

## КБ ПРВ ОТВОРЕН ДОБРОВОЛЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ

За период 01.01.2012 - 30.06.2012

### Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	30.06.2011 (во 000 ден.)	30.06.2012 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	154	3.110
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	45	135
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>24.094</b>	<b>53.445</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	4.112	25.354
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6	7.990	8.785
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до доставање	7	11.991	19.306
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>24.293</b>	<b>56.690</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		28	
18	22	Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени			5
19	23	Обврски за пренос на средства на други пензиски фондови по основ на промена на членство		0	8
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон брокерското друштво	8	20	45
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд			4
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>		<b>48</b>	<b>62</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>24.245</b>	<b>56.628</b>
28		Број на издадени сметководствени единици		214.891,827054	488.601,012786
29		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>		<b>112,822674</b>	<b>115,898048</b>
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		23.142	56.017
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство			
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместоци		-154	-2.003
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство			
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		700	1.889
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		178	691
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		378	35
37		<b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)</b>		<b>24.245</b>	<b>56.628</b>

### Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	01.01.2011 - 30.06.2011 (во 000 ден.)	01.01.2012 - 30.06.2012 (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	437	1.046
2	71	Приходи од дивиденди	10	137	443
3	73	Реализирани капитални добивки			681
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		0	49
5	75	Други неспоменати приходи			1
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		<b>575</b>	<b>2.220</b>
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		80	219
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби			
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		0	54
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	11	6	75
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		<b>86</b>	<b>348</b>
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		<b>489</b>	<b>1.871</b>
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	12	196	-1
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		15	18
18		<b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>		<b>211</b>	<b>17</b>
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>		<b>1.899</b>	<b>1.889</b>

### Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2011 - 30.06.2011 (во 000 ден.)	01.01.2012 - 30.06.2012 (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	489	1.871
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	211	17
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположиви за продажба	155	-530
4		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>	<b>855</b>	<b>1.359</b>
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	10.966	16.772
6	91	Парични приливи по основ на средства од други пензиски фондови од промена на членство		
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-18	-1.561
8	93	Парични одливи по основ на пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство		
9		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b>	<b>10.948</b>	<b>15.211</b>
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	<b>11.803</b>	<b>16.570</b>
		<b>НЕТО СРЕДСТВА</b>		
11		На почетокот на периодот	12.442	40.058
12		На крајот на периодот (10+11)	24.245	56.628
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	98.657,721405	146.530,398446
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство		
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-162,407228	-13.558,483696
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство		
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	<b>98.495,314177</b>	<b>132.971,914750</b>

### Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2011 - 30.06.2011 (во 000 ден.)	01.01.2012 - 30.06.2012 (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	12.442	40.058
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	116.396,512877	355.629,098036
3	Вредност на сметководствена единица на почетокот на периодот (1/2)	106,891617	112,639593
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крајот на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	24.245	56.628
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	214.891,827054	488.601,012786
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	<b>112,822674</b>	<b>115,898048</b>
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Односно помеѓу приходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,005	0,006
8	Односно помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,027	0,038
9	Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	9,46%	6,03%

<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 (во 000 денари)
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	355.629,098036	40.058
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	146.530,398446	16.772
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	0,000000	
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-13.558,483696	-1.561
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	0,000000	
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	488.601,012786	55.269

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	112,639593
На крајот на периодот	115,898048



Г-дин Јанко Тренкоски  
Генерален директор



Г-дин Бојан Стојановски  
Втор Генерален директор



Г-дин Филип Николоски  
Трет член на Управниот Одбор