

Неревидирани основни финансиски извештаи за работењето на НЛБ Пензиски фонд за периодот од 01.01.2010 до 30.09.2010

Образец бр.1

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД на ден 30.09.2010 година

реден број	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Бележки	Претходен период (во 000 ден.)	Тековен период (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	11.858	97.901
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања		16.289	18.131
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)	4	3.541.227	5.108.077
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување		294.645	452.324
13	4	Финансиски средства кои се расположливи за продажба		2.142.912	2.962.549
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување		1.103.670	1.693.204
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		3.569.374	5.224.109
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		167	18.282
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	5		
20	24	Краткорочни обврски за заеми и кредити			
21	25	Долгорочни обврски за заеми и кредити			
22	26	Обврски кон пензиското друштво	6	1.637	2.770
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		1	10
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		22	125
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		1.827	21.187
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15 - 26)		3.567.547	5.202.922
28		Број на издадени сметководствени единици	31.174.716,074541	42.626.403,294110	
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		114,437191	122,058674
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		3.321.251	4.685.324
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		13.404	21.565
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-1.734	-3.806
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-15.421	-25.436
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		198.316	205.044
35	95	Акумулирана добивка/загуба од претходните години		-171.710	123.212
36	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	4	223.441	197.019
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА (збир од 30 до 36)		3.567.547	5.202.922

Образец бр.2

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД за периодот од 01.01.2010 до 30.09.2010 година

реден број	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Бележки	Претходен период (во 000 ден.)	Тековен период (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	7	171.859	256.992
2	71	Приходи од дивиденди	8	8.589	11.533
3	73	Реализирани капитални добивки	9	10.516	24.891
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		3.917	5.880
5	75	Други неспоменати приходи		9	48
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		194.890	299.344
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот	10	12.403	20.685
8	61	Расходи по основ на камати		20	
9	63	Реализирани капитални загуби	11	1.269	4.466
10	64 - (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		11.025	9.335
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	512	341
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи		3	194
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		25.232	35.021
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		169.658	264.323
16	72-62 (741+742) - (641+642)	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	32.875	-76.391
17		Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		-4.217	17.112
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		28.658	-59.279
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15+18)		198.316	205.044

Финансиските показатели во извештаите се во илјади МКД, а податоците за бројот на сметководствени единици, како и вредноста на сметководствената единица се во апсолутен износ со точност до 6 децимали

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНЕТЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД за периодот од 01.01.2010 до 30.09.2010 година

Ознака на позиција	Група на сметки	П О З И Ц И Ј А	Претходен период (во 000 ден.)	Тековен период (во 000 ден.)
1	2	3	4	5
		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД		
1	Од Образец 2 позиција 15	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	169.658	264.323
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	28.658	-59.279
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	223.441	-7.280
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	421.757	197.764
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	915.326	1.006.428
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	4.685	6.771
7	92	Парични одливи по основ за исплатени пензии/пензиски надоместок	-891	-1.854
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-6.242	-7.985
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	912.878	1.003.360
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	1.334.635	1.201.124
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	2.232.912	4.001.798
12		На крајот на периодот (10+11)	3.567.547	5.202.922
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	8.904.415,467912	8.411.323,800780
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	45.409,436742	56.745,495501
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии / пензиски надоместоци	-8.676,002486	-15.483,342610
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-60.953,574327	-66.264,772761
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	8.880.195,327841	8.386.321,180910

Образец бр.4

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ ЗА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД за периодот од 01.01.2010 до 30.09.2010 година

Ознака на позиција	П О З И Ц И Ј А	Претходен период (во 000 ден.)	Тековен период (во 000 ден.)
1	2	3	4
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на почетокот на периодот		
1	Нето средства на пензискиот фонд на почетокот на периодот	2.232.912	4.001.798
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	22.294.520,746700	34.240.082,113200
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	100,155213	116,874672
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крајот на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	3.567.547	5.202.922
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	31.174.716,074541	42.626.403,294110
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	114,437191	122,058674
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,004541	0,004511
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,059653	0,056713
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	2,81%	1,92%

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

2.844.080 4.660.676

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

Образец бр. 5

ИЗВЕШТАЈ ЗА БРОЈОТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД за периодот од 01.01.2010 до 30.09.2010 година

реден број	П О З И Ц И Ј А	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот
1	2	3	4
1	На почетокот на периодот	34.240.082,113200	3.674.288
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	8.411.323,800780	1.006.428
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	56.745,495501	6.771
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-15.483,342610	-1.854
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-66.264,772761	-7.985
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	42.626.403,294110	4.677.648

Вредност на сметководствената единица		
На почетокот на периодот		116,874672
На крајот на периодот		122,058674

Максимилјан Жвевгич
Член на Управен одбор

Петер Велкаарх
Заменик претседател на Управен одбор

Давор Вукановиќ
Претседател на Управен одбор

NLB