


**КБ ПРВО ОТВОРЕН ДОБРОВОЛЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - СКОПЈЕ**  
**НЕ РЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ ИЗВЕШТАИ**  
**За период 01.01.2012 - 31.03.2012**

**Извештај за нето средствата на Фондот**

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.03.2011 (во 000 ден.)	31.03.2012 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	2.473	2.224
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	9	30
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>14.472</b>	<b>46.983</b>
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	3.117	16.151
13	4	Финансиски средства кои се чуваат до продажба	6	5.012	10.351
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	6.343	20.481
15		<b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>		<b>16.954</b>	<b>49.237</b>
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани			
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		13	48
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски за брокерски и посреднички провизии	8	19	40
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии			
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд			1
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		<b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)</b>		<b>32</b>	<b>89</b>
27		<b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)</b>		<b>16.921</b>	<b>49.148</b>
28		Број на издадени сметководствени единици		153.487,486104	427.675,472626
29		<b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (27/28)</b>		<b>110,246756</b>	<b>114,917974</b>
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		16.281	47.722
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 надоместок		-154	-727
33	93	Парични одливи по основ на пренос на средства во други фондови од промена на членство			
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		405	1.285
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		178	691
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		212	176
37		<b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)</b>		<b>16.921</b>	<b>49.148</b>

  
Г-дин Јанко Тренкоски  
Генерален директор

  
Г-дин Бојан Стојановски  
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	01.01.2011 31.03.2011 (во 000 ден.)	01.01.2012 31.03.2012 (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	181	486
2	71	Приходи од дивиденди			10
3	73	Реализирани капитални добивки			515
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти			27
5	75	Други неспоменати приходи			0
6		<b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>		<b>181</b>	<b>1.037</b>
		<b>РАСХОДИ</b>			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		33	100
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			30
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци		1	35
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		<b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>		<b>34</b>	<b>165</b>
15		<b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>		<b>147</b>	<b>872</b>
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	11	257	414

17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти	1	0
18		<b>ВКУПНО НЕ РЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>	<b>257</b>	<b>414</b>
19		<b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)</b>	<b>405</b>	<b>1.285</b>

**Извештај за промените на нето средствата**

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2011 31.03.2011 (во 000 ден.)	01.01.2012 31.03.2012 (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	147	872
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно не реализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	257	414
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	-12	-388
4		<b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>	<b>393</b>	<b>897</b>
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	4.105	8.478
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство		
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-18	-285
8	93	Парични одливи 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>4.087</b>	<b>8.193</b>
10		<b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>	<b>4.480</b>	<b>9.090</b>
11		На почетокот на периодот	12.442	40.058
12		На крајот на периодот (10+11)	16.921	49.148
		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	37.253,380455	74.537,609168
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други сметководствени единици од промена на членство		
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-162,407228	-2.491,234578
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други фондови од промена на членство		
17		<b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>	<b>37.090,973227</b>	<b>72.046,374590</b>

**Финансиски показатели според сметководствени единици**

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2011 - 31.03.2011 (во 000 ден.)	01.01.2012 - 31.03.2012 (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	<b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>	<b>106,891617</b>	<b>112,639593</b>
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крајот на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	16.921	49.148
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	153.487,486104	427.675,472626
6	<b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>	<b>110,246756</b>	<b>114,917974</b>
	<b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>		
7	Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>	0,002	0,003
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup>	0,010	0,019
9	Стапка на пренос на пензискиот фонд <sup>4</sup>	8,08%	6,13%

<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**

За периодот од 01.01.2012 - 31.03.2012

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	74.537,609168	8.478
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	-2.491,234578	-285
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	427.675,472626	48.251

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	112,639593
На крајот на периодот	114,917974

КБ Прво пензиско друштво АД Скопје

  
Г-дин Јанко Тренкоски  
Генерален директор

  
Г-дин Бојан Стојановски  
Втор Генерален директор

  
Г-дин Филип Николоски  
Трет член на Управниот Одбор