

Неревидирани основни финансиски извештаи за работењето на
ОТВОРЕН ЗАДОЛЖИТЕЛЕН ПЕНЗИСКИ ФОНД
НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД

за периодот од 01.01.2010 до 31.03.2010

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОЗФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД

на ден 31.03.2010 година

реден број	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Белешки	Претходен период (во 000 ден.)	Тековен период (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	46.901	19.386
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност			
3	12	Побарувања по основ на вложувања		16.302	16.640
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 (ABP)			
11		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)	4	2.533.793	4.405.958
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување		225.393	404.066
13	4	Финансиски средства кои се расположливи за продажба			2.578.300
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување		2.308.400	1.423.592
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		2.596.996	4.441.984
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси			
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		45.113	
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	1.330	2.187
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии			
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		30	89
25	29	Пасивни временски разграничувања			
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		46.473	2.276
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15 - 26)		2.550.523	4.439.708
28		Број на издадени сметководствени единици		25.300.761,291154	36.920.730,904563
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		100,808145	120,249739
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		2.709.037	3.996.767
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		9.991	17.945
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-1.123	-2.409
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-11.022	-20.498
34	94	Добивка/загуба од тековната финансиска година		15.350	93.666
35	95	Акумулирана добивка/загуба од претходните години		-171.710	123.212
36	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	4		231.025
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА (збир од 30 до 36)		2.550.523	4.439.708

Образец бр.2

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ОЗФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД

за периодот од 1.01.2010 до 31.03.2010 година

реден број	Група на сметки или сметка	П О З И Ц И Ј А	Белешки	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	46.174	78.864
2	71	Приходи од дивиденди	8	136	380
3	73	Реализирани капитални добивки	9	209	13.854
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		778	782
5	75	Други неспоменати приходи			6
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		47.297	93.886
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот	10	3.563	6.326
8	61	Расходи по основ на камати			
9	63	Реализирани капитални загуби	11		
10	64 - (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		2.414	1.105
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	34	103
12	66	Загуба поради оштетување			
13	69	Други расходи			192
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		6.011	7.726
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		41.286	86.160
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност		-26.011	-4.653
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		75	12.159
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		-25.936	7.506
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15+18)		15.350	93.666

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

Образец бр.3

ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОЗФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД

за периодот од 1.01.2010 до 31.03.2010 година

Оска 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	41.286	86.160
2	Од Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-25.936	7.506
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба		26.727
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	15.350	120.393
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	303.111	317.871
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промени на членство	1.272	3.151
7	92	Парични одливи по основ за исплатени пензии/пензиски надоместок	-279	-458
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-1.843	-3.047
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	302.261	317.517
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	317.611	437.910
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	2.232.912	4.001.798
12		На крајот на периодот (10+11)	2.550.523	4.439.708
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	3.014.683,108742	2.683.460,857543
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	12.666,707340	26.697,035533
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии / пензиски надоместоци	-2.779,959879	-3.870,996061
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-18.329,311749	-25.638,105652
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	3.006.240,544454	2.680.648,791363

Образец бр.4

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ ЗА ОЗФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД

за периодот од 1.01.2010 до 31.03.2010 година

Оска 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	2.550.523	4.439.708
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	25.300.761,291154	36.920.730,904563
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	100,808145	120,249739
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0,001478	0,001501
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0,016959	0,020115
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	-0,05%	3,32%

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

2.434.502 4.283.399

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 ОЗФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД

за периодот од 1.01.2010 до 31.03.2010 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	2.683.460,857543	317.871
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	26.697,035533	3.151
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-3.870,996061	-458
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-25.638,105652	-3.047
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	36.920.730,904563	3.991.805
	Вредност на сметководствената единица		
	На почетокот на периодот		116,874672
	На крајот на периодот		120,249739

Максимилјан Жвеглич
Член на Управен одбор

Петер Велкаврх
Заменик претседател на Управен одбор

Давор Вукадиновиќ
Претседател на Управен одбор

