

ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - НОВ ПЕНЗИСКИ ФОНД

Основни финансиски извештаи

за периодот од 01.01.2008 до 30.06.2008 г.

Образец бр.1

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА НОВ ПЕНЗИСКИ ФОНД
на ден 30.06.2008 година

Ознака на позиција	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	Претходен период (во 000 ден.)	Тековен период (во 000 ден.)
1	2	3	4	5
1	10	Парични средства		362
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност	347	
3	12	Побарувања по основ на вложувања	263	3.116
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ		
5	14	Побарувања од други пензиски фондови	29	
6	15	Побарувања за дадени аванси		
7	16	Побарувања од друштвата за управување со пензиски фондови 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+17+22)	957.001	1.786.047
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување (13+14+15+16)	114.340	395.460
13	30	Краткорочни хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови	2.581	
14	31	Хартии од вредност издадени од домашни издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите во Р. Македонија и странство	111.759	387.795
15	32	Хартии од вредност издадени од странски издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите на државите членки на Европската Унија, САД и Јапонија		7.665
16	39	Други долгорочни хартии од вредност со кои не се тргува на регулирани пазари		
17	4	Финансиски средства кои се расположливи за продажба (18+19+20+21)		
18	40	Краткорочни хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови		
19	41	Хартии од вредност издадени од домашни издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите во Р. Македонија		
20	42	Хартии од вредност издадени од странски издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите на државите членки на Европската Унија, САД и Јапонија		
21	49	Други долгорочни хартии од вредност со кои не се тргува на регулирани пазари		
22	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување (23+24+25+26+27)	842.661	1.390.587
23	50	Краткорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување	23.271	
24	51	Домашни долгорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување	659.735	748.260
25	52	Странски долгорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување		
26	53	Краткорочни депозити	4.700	8.931
27	54	Долгорочни депозити	154.955	633.396
28		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)	957.640	1.789.525
29	20	Обврски за неконвертирани придонеси		
30	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани	6.317	2.433
31	22	Обврски за исплата на пензии спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени		
32	23	Обврски за пренос на средства на други фондови по основ на промена на членство	65	13
33	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити		
34	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити		
35	26	Обврски кон друштвото за управување со пензиски фондови	462	889
36	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии	45	15
37	28	Останати обврски на фондот		5
38	29	Пасивни временски разграничувања		
39		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 29 до 38)	6.889	3.355
40		НЕТО СРЕДСТВА НА ФОНДОТ (28 - 39)	950.751	1.786.170
41		Број на издадени сметководствени единици	8.520.034,629505	16.746.576,082451
42		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (40/41)	111,589982	106,658815

Образец бр.2

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ
за периодот од 1.01.2008 до 30.06.2008 година

Ознака на позиција	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	Претходен период (во 000 ден.)	Тековен период (во 000 ден.)
1	2	3	4	5
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА		
1	70 (-703)	Приходи од камати	19.589	38.067
2	71	Приходи од дивиденди	968	5.232
3	73	Реализирани капитални добивки	3.627	2.737
4	74	Позитивни курсни разлики	3.360	10.913
5	75	Други неспоменати приходи		
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)	27.544	56.949
		РАСХОДИ		
7	60	Надоместоци за друштвото за управување со пензиски фондови	2.254	4.837
8	61	Расходи по основ на камати		1
9	63	Реализирани капитални загуби	1.156	644
10	64	Негативни курсни разлики	3.373	11.282
11	65	Расходи за посреднички провизии и останати трансакциони трошоци	1.425	2.118
12	69	Други неспоменати расходи		7
13		ВКУПНО РАСХОДИ (7+8+9+10+11+12)	8.208	18.889
14		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА (6-13)	19.336	38.060
15	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	12.396	-177.763
16	703	Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои достасуваат на фиксен датум	5.575	10.425
17	67	Вредносно усогласување - намалување /зголемување на вредноста на средствата		
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (15+16+17)	17.971	-167.338
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (14+18)	37.307	-129.278

Образец бр.3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА
за периодот од 1.01.2008 до 30.06.2008 година

Ознака на позиција	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	Претходен период (во 000 ден.)	Тековен период (во 000 ден.)
1	2	3	4	5
		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ		
1	Од Образец 2 позиција 14	НЕТО/ ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	19.336	38.060
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	17.971	-167.338
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		
4		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (1+2+3)	37.307	-129.278
5	90	Уплатени придонеси од членови на фондот	356.365	495.143
6	91	Преноси на средства од други фондови од промени на членство	970	3.463
7	92	Исплатени пензии	-24	-82
8	93	Преноси на средства во други фондови од промена на членство	-990	-2.535
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (5+6+7+8)	356.321	495.989
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	393.628	366.711
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	557.123	1.419.459
12		На крајот на периодот (10+11)	950.751	1.786.170
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	3.261.106,275543	4.450.520,544711
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други фондови од промена на членство	8.827,321507	31.152,222216
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии	-221,353462	-726,883166
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други фондови од промена на членство	-9.066,040604	-22.850,091337
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	3.260.646,202984	4.458.095,792424

Образец бр.4

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ
за периодот од 1.01.2008 до 30.06.2008 година

Ознака на позиција	ПОЗИЦИЈА	Претходен период (во 000 ден.)	Тековен период (во 000 ден.)
1	2	3	4
1	Нето средства на фондот на почетокот на периодот	557.123	1.419.459
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	5.259.388,426521	12.288.480,290027
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	105,929336	115,511364
4	Нето средства на фондот на крајот на периодот	950.751	1.786.170
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	8.520.034,629505	16.746.576,082451
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	111,589982	106,658815
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на Фондот ²	0,010492	0,011492
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на фондот и просечните нето средства на фондот ³	0,024716	0,023155
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	7,61%	2,61%

¹ показателот се добива кога збирот од позицијата 13 од Образецот бр. 2 ќе се подели со просечните нето средства на фондот.

²Просечните нето средства на фондот се добиваат со собирање на вредностите на нето средствата на фондот од последниот пресметковен ден од месеците во периодот кој е предмет на анализа и се поделат со бројот на месеците

³ показателот се добива кога позицијата 14 од образецот бр.2 ќе се подели со просечните нето средства на фондот.

⁴ Се пресметува согласно формулата од Правилникот за проценка на средствата на пензискиот фонд

Образец бр. 5

ИЗВЕШТАЈ ЗА БРОЈОТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ
за периодот од 1.01.2008 до 30.06.2008 година

Ознака на позиција	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на Фондот
1	2	3	4
1	На почетокот на периодот	12.288.480,290027	1.330.266
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	4.450.520,544711	495.143
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други фондови од промена на членство во текот на периодот	31.152,222216	3.463
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии	-726,883166	-82
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други фондови од промена на членство	-22.850,091337	-2.535
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	16.746.576,082451	1.826.255

Вредност на сметководствената единица

На почетокот на периодот	115,511364
На крајот на периодот	106,658815