

Неревидирани основни финансиски извештаи за работењето на Отворен доброволен пензиски фонд

НЛБ Пензија плус за периодот 01.01.2011 - 30.09.2011

Образец бр. 1    ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОДПФ НЛБ ПЕНЗИЈА ПЛУС на ден 30.09.2011

| 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       | 866                            | 2,175                        |
| 2          | 11                         | Побарувања од продажба на хартии од вредност                                                                    |         | 0                              | 0                            |
| 3          | 12                         | Побарувања по основ на вложувања                                                                                |         | 1,350                          | 1,480                        |
| 4          | 13                         | Побарувања од Фондот на ПИОМ                                                                                    |         | 0                              | 0                            |
| 5          | 14                         | Побарувања од други пензиски фондови                                                                            |         | 0                              | 0                            |
| 6          | 15                         | Побарувања за дадени аванси                                                                                     |         | 0                              | 0                            |
| 7          | 16                         | Побарувања од пензиските друштва или чуварот на имот                                                            |         | 0                              | 0                            |
| 8          | 17                         | Побарувања од државата и други институции                                                                       |         | 0                              | 0                            |
| 9          | 18                         | Побарувања за хартии од вредност купени директно од издавачот                                                   |         | 0                              | 0                            |
| 10         | 19                         | Платени трошоци за идните периоди и недостасана наплата на приходи (АВР)                                        |         | 0                              | 0                            |
| 11         |                            | <b>Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)</b>                                                    | 4       | <b>20,217</b>                  | <b>53,428</b>                |
| 12         | 3                          | Финансиски средства кои се чуваат за тргување                                                                   |         | 2,098                          | 13,116                       |
| 13         | 4                          | Финансиски средства кои се расположливи за продажба                                                             |         | 0                              | 13,380                       |
| 14         | 5                          | Финансиски средства кои се чуваат до достасување                                                                |         | 18,119                         | 26,932                       |
| 15         |                            | <b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>                                                                        |         | <b>22,433</b>                  | <b>57,083</b>                |
| 16         | 20                         | Обврски за неконвертирани придонеси                                                                             |         | 0                              | 0                            |
| 17         | 21                         | Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани                                        |         | 0                              | 0                            |
| 18         | 22                         | Обврски за исплата на пензии/пензиски надоместоци спрема членовите на пензискиот фонд - достасани и неисплатени |         | 0                              | 0                            |
| 19         | 23                         | Обврски за пренос на средства на други пензиски фондови по основ на промена на членство                         |         | 0                              | 0                            |
| 20         | 24                         | Краткорочни обврски за заеми и кредити                                                                          |         | 0                              | 0                            |
| 21         | 25                         | Долгорочни обврски за заеми и кредити                                                                           |         | 0                              | 0                            |
| 22         | 26                         | Обврски кон пензиското друштво                                                                                  | 5       | 37                             | 61                           |
| 23         | 27                         | Обврски за брокерски и посреднички провизии                                                                     |         | 0                              | 0                            |
| 24         | 28                         | Останати обврски на пензискиот фонд                                                                             |         | 0                              | 0                            |
| 25         | 29                         | Пасивни временски разграничувања                                                                                |         | 0                              | 0                            |
| 26         |                            | <b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25 )</b>                                                                       |         | <b>37</b>                      | <b>61</b>                    |
| 27         |                            | <b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15 - 26)</b>                                                               |         | <b>22,396</b>                  | <b>57,022</b>                |
| 28         |                            | Број на издадени сметководствени единици                                                                        |         | 214,076.295154                 | 517,687.807050               |
| 29         |                            | <b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>                                                            |         | <b>104.615932</b>              | <b>110.148415</b>            |
| 30         | 90                         | Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот                                             |         | 22,381                         | 55,799                       |
| 31         | 91                         | Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство                          |         | 0                              | 0                            |
| 32         | 92                         | Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок                                         |         | -11                            | -264                         |
| 33         | 93                         | Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство                          |         | 0                              | 0                            |
| 34         | 94                         | Добивка/Загуба од тековната финансиска година                                                                   |         | 3                              | 322                          |
| 35         | 95                         | Акумулирана добивка/загуба од претходните години                                                                |         | 23                             | 757                          |
| 36         | 96                         | Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба                                                 |         | 0                              | 408                          |
| 37         |                            | <b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА (збир од 30 до 36)</b>                                       |         | <b>22,396</b>                  | <b>57,022</b>                |

Образец бр.2    ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ОДПФ НЛБ ПЕНЗИЈА ПЛУС за периодот од 01.01.2011 до 30.09.2011

| 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                            |
|            |                             | <b>ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА</b>                                                                                     |         |                                |                              |
| 1          | 70                          | Приходи од камати и Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои достасуваат на фиксен датум | 6       | 760                            | 1,732                        |
| 2          | 71                          | Приходи од дивиденди                                                                                            | 7       | 51                             | 247                          |
| 3          | 73                          | Реализирани капитални добивки                                                                                   | 8       | 19                             | 0                            |
| 4          | 74 - (741+742)              | Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти                                       |         | 53                             | 85                           |
| 5          | 75                          | Други неспоменати приходи                                                                                       |         | 0                              | 0                            |
| 6          |                             | <b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>                                                             |         | <b>883</b>                     | <b>2,064</b>                 |
|            |                             | <b>РАСХОДИ</b>                                                                                                  |         |                                |                              |
| 7          | 60                          | Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот                                                     | 9       | 180                            | 421                          |
| 8          | 61                          | Расходи по основ на камати                                                                                      |         | 0                              | 0                            |
| 9          | 63                          | Реализирани капитални загуби                                                                                    | 10      | 0                              | 37                           |
| 10         | 64 - (641+642)              | Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти                                       |         | 89                             | 116                          |
| 11         | 65                          | Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци                                                    | 11      | 10                             | 25                           |
| 12         | 66                          | Загуба поради оштетување                                                                                        |         | 0                              | 0                            |
| 13         | 69                          | Други расходи                                                                                                   |         | 0                              | 0                            |
| 14         |                             | <b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>                                                                         |         | <b>279</b>                     | <b>599</b>                   |
| 15         |                             | <b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>                                            |         | <b>604</b>                     | <b>1,465</b>                 |
| 16         | 72-62 (741+742) - (641+642) | Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност                                       | 12      | -622                           | -1,147                       |
| 17         |                             | Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти                                                      |         | 21                             | 4                            |
| 18         |                             | <b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>                           |         | <b>-601</b>                    | <b>-1,143</b>                |
| 19         |                             | <b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15+18)</b>                    |         | <b>3</b>                       | <b>322</b>                   |

Финансиските показатели во извештаите се во илјади МКД, а податоците за бројот на сметководствениите 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 ОДПФ НЛБ ПЕНЗИЈА ПЛУС за периодот од 01.01.2011 до 30.09.2011

| 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                            |
|                    |                       | <b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД</b>                                            |                                |                              |
| 1                  | Образец 2 позиција 15 | НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА                                                                                                | 604                            | 1,465                        |
| 2                  | Образец 2 позиција 18 | Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност                                                          | -601                           | -1,143                       |
| 3                  | 96                    | Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба                                                                 | 0                              | 408                          |
| 4                  |                       | <b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>                                                     | <b>3</b>                       | <b>730</b>                   |
| 5                  | 90                    | Парични приливи по основ на уплатени придонеси                                                                                  | 16,844                         | 25,093                       |
| 6                  | 91                    | Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промена на членство                                                    | 0                              | 0                            |
| 7                  | 92                    | Парични одливи по основ за исплатени пензии/пензиски надоместок                                                                 | -11                            | -230                         |
| 8                  | 93                    | Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство                                                     | 0                              | 0                            |
| 9                  |                       | <b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b> | <b>16,833</b>                  | <b>24,863</b>                |
| 10                 |                       | <b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>                                                                   | <b>16,836</b>                  | <b>25,593</b>                |
| 11                 |                       | <b>НЕТО СРЕДСТВА</b>                                                                                                            |                                |                              |
| 11                 |                       | На почетокот на периодот                                                                                                        | 5,560                          | 31,429                       |
| 12                 |                       | На крајот на периодот (10+11)                                                                                                   | 22,396                         | 57,022                       |
| 13                 |                       | <b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>                                                                                          |                                |                              |
| 13                 |                       | Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси                                                               | 160,237.380375                 | 227,666.305281               |
| 14                 |                       | Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство              | 0.000000                       | 0.000000                     |
| 15                 |                       | Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии / пензиски надоместоци                                        | -108.461590                    | -2,086.741446                |
| 16                 |                       | Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство                | 0.000000                       | 0.000000                     |
| 17                 |                       | <b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>                                                                            | <b>160,128.918785</b>          | <b>225,579.563835</b>        |

Образец бр.4    ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ за периодот од 01.01.2011 до 30.09.2011

| 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                                                                         | 5,560                          | 31,429                       |
| 2                  | Број на сметководствени единици на почетокот на периодот                                                                          | 53,947.376369                  | 292,108.243215               |
| 3                  | <b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>                                                       | <b>103.061825</b>              | <b>107.592926</b>            |
|                    | Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крајот на периодот                                  |                                |                              |
| 4                  | Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот                                                                            | 22,396                         | 57,022                       |
| 5                  | Број на сметководствени единици на крајот на периодот                                                                             | 214,076.295154                 | 517,687.807050               |
| 6                  | <b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>                                                          | <b>104.615932</b>              | <b>110.148415</b>            |
|                    | <b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>                                                                                         |                                |                              |
| 7                  | Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>                                    | 0.012963                       | 0.009894                     |
| 8                  | Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup> | 0.041209                       | 0.032523                     |
| 9                  | Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>                                                                                  | 3.80%                          | 4.25%                        |

<sup>1</sup> Показателот се добива кога збирот од позициите 7 и 11 од Образецот бр. 2 ќе се подели со просечните нето средства на пензискиот фонд.

<sup>2</sup> 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

<sup>3</sup> Показателот се добива кога позицијата 15 од образецот бр.2 ќе се подели со просечните нето средства на пензискиот фонд.

<sup>4</sup> 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 ОДПФ НЛБ ПЕНЗИЈА ПЛУС за периодот од 01.01.2011 до 30.09.2011

| 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                                                                                                                | 292,108.243215                  | 30,671                         |
| 2          | Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот                                                  | 227,666.305281                  | 25,093                         |
| 3          | Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот | 0.000000                        | 0                              |
| 4          | Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци                                                  | -2,086.741446                   | -230                           |
| 5          | Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство                        | 0.000000                        | 0                              |
| 6          | Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот                                                                            | <b>517,687.807050</b>           | <b>55,534</b>                  |
|            | <b>Вредност на сметководствената единица</b>                                                                                            |                                 |                                |
|            | На почетокот на периодот                                                                                                                |                                 | 107.592926                     |
|            | На крајот на периодот                                                                                                                   |                                 | 110.148415                     |

Мира Шекутковска  
Член на  
Управен одбор

Максимилјан Жвеглич  
Заменик Претседател на  
Управен одбор

Давор Вукадиновиќ  
Претседател на  
Управен одбор

