносно усогласување - намалување /зголемување на вредноста на средствата		
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (15+16+17)	16.825	-32.105
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (14+18)	26.311	-9.392

Образец бр. 3

**ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА КБ ПРВ ОТВОРЕН
ПЕНЗИСКИ ФОНД**

за периодот од 01.01.2008 до 31.03.2008

Ознака на групата сметки	Позиција	01.01.2007 - 31.03.2007 (во 000 ден.)	01.01.2008 - 31.03.2008 (во000 ден.)
1	2	5	6
	НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ		
1	Од Образец 2 позиција 14 НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	9.486	22.713
2	Од Образец 2 позиција 18 Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	16.825	-32.105
3	96 Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		
4	НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (1+2+3)	26.311	-9.392
5	90 Уплатени придонеси од членови на фондот	199.167	289.650
6	91 Преноси на средства од други фондови од промени на членство	463	1.057
7	92 Исплатени пензии		-275
8	93 Преноси на средства во други фондови од промена на членство	-484	-2.013
9	ВКУПНО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ (5+6+7+8)	199.147	288.419
10	ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	225.458	279.028
	НЕТО СРЕДСТВА		
11	На почетокот на периодот	684.416	1.704.511
12	На крајот на периодот (10+11)	909.874	1.983.539
	БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	1.845.420,630051	2.531.062,926779
14	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други фондови од промена на членство	4.289,595841	9.257,288314
15	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии		-2.464,727579
16	Повлечени сметководствени единици врз основа на пренос на средства во други фондови од промена на членство	-4.477,717566	-17.624,090421
17	БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	1.845.232,508326	2.520.231,397093

**ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ
ЗА КБ ПРВ ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД**

за периодот од 01.01.2008 до 31.03.2008

Озн ака на поз ици и	ПОЗИЦИЈА	01.01.2007 - 31.03.2007 (во 000 ден.)	01.01.2008 - 31.03.2008 (во000 ден.)
1	3	5	6
1	Нето средства на фондот на почетокот на периодот	684.416	1.704.511
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	6.440.597,710395	14.782.858,616940
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	106,265900	115,303221
4	Нето средства на фондот на крајот на периодот	909.874	1.983.539
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	8.285.830,218721	17.303.090,014033
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	109,810835	114,634945
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на фондот ²	0,005	0,007
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на фондот и просечните нето средства на фондот ³	0,011	0,012
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴		

¹ показателот се добива кога збирот од позицијата 13 од Образецот бр. 2 ќе се подели со просечните нето средства на фондот.

0,0000066

²Просечните нето средства на фондот се добиваат со собирање на вредностите на нето средствата на фондот од последниот пресметковен ден од месеците во периодот кој е предмет на анализа и се поделат со бројот на месеците

1.883.885.869,42

³ показателот се добива кога позицијата 14 од образецот бр.2 ќе се подели со просечните нето средства на фондот.

0,0000121

⁴ Се пресметува согласно формулата од Правилникот за проценка на средствата на пензискиот фонд

**ИЗВЕШТАЈ ЗА БРОЈОТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ
ЕДИНИЦИ НА КБ ПРВ ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД
за периодот од 01.01.2008 до 31.03.2008**

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	14.782.858,616940	1.704.511
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	2.531.007,194754	289.650
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други фондови од промена на членство во текот на периодот	9.257,288314	1.057
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии	-2.408,995554	-275
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други фондови од промена на членство	-17.624,090421	-2.013
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	17.303.090,014033	1.992.930

Вредност на сметководствената единица

На почетокот на периодот	115,303221
На крајот на периодот	114,634945