

Неревидирани основни финансиски извештаи за работењето на Отворен доброволен пензиски фонд

НЛБ Пензија плус за периодот од 01.01.2011 до 31.03.2011

Образец бр.1

ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОДПФ НЛБ ПЕНЗИЈА ПЛУС на ден 31.03.2011 година

| реден број | Група на сметки или сметка | П О З И Ц И Ј А                                                                                                 | Белешки | Претходен период<br>(во 000 ден.) | Тековен период<br>(во 000 ден.) |
|------------|----------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------|-----------------------------------|---------------------------------|
| 1          | 2                          | 3                                                                                                               | 4       | 5                                 | 6                               |
| 1          | 10                         | Парични средства                                                                                                | 3       | 273                               | 3,547                           |
| 2          | 11                         | Побарувања од продажба на хартии од вредност                                                                    |         | 0                                 | 0                               |
| 3          | 12                         | Побарувања по основ на вложувања                                                                                |         | 248                               | 1,347                           |
| 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 (ABP)                                        |         | 0                                 | 0                               |
| 11         |                            | <b>Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)</b>                                                    | 4       | <b>10,228</b>                     | <b>34,543</b>                   |
| 12         | 3                          | Финансиски средства кои се чуваат за тргување                                                                   |         | 904                               | 7,453                           |
| 13         | 4                          | Финансиски средства кои се расположливи за продажба                                                             |         | 0                                 | 0                               |
| 14         | 5                          | Финансиски средства кои се чуваат до достасување                                                                |         | 9,324                             | 27,090                          |
| 15         |                            | <b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>                                                                        |         | <b>10,749</b>                     | <b>39,437</b>                   |
| 16         | 20                         | Обврски за неконвертирани придонеси                                                                             |         | 0                                 | 0                               |
| 17         | 21                         | Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани                                        |         | 37                                | 234                             |
| 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                         | 5       | 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                                                                                  |         | 17                                | 57                              |
| 23         | 27                         | Обврски за брокерски и посреднички провизии                                                                     |         | 0                                 | 1                               |
| 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>54</b>                         | <b>292</b>                      |
| 27         |                            | <b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15 - 26)</b>                                                               |         | <b>10,695</b>                     | <b>39,145</b>                   |
| 28         |                            | Број на издадени сметководствени единици                                                                        |         | 101,774.117681                    | 357,229.357846                  |
| 29         |                            | <b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>                                                            |         | <b>105.081082</b>                 | <b>109.578835</b>               |
| 30         | 90                         | Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот                                             |         | 10,532                            | 37,854                          |
| 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                                         |         | 0                                 | -68                             |
| 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                                                                   |         | 140                               | 602                             |
| 35         | 95                         | Акумулирана добивка/загуба од претходните години                                                                |         | 23                                | 757                             |
| 36         | 96                         | Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба                                                 |         | 0                                 | 0                               |
| 37         |                            | <b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА (збир од 30 до 36)</b>                                       |         | <b>10,695</b>                     | <b>39,145</b>                   |

Образец бр.2

ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ОДПФ НЛБ ПЕНЗИЈА ПЛУС за периодот од 01.01.2011 до 31.03.2011 година

| реден број | Група на сметки или сметка  | П О З И Ц И Ј А                                                                                                 | Белешки | Претходен период<br>(во 000 ден.) | Тековен период<br>(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       | 166                               | 516                             |
| 2          | 71                          | Приходи од дивиденди                                                                                            | 7       | 0                                 | 5                               |
| 3          | 73                          | Реализирани капитални добивки                                                                                   | 8       | 0                                 | 0                               |
| 4          | 74 - (741+742)              | Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти                                       |         | 0                                 | 20                              |
| 5          | 75                          | Други неспоменати приходи                                                                                       |         | 0                                 | 0                               |
| 6          |                             | <b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>                                                             |         | <b>166</b>                        | <b>541</b>                      |
|            |                             | <b>РАСХОДИ</b>                                                                                                  |         |                                   |                                 |
| 7          | 60                          | Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот                                                     | 9       | 35                                | 138                             |
| 8          | 61                          | Расходи по основ на камати                                                                                      |         | 0                                 | 0                               |
| 9          | 63                          | Реализирани капитални загуби                                                                                    |         | 0                                 | 37                              |
| 10         | 64 - (641+642)              | Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти                                       |         | 0                                 | 26                              |
| 11         | 65                          | Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци                                                    | 10      | 2                                 | 6                               |
| 12         | 66                          | Загуба поради оштетување                                                                                        |         | 0                                 | 0                               |
| 13         | 69                          | Други расходи                                                                                                   |         | 0                                 | 0                               |
| 14         |                             | <b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>                                                                         |         | <b>37</b>                         | <b>207</b>                      |
| 15         |                             | <b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>                                            |         | <b>129</b>                        | <b>334</b>                      |
| 16         | 72-62 (741+742) - (641+642) | Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност                                       | 11      | 4                                 | 266                             |
| 17         |                             | Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти                                                      |         | 7                                 | 2                               |
| 18         |                             | <b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>                           |         | <b>11</b>                         | <b>268</b>                      |
| 19         |                             | <b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15+18)</b>                    |         | <b>140</b>                        | <b>602</b>                      |

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 ОДПФ НЛБ ПЕНЗИЈА ПЛУС за периодот од 01.01.2011 до 31.03.2011 година

| Ознака на позиција | Група на сметки       | П О З И Ц И Ј А                                                                                                                 | Претходен период<br>(во 000 ден.) | Тековен период<br>(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                                                                                                | 129                               | 334                             |
| 2                  | Образец 2 позиција 18 | Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност                                                          | 11                                | 268                             |
| 3                  | 96                    | Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба                                                                 | 0                                 | 0                               |
| 4                  |                       | <b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>                                                     | <b>140</b>                        | <b>602</b>                      |
| 5                  | 90                    | Парични приливи по основ на уплатени придонеси                                                                                  | 4,995                             | 7,148                           |
| 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                                                                 | 0                                 | -34                             |
| 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>4,995</b>                      | <b>7,114</b>                    |
| 10                 |                       | <b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>                                                                   | <b>5,135</b>                      | <b>7,716</b>                    |
|                    |                       | <b>НЕТО СРЕДСТВА</b>                                                                                                            |                                   |                                 |
| 11                 |                       | На почетокот на периодот                                                                                                        | 5,560                             | 31,429                          |
| 12                 |                       | На крајот на периодот (10+11)                                                                                                   | 10,695                            | 39,145                          |
|                    |                       | <b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>                                                                                          |                                   |                                 |
| 13                 |                       | Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси                                                               | 47,826.741312                     | 65,434.536753                   |
| 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                                        | 0.000000                          | -313.422122                     |
| 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>47,826.741312</b>              | <b>65,121.114631</b>            |

Образец бр.4

ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ ЗА ОДПФ НЛБ ПЕНЗИЈА ПЛУС за периодот од 01.01.2011 до 31.03.2011 година

| Ознака на позиција | П О З И Ц И Ј А                                                                                                                   | Претходен период<br>(во 000 ден.) | Тековен период<br>(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                                                                            | 10,695                            | 39,145                          |
| 5                  | Број на сметководствени единици на крајот на периодот                                                                             | 101,774.117681                    | 357,229.357846                  |
| 6                  | <b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>                                                          | <b>105.081082</b>                 | <b>109.578835</b>               |
|                    | <b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>                                                                                         |                                   |                                 |
| 7                  | Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>                                    | 0.004155                          | 0.003936                        |
| 8                  | Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup> | 0.014486                          | 0.009294                        |
| 9                  | Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>                                                                                  | 7.23%                             | 5.04%                           |

<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 31.03.2011 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                                                                                                                | 292,108.243215                  | 30,671                         |
| 2          | Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот                                                  | 65,434.536753                   | 7,148                          |
| 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                                                  | -313.422122                     | -34                            |
| 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>357,229.357846</b>           | <b>37,785</b>                  |

|                                              |            |
|----------------------------------------------|------------|
| <b>Вредност на сметководствената единица</b> |            |
| На почетокот на периодот                     | 107.592926 |
| На крајот на периодот                        | 109.578835 |

Максимилијан Жвеглич  
Член на Управен одбор

Петер Велкаврх  
Заменик претседател на Управен одбор

Давор Вукадиновиќ  
Претседател на Управен одбор

