

**КБ ПРВ ОТВОРЕН ЗАДОЛЖИТЕЛЕН 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	Бележки	30.06.2011 (во 000 ден.)	30.06.2012 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	4.277	86.504
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4	1.709	6.540
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ	4	4	2.063
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 директно од издавачот			
10	19	Платени трошоци за идните периоди и недостасана наплата на приходи (ABP)			
11		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)		7.833.213	9.922.701
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5	1.701.556	3.977.289
13	4	Финансиски средства кои се расположливи за продажба	6	4.635.170	4.437.541
14		Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.496.487	1.507.871
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		7.839.204	10.017.808
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		1.164	42.366
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	8	3.872	4.979
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		7	9
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд	8	74	705
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		5.117	48.059
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		7.834.087	9.969.749
28		Број на издадени сметководствени единици		58.556.575,738709	72.728.058,504585
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		133,786631	137,082561
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		6.791.533	8.676.414
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		32.224	43.215
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-5.620	-9.701
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-33.495	-41.673
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		214.125	391.953
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години		558.178	773.303
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположливи за продажба		277.142	136.238
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)		7.834.087	9.969.749

Извештај за работењето на Фондот

Реден Број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Бележки	01.01.2011 - 30.06.2011 (во 000 ден.)	01.01.2012 - 30.06.2012 (во 000 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	9	221.705	229.907
2	71	Приходи од дивиденди	10	15.667	39.713
3	73	Реализирани капитални добивки	11	104	29.761
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		5.837	4.339
5	75	Други неспоменати приходи		0	136
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		243.314	303.856
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		21.918	28.130
8	61	Расходи по основ на камати			0
9	63	Реализирани капитални загуби	11	1	132
10	64- (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		6.954	4.349
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци		419	1.423
12	66	Загуба по основ на оштетување			
13	69	Други расходи		0	0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		29.293	34.034
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		214.020	269.822
16	72-62 (741+742) -	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	-7.768	112.906
17	(641+642) -	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		7.873	9.225
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		105	122.131
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (15+18)		214.125	391.953

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
		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕТО НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД		
1	Од Образец 2 позиц. 15	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	214.020	269.822
2	Од Образец 2 позиц. 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	105	122.131
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	14.346	39.276
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	228.472	431.229
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	863.705	953.766
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	5.545	6.728
7	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии / пензиски надоместок	-530	-1.789
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-3.849	-4.073
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	864.870	954.632
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	1.093.342	1.385.861
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	6.740.745	8.583.888
12		На крајот на периодот (10+11)	7.834.087	9.969.749
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	6.532.110,352589	7.043.772,842376
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	42.022,110579	49.791,499856
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-4.004,115952	-13.202,436999
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-29.133,992565	-30.069,665673
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	6.540.994,354651	7.050.292,239560

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	6.740.745	8.583.888
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	52.015.581,384058	65.677.766,265025
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	129,590887	130,697013
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	7.834.087	9.969.749
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	58.556.575,738709	72.728.058,504585
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	133,786631	137,082561
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,003	0,003
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,029	0,028
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	6,25%	7,26%

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 задолжителните и доброволните пензиски фондови.

**Извештај за бројот на сметководствени единици
За периодот од 01.01.2012 -30.06.2012**

Реден Број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот
1	3	5	6
1	На почетокот на периодот	65.677.766,265025	8.583.888
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	7.043.772,842376	953.766
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	49.791,499856	6.728
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-13.202,436999	-1.789
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-30.069,665673	-4.073
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	72.728.058,504585	9.538.520

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	130,697013
На крајот на периодот	137,082561


Г-дин Јанко Тренкоски
Генерален директор


Г-дин Бојан Стојаноски
Втор Генерален директор


Г-дин Филип Николоски
Трет член на Управниот Одбор