Неревидирани основни финансиски извештаи за работењето на Отворен задолжителен пензиски фонд НЛБ Пензиски фонд за периодот од 01.01.2012 до 31.03.2012

Образец бр.1 **ИЗВЕШТАЈ ЗА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД на ден 31.03.2012**

реден број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	Белешки	Претходен период (во 000 ден.)	Тековен период (во 000 ден.)
1	2	3	4	5	6
1	10	Парични средства	3	58.200	100.489
2	11	Побарувања од продажба на хартии од вредност		0	76.351
3	12	Побарувања по основ на вложувања		14.484	2.113
4	13	Побарувања од Фондот на ПИОМ		2.923	6.983
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		**Вложувања во хартии од вредност и депозити (12+13+14)**	4	**6.066.941**	**8.018.062**
12	3	Финансиски средства кои се чуваат за тргување		908.852	1.387.265
13	4	Финансиски средства кои се расположливи за продажба		3.314.444	5.203.958
14	5	Финансиски средства кои се чуваат до достасување		1.843.645	1.426.839
15		**ВКУПНО СРЕДСТВА (збир од 1 до 11)**		**6.142.548**	**8.203.998**
16	20	Обврски за неконвертирани придонеси		0	0
17	21	Обврски по основ на вложување во хартии од вредност, депозити и пласмани		0	44.751
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	3.170	4.329
23	27	Обврски за брокерски и посреднички провизии		0	130
24	28	Останати обврски на пензискиот фонд		123	178
25	29	Пасивни временски разграничувања		0	0
26		**ВКУПНИ ОБВРСКИ (збир од 16 до 25)**		**3.293**	**49.388**
27		**НЕТО СРЕДСТВА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15 - 26)**		**6.139.255**	**8.154.610**
28		Број на издадени сметководствени единици		48.383.757,325789	60.768.424,611039
29		**ВРЕДНОСТ НА СМЕТКОВОДСТВЕНАТА ЕДИНИЦА (27/28)**		**126,886694**	**134,191564**
30	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси од членови на фондот		5.410.844	7.011.347
31	91	Парични приливи по основ на пренос на средства од други фондови од промена на членство		25.770	33.437
32	92	Парични одливи по основ на исплатени пензии односно пензиски надоместок		-4.743	-7.512
33	93	Парични одливи по основ на преноси на средства во други фондови од промена на членство		-33.345	-43.034
34	94	Добивка/Загуба од тековната финансиска година		99.857	238.092
35	95	Акумулирана добивка/загуба од претходните години		444.744	726.233
36	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	6	196.128	196.047
37		**ВКУПНО ОБВРСКИ ВО ОДНОС НА ИЗВОРИТЕ НА СРЕДСТВА (збир од 30 до 36)**		**6.139.255**	**8.154.610**

Образец бр.2 **ИЗВЕШТАЈ ЗА РАБОТЕЊЕТО НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД за периодот од 01.01.2012 до 31.03.2012**

реден број	Група на сметки или сметка	ПОЗИЦИЈА	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	96.332	111.885
2	71	Приходи од дивиденди	8	3.109	3.573
3	73	Реализирани капитални добивки	9	1.965	43.581
4	74 - (741+742)	Позитивни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		2.725	9.437
5	75	Други неспоменати приходи		17	0
6		**ВКУПНО ПРИХОДИ ОД ВЛОЖУВАЊА (збир од 1 до 5)**		**104.148**	**168.476**
		РАСХОДИ			
7	60	Трошоци од работење со пензиското друштво и чуварот на имот	10	8.913	11.756
8	61	Расходи по основ на камати		0	0
9	63	Реализирани капитални загуби	11	7.489	1.190
10	64 - (641+642)	Негативни курсни разлики од монетарни ставки без финансиските инструменти		2.302	10.975
11	65	Расходи за брокерски провизии и останати посреднички трошоци	12	186	1.039
12	66	Загуба поради оштетување		0	0
13	69	Други расходи		0	1
14		**ВКУПНО РАСХОДИ (збир од 7 до 13)**		**18.890**	**24.961**
15		**НЕТО ДОБИВКА/ЗАГУБА ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (6-14)**		**85.258**	**143.515**
16	72-62	Нереализирана капитална добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	13	14.058	94.571
17	(741+742) - (641+642)	Нето курсни разлики од вложување во финансиски инструменти		541	6
18		**ВКУПНО НЕРЕАЛИЗИРАНИ ДОБИВКИ/ЗАГУБИ ОД ВЛОЖУВАЊА ВО ХАРТИИ ОД ВРЕДНОСТ (16+17)**		**14.599**	**94.577**
19		**НЕТО ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД РАБОТЕЊЕ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (15+18)**		**99.857**	**238.092**

Образец бр.3 **ИЗВЕШТАЈ ЗА ПРОМЕНИТЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ОЗПФ НЛБ ПЕНЗИСКИ ФОНД за периодот од 01.01.2012 до 31.03.2012**

Ознака на позиција	Група на сметки	ПОЗИЦИЈА	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	85.258	143.515
2	**Образец 2 позиција 18**	Вкупно нереализирана добивка/загуба од вложувања во хартии од вредност	14.599	94.577
3	96	Ревалоризација на хартиите од вредност расположливи за продажба	-13.085	67.624
4		**ЗГОЛЕМУВАЊЕ/НАМАЛУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (1+2+3)**	**86.772**	**305.716**
5	90	Парични приливи по основ на уплатени придонеси	353.793	414.824
6	91	Парични приливи на средства од други пензиски фондови од промена на членство	1.604	2.349
7	92	Парични одливи по основ за исплатени пензии/пензиски надоместок	-160	-602
8	93	Парични одливи на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-3.639	-2.970
9		**ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА ОД ТРАНСАКЦИИ СО СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ НА ПЕНЗИСКИОТ ФОНД (5+6+7+8)**	**351.598**	**413.601**
10		**ВКУПНО НАМАЛУВАЊЕ/ЗГОЛЕМУВАЊЕ НА НЕТО СРЕДСТВАТА (4+9)**	**438.370**	**719.317**
		НЕТО СРЕДСТВА		
11		На почетокот на периодот	5.700.885	7.435.293
12		На крајот на периодот (10+11)	6.139.255	8.154.610
		БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ		
13		Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси	2.797.526,250648	3.141.240,445377
14		Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство	12.688,827812	17.751,779970
15		Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии / пензиски надоместоци	-1.268,583787	-4.554,669177
16		Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-28.750,861112	-22.560,082403
17		**БРОЈ НА СМЕТКОВОДСТВЕНИ ЕДИНИЦИ (13+14+15+16)**	**2.780.195,633561**	**3.131.877,473767**

Образец бр.4 **ФИНАНСИСКИ ПОКАЗАТЕЛИ СПОРЕД СМЕТКОВОДСТВЕНИТЕ ЕДИНИЦИ за периодот од 01.01.2012 до 31.03.2012**

Ознака на позиција	ПОЗИЦИЈА	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	5.700.885	7.435.293
2	Број на сметководствени единици на почетокот на периодот	45.603.561,692228	57.636.547,137272
3	**Вредност на сметководствената единица на почетокот на периодот (1/2)**	**125,009646**	**129,003093**
	Вредноста на нето средствата на пензискиот фонд по сметководствена единица на крајот на периодот		
4	Нето средства на пензискиот фонд на крајот на периодот	6.139.255	8.154.610
5	Број на сметководствени единици на крајот на периодот	48.383.757,325789	60.768.424,611039
6	**Вредност на сметководствената единица на крајот на периодот (4/5)**	**126,886694**	**134,191564**
	ДОПОЛНИТЕЛНИ ПОКАЗАТЕЛИ И ПОДАТОЦИ		
7	Однос помеѓу расходите [1] и просечните нето средства на пензискиот фонд [2]	0,001515	0,001611
8	Однос помеѓу нето добивката/загубата од вложувањата на пензискиот фонд и просечните нето средства на пензискиот фонд [3]	0,014200	0,018074
9	Стапка на принос на пензискиот фонд [4]	3,99%	9,99%

[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 6.004.207 7.940.490
[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 01.01.2012 до 31.03.2012**

реден број	ПОЗИЦИЈА	Број на сметководствени единици	Извори на средствата на фондот
1	2	3	4
1	На почетокот на периодот	57.636.547,137272	6.580.637
2	Издадени сметководствени единици врз основа на уплатени придонеси во текот на периодот	3.141.240,445377	414.824
3	Издадени сметководствени единици врз основа на пренос на средства од други пензиски фондови од промена на членство во текот на периодот	17.751,779970	2.349
4	Повлечени сметководствени единици врз основа на исплата на пензии/пензиски надоместоци	-4.554,669177	-602
5	Повлечени сметководствени единици врз основа пренос на средства во други пензиски фондови од промена на членство	-22.560,082403	-2.970
6	Вкупен број на сметководствени единици на крајот на периодот	**60.768.424,611039**	**6.994.238**
	Вредност на сметководствената единица		
	На почетокот на периодот		129,003093
	На крајот на периодот		134,191564

Мира Шекутковска
Член на Управен одбор

Максимилијан Жвеглич
Заменик претседател на Управен одбор

Давор Вукадиновиќ
Претседател на Управен одбор

NLB Нов пензиски фонд