

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

**НЕРЕВИДИРАНИ ФИНАНСИСКИ
ИЗВЕШТАИ**

За период 01.01.2011 -31.03.2011

Извештај за нето средствата на Фондот

Реден Број	група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	31.03.2010 (во 000 ден.)	31.03.2011 (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	87	2.473
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања	4		9
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		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)		1.225	14.472
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување	5		3.117
13	4	Финансиски средства кои се расположиви за продажба	6		5.012
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување	7	1.225	6.343
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		1.312	16.954
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
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон пензиското друштво	8	2	19
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии			
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		6	
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		8	32
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15-26)		1.304	16.921
28		Број на издадени сметководствени единици		12.779,771717	153.487,486104
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		102,000903	110,246756
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		1.292	16.281
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
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на			

КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд - Скопје
Неревидирани финансиски извештаи 31 март 2011 година

		членство		
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година	11	405
35	95	Акумулирана добивка/Загуба од претходни години	0	178
36	96	Ревалоризација на хартии од вредност расположиви за продажба		212
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВАТА (збир 30 до 36)	1.304	16.921

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	01.01.2010 - 31.03.2010 (во 000 ден.)	01.01.2011 - 31.03.2011 (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	14	181
2	71	Приходи од дивиденди			
3	73	Реализирани капитални добивки			
4	74- (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти			
5	75	Други споменати приходи			
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		14	181
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот		3	33
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			
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци			1
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи			0
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		3	34
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		11	147
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	11		257
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти			1
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		0	257

Извештај за промените на нето средствата

Ознака на позицијата	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	01.01.2010 - 31.03.2010 (во 000 ден.)	01.01.2011 - 31.03.2011 (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	11	147
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	0	257
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		-12
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	11	393
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	1.110	4.105
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
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство		
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	1.110	4.087
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	1.121	4.480
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	182	12.442
12		На крајот на периодот (10+11)	1.304	16.921
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	10.961,815891	37.253,380455
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
16		Повлечени сметководствени единици врз основа на пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство		
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	10.961,815891	37.090,973227

Финансиски показатели според сметководствени единици

Ознака на позицијата	ПОЗИЦИЈА	01.01.2010 - 31.03.2010 (во 000 ден.)	01.01.2011 - 31.03.2011 (во000 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	182	12.442
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	1.817,955826	116.396,512877
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	100,204385	106,891617
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крај на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	1.304	16.921
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	12.779,771717	153.487,486104
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	102,000903	110,246756
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,003	0,002
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,014	0,010
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴		7,96%

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.

²Просечните 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 задолжилните 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	116.396,512877	12.442
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	37.253,380455	4.105
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	-162,407228	-18
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	153.487,486104	16.529

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	106,891617
На крајот на периодот	110,246756