

НОВ ПЕНЗИСКИ ФОНД А.Д. СКОПЈЕ

Финансиски Извештај

За периодот од 17 мај до 31 декември 2005

НОВ ПЕНЗИСКИ ФОНД А.Д. СКОПЈЕ

Финансиски Извештај за периодот од 17 мај до 31 декември 2005 година

Содржина

	Страна
Независно ревизорско мислење	1
Биланс на приходи и расходи	2
Биланс на состојба	3
Промени на капиталот	4
Паричен тек	5

PricewaterhouseCoopers dooel
ul. Marshal Tito 12,
"Palata Makedonija" IV floor
PO Box 355
1000 Skopje
Republic of Macedonia
Telephone +389 (02) 3116 638
+389 (02) 3111 012
+389 (02) 3110 623
Facsimile +389 (02) 3116 525
www.pwc.com/mk

НЕЗАВИСНО РЕВИЗОРСКО МИСЛЕЊЕ

До Акционерите и Управниот Одбор на Нов Пензиски Фонд А.Д. Скопје

Извршивме економско - финансиска ревизија на билансот на состојба на Нов Пензиски Фонд А.Д. Скопје, за периодот од 17 мај до 31 декември 2005 година, билансот на успех и паричниот тек прикажани на страните од 2 до 14. Одговорноста за овие финансиски извештаи е на раководството на Друштвото. Нашата обврска е да изразиме независно мислење засновано на извршената ревизија на финансиските извештаи на Друштвото.

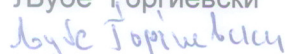
Ние ја извршивме ревизијата во согласност со Меѓународните стандарди на ревизијата. Овие стандарди бараат ние да ја планираме и извршиме ревизијата за да добиеме разумна сигурност за тоа дека финансиските извештаи не содржат значајни материјални грешки. Ревизијата вклучува испитување, врз основа на тестирање, докази кои што ги потврдуваат износите и прилозите во финансиските извештаи. Ревизијата исто така вклучува оценка на користените сметководствени принципи и значајни проценки направени од страна на раководството, како и вреднување на севкупната презентација на финансиските извештаи. Веруваме дека нашата ревизија обезбеди разумна основа за нашето мислење.

Според наше мислење, финансиските извештаи во сите материјални аспекти реално и објективно ја прикажуваат финансиската состојба на Нов Пензиски Фонд А.Д. Скопје за периодот од 17 мај до 31 декември 2005 година, резултатите од работењето и паричниот тек, во согласност со законските регулативи применети во Република Македонија.

PricewaterhouseCoopers дооел
Скопје,
28 февруари 2006 година

Управител
Гордана Поп - Иванова



Овластен ревизор
Љубе Ѓорѓиевски


НОВ ПЕНЗИСКИ ФОНД А.Д. СКОПЈЕ

Финансиски Извештај за периодот од 17 мај до 31 декември 2005 година

(Износите се изразени во илјади МКД, доколку не е поинаку назначено)

Биланс на приходи и расходи

	Забелешка	За период од 17 мај до 31 декември 2005
Приходи од камата	4	3.691
Расходи од камата	4	-
Нето приходи од камата		3.691
Приходи од провизии и надоместоци		-
Расходи од провизии и надоместоци		(275)
Нето расходи од провизии и надоместоци		(275)
Курсни разлики (нето)	5	134
Приходи од тековно работење		3.550
Расходи од тековно работење	6	(37.252)
Загуба		(33.702)
Данок од добивка		-
Нето загуба за периодот		(33.702)

НОВ ПЕНЗИСКИ ФОНД А.Д. СКОПЈЕ

Финансиски Извештај за периодот од 17 мај до 31 декември 2005 година

(Износите се изразени во илјади МКД, доколку не е поинаку назначено)

Биланс на состојба

	Забелешка	31 декември 2005
АКТИВА		
Парични средства и депозити кај Народна Банка на Македонија	8	12.275
Државни записи	9	37.292
Долгорочни хартии од вредност	10	9.911
Материјални вложувања	11	3.902
Нематеријални вложувања	12	94
АВР и останата актива	13	4.234
Вкупна актива		67.708
ПАСИВА		
ПВР и останата пасива	14	8.788
Одложени даноци		88
Вкупна пасива		8.876
КАПИТАЛ		
Акционерски капитал		92.032
Загуба		(33.702)
Ревалоризациони резерви		502
Вкупно капитал		58.832
Вкупно пасива и капитал		67.708

НОВ ПЕНЗИСКИ ФОНД А.Д. СКОПЈЕ

Финансиски Извештај за периодот од 17 мај до 31 декември 2005 година

(Износите се изразени во илјади МКД, доколку не е поинаку назначено)

Промени на капиталот

	Акционерски капитал	Ревалоризациона резерва	Резерви	Задржана добивка	Вкупно капитал
Состојба 17 мај 2005	92.032	-	-	-	92.032
Нето загуба	-	-	-	(33.702)	(33.702)
Ревалоризациона резерва	-	502	-	-	502
Состојба на 31 декември 2005	92.032	502	-	(33.702)	58.832

Акционерскиот капитал на Друштвото се состои од 15.000 обични акции. Номиналната вредност по акција изнесува ЕУР 100 искажана во денарска противвредност по среден курс на Народна банка на Република Македонија на денот на издавањето на одобрението за работа на Друштвото.

НОВ ПЕНЗИСКИ ФОНД А.Д. СКОПЈЕ**Финансиски Извештај за периодот од 17 мај до 31 декември 2005 година**

(Износите се изразени во илјади МКД, доколку не е поинаку назначено)

Паричен тек

	Забелешка	За период од 17 мај до 31 декември 2005
		2005
Паричен тек од редовни активности		
Загуба		(33.702)
Амортизација на материјални и нематеријални вложувања	6	264
Приходи од камата	4	(3.691)
Наплатени камати		2.014
Загуба од дејности пред промена на оперативните активности		(35.115)
(Зголемување)/намалување во средствата		
АВР и останата актива		(2.557)
Зголемување/ (намалување) на обврските		
ПВР и останата пасива		8.788
Нето парични средства од основната дејност		(28.884)
Паричен тек од инвестиционата активност		
Вложувања во хартии од вредност		(46.613)
Зголемување на материјални вложувања		(4.163)
Зголемување на нематеријални вложувања		(97)
Нето паричен тек од инвестиционата активност		(50.873)
Паричен тек од финансирање		
Емисија на акции		92.032
Нето паричен тек од финансирање		92.032
Нето парични средства		12.275
Парични средства на крајот на периодот	8	12.275