

Неревидирани основни финансиски извештаи за работењето на Отворен задолжителен пензиски фонд

НЛБ Пензиски фонд за периодот 01.01.2011 - 30.09.2011

Образец бр.1 ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД 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	97,901	107,205
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност		0	0
3	12	Побарувања по основ на вложувања		18,131	14,119
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		Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)	4	5,108,077	6,745,699
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување		452,324	1,172,736
13	4	Финансиски средства кои се расположливи за продажба		2,962,549	3,938,066
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување		1,693,204	1,634,897
15		ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)		5,224,109	6,867,023
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси		0	0
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		18,282	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	2,770	3,443
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		10	0
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		125	173
25	29	Пасивни временски разграничувања		0	0
26		ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)		21,187	3,616
27		НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15 - 26)		5,202,922	6,863,407
28		Број на издадени сметководствени единици		42,626,403.294110	54,418,126.012368
29		ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)		122.058674	126.123552
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		4,685,324	6,185,405
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		21,565	28,349
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-3,806	-5,470
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-25,436	-36,985
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		205,044	86,231
35	95	Акумулирана добивка/загуба од претходните години		123,212	444,744
36	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	6	197,019	161,133
37		ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА (збир од 30 до 36)		5,202,922	6,863,407

Образец бр.2 ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД 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
		ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА			
1	70	Приходи од камати и Амортизација на премијата/дисконтот на хартиите од вредност кои достасуваат на фиксен датум	7	256,992	297,400
2	71	Приходи од дивиденди	8	11,533	24,492
3	73	Реализирани капитални добивки	9	24,891	2,558
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		5,880	18,421
5	75	Други неспоменати приходи		48	18
6		ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)		299,344	342,889
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот	10	20,685	28,690
8	61	Расходи по основ на камати		0	0
9	63	Реализирани капитални загуби	11	4,466	97,654
10	64 - (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		9,335	19,909
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	341	698
12	66	Загуба поради оштетување		0	0
13	69	Други расходи		194	7
14		ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)		35,021	146,958
15		НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)		264,323	195,931
16	72-62 (741+742) - (641+642)	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	-76,391	-109,527
17		Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		17,112	-173
18		ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)		-59,279	-109,700
19		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15+18)		205,044	86,231

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 ПРОМЕНЕТЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД 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
		НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД		
1	Образец 2 позиција 15	НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА	264,323	195,931
2	Образец 2 позиција 18	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	-59,279	-109,700
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	-7,280	-48,080
4		ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)	197,764	38,151
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	1,006,428	1,128,353
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промена на членство	6,771	4,184
7	92	Парични одливи по основ за исплатени пензии/пензиски надоместок	-1,854	-887
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-7,985	-7,279
9		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)	1,003,360	1,124,371
10		ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)	1,201,124	1,162,522
11		На почетокот на периодот	4,001,798	5,700,885
12		На крајот на периодот (10+11)	5,202,922	6,863,407
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	8,411,323.800780	8,845,834.277740
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	56,745.495501	32,851.973652
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии / пензиски надоместоци	-15,483.342610	-6,944.059408
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-66,264.772761	-57,177.871844
17		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)	8,386,321.180910	8,814,564.320140

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	4,001,798	5,700,885
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	34,240,082.113200	45,603,561.692228
3	Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)	116.874672	125.009646
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крајот на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	5,202,922	6,863,407
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	42,626,403.294110	54,418,126.012368
6	Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)	122.058674	126.123552
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите ¹ и просечните нето средства на пензискиот фонд ²	0.004511	0.004566
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд ³	0.056713	0.030444
9	Стапка на принос на пензискиот фонд ⁴	1.92%	6.11%

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

² Просечните нето средства на пензискиот фонд се добиваат кога збирот на вредностите на нето средствата на пензискиот фонд од последниот пресметковен ден од месеците во периодот кој е предмет на анализа ќе се подели со бројот на месеците

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

⁴ Се пресметува согласно формулата од Правилникот за проценка на средствата на задолжителните и доброволните пензиски фондови

Образец бр. 5 ИЗВЕШТАЈ ЗА БРОЈОТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД за периодот од 01.01.2011 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	45,603,561.692228	5,046,928
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	8,845,834.277740	1,128,353
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	32,851.973652	4,184
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-6,944.059408	-887
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-57,177.871844	-7,279
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	54,418,126.012368	6,171,299
	Вредност на сметководствената единица		
	На почетокот на периодот		125.009646
	На крајот на периодот		126.123552

Мира Шекутковска
Член на
Управен одбор

Максимилјан Жвеглич
Заменик Претседател на
Управен одбор

Давор Вукадинович
Претседател на
Управен одбор

