



Финансиски извештаи за работењето на
Сава пензиско друштво а.д. Скопје
За првите 6 месеци од 2019



Содржина

1. Биланс на состојба на ден 30.06.2019	3
2. Биланс на успех за период од 01.01. – 30.06.2019.....	6
3. Извештај за паричните текови за период од 01.01.2019 до 30.06.2019	8
4. Извештај за промени во главнина за период 01.01. – 30.06.2019.....	9
5. Белешки кон финансиски извештаи.....	11

1. Биланс на состојба на ден 30.06.2019

р.б.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	Белешка	31.12.2018 во МКД	30.06.2019 во МКД
1	2	3	4	5	6
		СРЕДСТВА			
1		А.Побарувања за запишана а неуплатена основна главнина			
2		Б. Долгорочни средства (3+10+18+19+27+28)		462.415.170,00	456.288.494,00
3	00	Нематеријални средства (4+5+6+7+8+9)	11	1.919.894,00	1.459.440,00
6		3.Патенти, лиценци и концесии		36.685,00	24.349,00
7		4.Заштитни знаци и слични права		1.883.209,00	1.435.091,00
10	01	Материјални средства (11+12+13+14+15+16+17)	12	2.777.352,00	2.394.582,00
14		4. Алат, погонски и канцелариски материјал, мебел и транспортни средства		2.777.352,00	2.390.598,00
16		6.Материјални средства во подготовка		0,00	3.984,00
19	03	Долгорочни финансиски вложувања (20+21+22+23+24+25+26)		457.717.924,00	452.434.472,00
23		4. Финансиски средства расположиви за продажба	13	182.017.924,00	191.734.472,00
25		6. Дадени кредити, депозити и кауции	14	275.700.000,00	260.700.000,00
29		В. Краткорочни средства (30+38+42+49+55+59+60+67+72+73)		82.351.971,00	97.263.626,00
30	10	Парични средства и парични еквиваленти (31+32+33+34+35+36+37)		7.488.526,00	18.020.528,00
31		1.Жиро сметки		1.417.757,00	1.918.723,00
32		2.Благајна		14.940,00	8.719,00
36		6. Депозити и хартии од вредност-парични еквиваленти	15	6.000.000,00	16.000.000,00
37		7.Останати парични средства		55.829,00	93.086,00
42	12	Побарувања од купувачите (43+44+45+46+47+48)		733.654,00	557.758,00
44		2.Побарување за надоместок од уплатени придонеси		689.059,00	369.834,00
48		6. Останати побарувања		44.595,00	55.595,00

49	13	Побарувања од државата и други институции (50+51+52+53+54)		0,00	4.207.493,00
53		4. Побарувања за повеќе платени даноци од добивката		0,00	4.207.493,00
55	14	Побарувања од вработените (56+57+58)		76.717,00	82.123,00
57		2.Побарувања од вработените за аконтации за службени побарувања		0,00	56.246,00
58		3. Останати побарувања од вработените		76.717,00	25.877,00
60	16	Краткорочни финансиски средства (61+62+63+64+65+66)		56.000.000,00	56.000.000,00
65		5. Краткорочно орочени средства	16	56.000.000,00	56.000.000,00
67	19	Платени трошоци за идните периоди и недостасана наплата на приходи (АВР) (68+69+70+71)		18.053.074,00	18.395.724,00
68		1.Однапред платени трошоци		559.059,00	871.392,00
70		3.Пресметани приходи што не можеле да бидат фактурирани	17	17.494.015,00	17.524.332,00
74		Г.Вкупно средства (1+2+29)		544.767.141,00	553.552.120,00
		ГЛАВНИНА И ОБВРСКИ			
76		А.Главнина и резерви (77+81+82+83+87+90)		523.077.129,00	526.737.697,00
77	90	Основна главнина- запишан капитал (78+79+80)	18	130.001.478,00	130.001.478,00
78		1. Основна главнина- запишан и уплатен капитал		130.001.478,00	130.001.478,00
82	93	Ревалоризициона резерва		11.970.764,00	12.410.661,00
83	94	Резерви (84+85+86)		21.022.387,00	21.678.918,00
84		1.Законски резерви		13.746.997,00	13.746.997,00
86		3.Останати резерви		7.275.390,00	7.931.921,00
87	95	Акумулирана добивка и добивка за финансиската година (88+89)		360.082.500,00	362.646.640,00
88		1.Акумулирана добивка		268.606.304,00	322.525.969,00
89		2.Добивка за финансиската година		91.476.196,00	40.120.671,00
93		Б.Долгорочни обврски (94+97)		2.942.116,00	3.120.141,00
94	27	Долгорочни резервирања (95+96)		1.628.803,00	1.757.947,00
95		1. Резервирања за пензии, отпремнини и сл. Обврски кон вработени		1.628.803,00	1.757.947,00
97	27	Долгорочни обврски (98+99+100+101+102+103)		1.313.313,00	1.362.194,00
103		6. Одложени даночни обврски		1.313.313,00	1.362.194,00

104		<i>В.Краткорочни обврски (105+108+114+120+123+124+128)</i>		18.747.896,00	23.694.282,00
105	21	Краткорочни обврски спрема поврзани субјекти (106+107)		393.223,00	141.033,00
106		1. Краткорочни обврски спрема поврзани субјекти во земјата		393.223,00	141.033,00
108	22	Обврски кон добавувачите (109+110+111+112+113)		1.054.061,00	617.413,00
109		1.Обврски кон добавувачите во земјата		588.813,00	459.640,00
110		2.Обврски кон добавувачите во странство		307.475,00	0,00
112		4.Обврски кон Фондот на ПИОМ		157.773,00	157.773,00
114	23	Краткорочни обврски за даноци и други давачки (115+116+117+118+119)		3.642.427,00	7.925.266,00
115		1. Обврски за данок на додадена вредност		55.621,00	0,00
116		2. Обврски за персонален данок на доход		1.767,00	2.913,00
117		3. Обврски за даноци и придонеси од плати		1.480.567,00	3.242.278,00
118		4. Обврски за даноци од добивката		2.104.472,00	4.680.075,00
120	24	Обврски спрема вработените		2.303.411,00	6.667.949,00
121		1. Обврски за плата и надоместоци на плата		2.303.411,00	6.642.414,00
122		2. Останати обврски спрема вработените		0,00	25.535,00
128	29	Одложено плаќање на трошоци и приходи во идните периоди (129+130)		11.354.774,00	8.342.621,00
129		1.Пресметано а одложено плаќање на трошоците		11.354.774,00	8.342.621,00
131		<i>Г.Вкупно обврски (93+104)</i>		21.690.012,00	26.814.423,00
132		<i>Д.Вкупно главнина и обврски (76+131)</i>		544.767.141,00	553.552.120,00

2. Биланс на успех за период од 01.01.2019 – 30.06.2019

р.б.	група на конта или конто	ПОЗИЦИЈА	Белешка	30.06.2018 во МКД	30.06.2019 во МКД
1	2	3	4	5	6
1	73	Приходи од управување со фондот (2+3+4)	5	103.676.644,00	109.619.157,00
2		Приходи од надоместок од придонеси		41.914.627,00	50.099.167,00
3		Приходи од надоместок за управување		61.762.017,00	59.519.068,00
4		Приходи од надоместок за премин		0,00	922,00
5	70	Расходи од управување со фондот (6+7+8+9+10+11+12)	6	27.052.061,00	35.753.080,00
6		1.Расходи за МАПАС		13.367.012,00	17.776.750,00
7		2.Расходи за чуварот на имот		8.549.814,00	7.957.761,00
8		3. Расходи за Фондот на ПИОМ (% од уплатени придонеси)		0,00	2.153.304,00
9		4. Трошоци за трансакции		0,00	255.632,00
10		5. Трошоци за маркетинг		3.423.790,00	5.211.079,00
11		6. Трошоци за агенти		1.052.642,00	1.729.760,00
12		7. Останати трошоци за управување со фондот		658.803,00	668.794,00
13		Добивка или загуба од управувањето со фондот (1-5)		76.624.583,00	73.866.077,00
14	76	Останати приходи на друштвото		182.046,00	114.452,00
15	40-46	Расходи од управување со друштвата (16+17+18+19+20+21)		34.968.455,00	37.799.503,00
16		1. Трошоци за суровини и други материјали	7	604.855,00	488.682,00
17		2. Трошоци за услуги	8	6.436.186,00	7.050.166,00
18		3. Плати и надоместоци на плата и останати трошоци на вработените	9	24.280.496,00	26.542.966,00
19		4. Амортизација и вредносно усогласување		893.173,00	1.015.586,00
20		5. Резервирања за трошоци и ризици		103.680,00	106.536,00
21		6. Останати трошоци од работењето	10	2.650.065,00	2.595.567,00
22	77	Финансиски приходи (23+24+25+26+27+28+29+30)		8.872.763,00	9.239.429,00
26		4. Приходи од курсни разлики од работењето со поврзани друштва		0,00	93,00
27		5. Приходи врз основа на камати од работењето со неповрзани субјекти		8.109.940,00	8.473.631,00

28		6. Приходи врз основа на курсни разлики од работењето со неповрзани субјекти		762.823,00	765.705,00
31	47	Финансиски расходи (32+33+34+35+36+37+38+39+40)		802.331,00	619.709,00
33		2. Курсни разлики во работењето со поврзани субјекти		7,00	0,00
35		4. Камати од работењето со неповрзани субјекти		39.796,00	40.470,00
36		5. Затезни камати		264,00	100,00
37		6. Курсни разлики од работењето со неповрзани субјекти		762.264,00	579.139,00
41		Вкупно приходи (1+14+22)		112.731.453,00	118.973.038,00
42		Вкупно расходи (5+15+31)		62.822.847,00	74.172.292,00
43		Добивка (Загуба) пред оданочување (41-42)		49.908.606,00	44.800.746,00
44		Данок на добивка		5.165.861,00	4.680.075,00
45		Добивка (загуба) по оданочување (43-44)		44.742.745,00	40.120.671,00

3. Извештај за паричните текови за период од 01.01.2019 до 30.06.2019

р.б.	Позиција	Износ
01	Парични приливи од деловни активности	169.851.720,00
02	Парични одливи од деловни активности	-128.630.644,00
03	Нето паричен тек од деловни активности (1-2)	41.221.076,00
04	Парични приливи од инвестициски активности	84.515.960,00
05	Парични одливи од инвестициски активности	-78.305.034,00
06	Нето паричен тек од инвестициски активности (4-5)	6.210.926,00
07	Парични приливи од финансиски активности	0,00
08	Парични одливи од финансиски активности	-36.900.000,00
09	Нето паричен тек од финансиски активности (7-8)	-36.900.000,00
10	<u>Нето зголемување или намалување на парите и паричните еквиваленти (3+6+9)</u>	<u>10.532.002,00</u>
11	Пари и парични еквиваленти на почетокот на периодот	7.488.526,00
12	Пари и парични еквиваленти на крајот од периодот	18.020.528,00

4. Извештај за промени во главнина за период 01.01.2019 – 30.06.2019

	Акционерски капитал	Ревалоризациона резерва	Законска резерва	Останати резерви	Добивка за тековната година	Акумулирана добивка	Непокриена загуба	Вкупно
Состојба на 31 декември 2018	130.001.478,00	11.970.764,00	13.746.997,00	7.275.390,00	91.476.196,00	268.606.304,00	0,00	523.077.129,00
Уплатен акционерски капитал	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Добивка за тековната година	-	-	-	-	40.120.671,00	-	-	40.120.671,00
Нето добивки и загуби од вреднување на средства расположиви за продажба	-	439.897,00	-	-	-	-	-	439.897,00
Покривање на акумулирана загуба	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Пренос во акумулирана добивка	-	-	-	-	-52.234.596,00	52.234.596,00	-	0,00
Пренос во законски резерви	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Издвоена добивка за реинвестирање	-	-	-	2.341.600,00	-2.341.600,00	-	-	0,00
Пренос на неискористен дел од издвоена добивка за реинвестирање во акумулирана добивка	-	-	-	-1.685.069,00	-	1.685.069,00	-	0,00
Исплатена дивиденда	-	-	-	-	-36.900.000,00	-	-	-36.900.000,00
АктUARски добивки/(загуби) од останати користи на вработени	-	-	-	-	-	-	-	0,00
Состојба на 30 јуни 2019	130.001.478,00	12.410.661,00	13.746.997,00	7.931.921,00	40.120.671,00	322.525.969,00	0,00	526.737.697,00

Супервизор на капитално финансирано пензиско осигурување е Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување (МАПАС) (02) 3224 229, www.mapas.mk

5. Белешки кон финансиски извештаи

