

ОТВОРЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД - НОВ ПЕНЗИСКИ ФОНД

Основни финансиски извештаи

за периодот од 01.01.2008 до 30.09.2008 г.

Образец бр.1

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА НОВ ПЕНЗИСКИ ФОНД
на ден 30.09.2008 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	3.127	1.354
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност		1.510
3	12	Побарувања по основ на вложувања	7.945	18.112
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ		
5	14	Побарувања од други пензиски фондови	34	164
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)	1.171.404	2.015.602
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување (13+14+15+16)	210.129	385.429
13	30	Краткорочни хартии од вредност и удели во отворени инвестициони фондови		
14	31	Хартии од вредност издадени од домашни издавачи кои котираат на официјалниот пазар на берзите во Р. Македонија и странство	210.129	375.658
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		9.771
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)	961.275	1.630.173
23	50	Краткорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување		19.522
24	51	Домашни долгорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување	709.061	778.489
25	52	Странски долгорочни должнички хартии од вредност кои се чуваат до достасување		
26	53	Краткорочни депозити	2.677	75.333
27	54	Долгорочни депозити	249.537	756.829
28		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)	1.182.510	2.036.742
29	20	Обврски за неконвертирани придонеси	3.127	
30	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани	937	3.857
31	22	Обврски за исплата на пензии спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени		24
32	23	Обврски за пренос на средства на други фондови по основ на промена на членство	106	470
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	579	1.008
36	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии	7	17
37	28	Останати обврски на фондот		5
38	29	Пасивни временски разграничувања		
39		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 29 до 38)	4.756	5.381
40		НЕТО СРЕДСТВА НА ФОНДОТ (28 - 39)	1.177.754	2.031.361
41		Број на издадени сметководствени единици	10.216.624,430541	19.244.174,751428
42		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (40/41)	115,278255	105,557204

Образец бр.2

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ФОНДОТ
за периодот од 1.01.2008 до 30.09.2008 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	33.367	64.353
2	71	Приходи од дивиденди	968	5.450
3	73	Реализирани капитални добивки	5.749	3.323
4	74	Позитивни курсни разлики	5.670	13.328
5	75	Други неспоменати приходи		381
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)	45.755	86.835
		РАСХОДИ		
7	60	Надоместоци за друштвото за управување со пензиски фондови	3.871	7.759
8	61	Расходи по основ на камати		1
9	63	Реализирани капитални загуби	1.198	647
10	64	Негативни курсни разлики	5.554	13.657
11	65	Расходи за посреднички провизии и останати трансакциони трошоци	2.195	2.386
12	69	Други неспоменати расходи		7
13		ВКУПНО РАСХОДИ (7+8+9+10+11+12)	12.818	24.457
14		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА (6-13)	32.937	62.378
15	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	28.004	-231.557
16	703	Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои достасуваат на фиксен датум	9.710	15.926
17	67	Вредносно усогласување - намалување /зголемување на вредноста на средствата		
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (15+16+17)	37.713	-215.631
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (14+18)	70.650	-153.253

Образец бр.3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА
за периодот од 1.01.2008 до 30.09.2008 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	32.937	62.378
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	37.713	-215.631
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		
4		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ФОНДОТ (1+2+3)	70.650	-153.253
5	90	Уплатени придонеси од членови на фондот	550.284	764.314
6	91	Преноси на средства од други фондови од промени на членство	1.388	4.696
7	92	Исплатени пензии	-49	-562
8	93	Преноси на средства во други фондови од промена на членство	-1.641	-3.293
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (5+6+7+8)	549.981	765.155
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	620.631	611.902
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	557.123	1.419.459
12		На крајот на периодот (10+11)	1.177.754	2.031.361
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	4.959.962,391444	6.948.246,398643
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други фондови од промена на членство	12.474,386385	42.572,986448
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии	-439,603036	-5.264,001323
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други фондови од промена на членство	-14.761,170773	-29.860,922367
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	4.957.236,004020	6.955.694,461401

Образец бр.4

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ

за периодот од 1.01.2008 до 30.09.2008 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	1.177.754	2.031.361
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	10.216.624,430541	19.244.174,751428
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	115,278255	105,557204
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на Фондот ²	0,014368	0,013936
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на фондот и просечните нето средства на фондот ³	0,036919	0,035545
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	8,47%	1,99%

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 30.09.2008 година

Ознака на позиција	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на Фондот (во 000 ден.)
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	6.948.246,398643	764.314
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други фондови од промена на членство во текот на периодот	42.572,986448	4.696
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии	-5.264,001323	-562
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други фондови од промена на членство	-29.860,922367	-3.293
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	19.244.174,751428	2.095.421

Вредност на сметководствената единица	
На почетокот на периодот	115,511364
На крајот на периодот	105,557204