

Неревидирани основни финансиски извештаи за работењето на Отворен задолжителен пензиски фонд

НЛБ Пензиски фонд за периодот 01.01.2011 - 30.06.2011

Образец бр.1    ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД на ден 30.06.2011

| 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                 | 61,319                            | 17,998                          |
| 2          | 11                         | Побарувања од продажба на хартии од вредност                                                                    |                   | 0                                 | 35,101                          |
| 3          | 12                         | Побарувања по основ на вложувања                                                                                |                   | 2,550                             | 3,615                           |
| 4          | 13                         | Побарувања од Фондот на ПИОМ                                                                                    |                   | 0                                 | 1                               |
| 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>4,662,926</b>                  | <b>6,570,813</b>                |
| 12         | 3                          | Финансиски средства кои се чуваат за тргување                                                                   |                   | 493,802                           | 1,170,228                       |
| 13         | 4                          | Финансиски средства кои се расположливи за продажба                                                             |                   | 2,607,857                         | 3,545,561                       |
| 14         | 5                          | Финансиски средства кои се чуваат до достасување                                                                |                   | 1,561,267                         | 1,855,024                       |
| 15         |                            | <b>ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)</b>                                                                        |                   | <b>4,726,795</b>                  | <b>6,627,528</b>                |
| 16         | 20                         | Обврски за неконвертирани придонеси                                                                             |                   | 0                                 | 0                               |
| 17         | 21                         | Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани                                        |                   | 332                               | 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                 | 2,334                             | 3,276                           |
| 23         | 27                         | Обврски за брокерски и посреднички провизии                                                                     |                   | 1                                 | 5                               |
| 24         | 28                         | Останати обврски на пензискиот фонд                                                                             |                   | 118                               | 123                             |
| 25         | 29                         | Пасивни временски разграничувања                                                                                |                   | 0                                 | 0                               |
| 26         |                            | <b>ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25 )</b>                                                                       |                   | <b>2,785</b>                      | <b>3,404</b>                    |
| 27         |                            | <b>НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15 - 26)</b>                                                               |                   | <b>4,724,010</b>                  | <b>6,624,124</b>                |
| 28         |                            | Број на издадени сметководствени единици                                                                        | 39,746,027.129154 | 51,389,427.840011                 |                                 |
| 29         |                            | <b>ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)</b>                                                            |                   | <b>118.854904</b>                 | <b>128.900523</b>               |
| 30         | 90                         | Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот                                             |                   | 4,335,088                         | 5,796,883                       |
| 31         | 91                         | Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство                          |                   | 19,752                            | 27,260                          |
| 32         | 92                         | Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок                                         |                   | -3,532                            | -5,207                          |
| 33         | 93                         | Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство                          |                   | -21,923                           | -35,734                         |
| 34         | 94                         | Добивка/Загуба од тековната финансиска година                                                                   |                   | 139,718                           | 205,774                         |
| 35         | 95                         | Акумулирана добивка/загуба од претходните години                                                                |                   | 123,212                           | 444,744                         |
| 36         | 96                         | Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба                                                 | 6                 | 131,695                           | 190,404                         |
| 37         |                            | <b>ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА (збир од 30 до 36)</b>                                       |                   | <b>4,724,010</b>                  | <b>6,624,124</b>                |

Образец бр.2    ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД за периодот од 01.01.2011 до 30.06.2011

| 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 | 7       | 165,379                           | 195,791                         |
| 2          | 71                         | Приходи од дивиденди                                                                                            | 8       | 9,968                             | 19,454                          |
| 3          | 73                         | Реализирани капитални добивки                                                                                   | 9       | 15,056                            | 2,551                           |
| 4          | 74 - (741+742)             | Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти                                       |         | 3,192                             | 10,981                          |
| 5          | 75                         | Други неспоменати приходи                                                                                       |         | 36                                | 18                              |
| 6          |                            | <b>ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)</b>                                                             |         | <b>193,631</b>                    | <b>228,795</b>                  |
|            |                            | <b>РАСХОДИ</b>                                                                                                  |         |                                   |                                 |
| 7          | 60                         | Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот                                                     | 10      | 13,199                            | 18,507                          |
| 8          | 61                         | Расходи по основ на камати                                                                                      |         | 0                                 | 0                               |
| 9          | 63                         | Реализирани капитални загуби                                                                                    | 11      | 1,365                             | 13,761                          |
| 10         | 64 - (641+642)             | Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти                                       |         | 4,118                             | 11,034                          |
| 11         | 65                         | Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци                                                    | 12      | 224                               | 438                             |
| 12         | 66                         | Загуба поради оштетување                                                                                        |         | 0                                 | 0                               |
| 13         | 69                         | Други расходи                                                                                                   |         | 193                               | 3                               |
| 14         |                            | <b>ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)</b>                                                                         |         | <b>19,099</b>                     | <b>43,743</b>                   |
| 15         |                            | <b>НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)</b>                                            |         | <b>174,532</b>                    | <b>185,052</b>                  |
| 16         | 72-62                      | Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност                                       | 13      | -47,955                           | 14,763                          |
| 17         | (741+742) - (641+642)      | Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти                                                      |         | 13,141                            | 5,959                           |
| 18         |                            | <b>ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)</b>                           |         | <b>-34,814</b>                    | <b>20,722</b>                   |
| 19         |                            | <b>НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15+18)</b>                    |         | <b>139,718</b>                    | <b>205,774</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 ПРОМЕНЕТЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД за периодот од 01.01.2011 до 30.06.2011

| 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                                                                                                | 174,532                           | 185,052                         |
| 2                  | Образец 2 позиција 18 | Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност                                                          | -34,814                           | 20,722                          |
| 3                  | 96                    | Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба                                                                 | -72,603                           | -18,809                         |
| 4                  |                       | <b>ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)</b>                                                     | <b>67,115</b>                     | <b>186,965</b>                  |
| 5                  | 90                    | Парични приливи по основ на уплатени придонеси                                                                                  | 656,192                           | 739,832                         |
| 6                  | 91                    | Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промена на членство                                                    | 4,958                             | 3,094                           |
| 7                  | 92                    | Парични одливи по основ за исплатени пензии/пензиски надоместок                                                                 | -1,581                            | -624                            |
| 8                  | 93                    | Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство                                                     | -4,472                            | -6,028                          |
| 9                  |                       | <b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)</b> | <b>655,097</b>                    | <b>736,274</b>                  |
| 10                 |                       | <b>ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)</b>                                                                   | <b>722,212</b>                    | <b>923,239</b>                  |
| 11                 |                       | <b>НЕТО СРЕДСТВА</b>                                                                                                            |                                   |                                 |
| 11                 |                       | На почетокот на периодот                                                                                                        | 4,001,798                         | 5,700,885                       |
| 12                 |                       | На крајот на периодот (10+11)                                                                                                   | 4,724,010                         | 6,624,124                       |
| 13                 |                       | <b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ</b>                                                                                          |                                   |                                 |
| 13                 |                       | Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси                                                               | 5,514,858.373092                  | 5,813,907.245431                |
| 14                 |                       | Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство              | 41,831.325150                     | 24,323.131197                   |
| 15                 |                       | Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии / пензиски надоместоци                                        | -13,224.141808                    | -4,899.239896                   |
| 16                 |                       | Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство                | -37,520.540480                    | -47,464.988949                  |
| 17                 |                       | <b>БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)</b>                                                                            | <b>5,505,945.015954</b>           | <b>5,785,866.147783</b>         |

Образец бр.4    ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ за периодот од 01.01.2011 до 30.06.2011

| 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                                                                         | 4,001,798                         | 5,700,885                       |
| 2                  | Број на сметководствени единици на почетокот на периодот                                                                          | 34,240,082.113200                 | 45,603,561.692228               |
| 3                  | <b>Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)</b>                                                       | <b>116.874672</b>                 | <b>125.009646</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                                                                            | 4,724,010                         | 6,624,124                       |
| 5                  | Број на сметководствени единици на крајот на периодот                                                                             | 39,746,027.129154                 | 51,389,427.840011               |
| 6                  | <b>Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)</b>                                                          | <b>118.854904</b>                 | <b>128.900523</b>               |
|                    | <b>ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ</b>                                                                                         |                                   |                                 |
| 7                  | Однос помеѓу расходите <sup>1</sup> и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>2</sup>                                    | 0.003011                          | 0.003036                        |
| 8                  | Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд <sup>3</sup> | 0.039152                          | 0.029656                        |
| 9                  | Стапка на принос на пензискиот фонд <sup>4</sup>                                                                                  | 2.12%                             | 6.52%                           |

<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

4,457,768      6,239,989

Образец бр. 5    ИЗВЕШТАЈ ЗА БРОЈОТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД за периодот од 01.01.2011 до 30.06.2011

| 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                                                                                                                | 45,603,561.692228               | 5,046,928                      |
| 2                                            | Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот                                                  | 5,813,907.245431                | 739,832                        |
| 3                                            | Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот | 24,323.131197                   | 3,094                          |
| 4                                            | Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци                                                  | -4,899.239896                   | -624                           |
| 5                                            | Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство                        | -47,464.988949                  | -6,028                         |
| 6                                            | Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот                                                                            | <b>51,389,427.840011</b>        | <b>5,783,202</b>               |
| <b>Вредност на сметководствената единица</b> |                                                                                                                                         |                                 |                                |
| На почетокот на периодот                     |                                                                                                                                         |                                 | 125.009646                     |
| На крајот на периодот                        |                                                                                                                                         |                                 | 128.900523                     |

Максимиљан Жвеглич  
Член на Управен одбор

Петер Велкаврх  
Заменик претседател на Управен одбор

Давор Вукадиновиќ  
Претседател на Управен одбор

