

Врз основа на член 47 став (1) точка л) од Законот за задолжително капитално финансирано пензиско осигурување (Службен весник на Република Македонија” бр. („Службен весник на Република Македонија” број 29/2002, 85/2003, 40/2004, 113/2005, 29/2007, 88/2008, 48/2009, 50/2010, 171/2010, 36/2011, 98/2012, 13/2013, 164/2013, 44/2014, 192/2015, 30/2016, 21/2018, 245/2018 и Службен весник на Република Северна Македонија 180/2019 и 103/2021) и член 8 став (1) точка о) од Статутот на Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување (бр.01-385/3 од 18.03.2013, бр.02-13/5 од 22.01.2014, бр.02-1316/4 од 11.11.2014, бр.02-83/3 од 30.01.2015, бр.02/1259/6 од 27.11.2018, бр.02-464/6 од 29.03.2019 и бр. 02-507/4 од 30.03.2023 година), претседателот на Советот на експерти на Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување, на 4.01.2024 година, донесе

**Техничко упатство за доставување на годишна архива
и извештаи од базите на податоци кои ги одржуваат пензиските друштва**

Во ова техничко упатство се дефинираат содржините на годишната архива, на извештаите за доброволен пензиски фонд и на извештаите за задолжителен пензиски фонд кои пензиското друштво ги доставуваат до Агенцијата за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување (во натамошниот текст: МАПАС), како и начинот, рокот на достава и описот на карактеристиките на извештаите.

Пензиското друштво доставува до МАПАС :

Годишна архива на сите податоци на индивидуалните сметки и подсметки согласно член 22 од *Правилникот за индивидуални сметки* и член 24 од *Правилникот за доброволни индивидуални и професионални сметки*, на начин дефиниран во ова техничко упатство. Годишната архива е составена од извештаите за доброволните пензиски фондови и извештаите за задолжителните пензиски фондови.

Извештаи за доброволен пензиски фонд согласно член 116 од *Закон за доброволно капитално финансирано пензиско осигурување* и

Извештаи за задолжителен пензиски фонд Согласно член 96 од *Закон за задолжително капитално финансирано пензиско осигурување*.

Начин на достава

Годишната архива се доставува, во запечатен пакет, од страна на овластено лице на пензиското друштво.

Извештаите се доставуваат на стандардни read-only медиуми (CD, DVD, Blu-ray, hard disk) и преку порталот на МАПАС.

Извештаите треба да бидат потпишани со електронски потпис од овластено лице на пензиското друштво.

Извештаите треба да се достапни во XML формат, употреблив на техничките средства на МАПАС, на барање на МАПАС и при теренска контрола на пензиско друштво. Годишната архива може да се достави и како база на податоци во SQL express формат.

Во базата на податоци на пензиско друштво треба да постои timestamp (датум со време) за измените на редови во евиденциите и идентификација на корисник кој ја извршил измената.

Рок на достава

Извештај, побаран од МАПАС, за денот T се доставува со комплетно завршени активности за денот T и се состои од податоци кои постојат во базата на податоци во време на генерирање на извештајот. Активности кои треба да бидат завршени се:

- Проценка и потврдена вредност на сметководствената единица на пензискиот фонд и
- Ажурирани евиденции за членови и за професионални шеми.

Извештаите се доставуваат најдоцна еден ден по денот на потврдувањето од чуварот на имот на вредноста на сметководствената единица и NAV за денот T – за кој е побаран извештајот.

Опис на карактеристиките на извештаите

Структурата на XML датотеките е следна:

Имињата на XML датотеките се формираат според стандардната шема на МАПАС

Пр. III101025-20130103-0102001007.xml	
III101	Тип на датотека
025	Реден број на датотека
20130103	Датум на генерирање на датотеката
01020	Шифра на ентитет доставувач
01007	Шифра на ентитет примач

Датум и време на последна промена (DATUM) претставува информација за датумот и времето на последната промена на било кој од податоците во тој ред на извештајот и е со точност во секунди.

Промената на вредноста на сметководствена единица во збирните извештаи не се смета како промена на податок за пополнување на полето „DATUM“.

Полињата „Име“, „Презиме“, „Адреса“ се пополнуваат со текст на македонска кирилица и големи букви.

Полеото „Место“ треба да значи број на местото според стандардната табела која се користи, за размена на податоци кои се однесуваат на задолжително и доброволно капитално финансирано пензиско осигурување. Доколку местото не постои во стандардната табела, тогаш треба да биде пополнето со текст на македонска кирилица и големи букви.

Диференцијални извештаи претставуваат извештаи кои содржат податоци (редовите од извештаите) од определен датум. На пример:

Ако се бара диференцијален извештај од датум dd.mm.yyyy

„Датум и време на последна промена“ >= dd.mm.yyyy 00:00:00 т.е.

„DATUM“ >= dd.mm.yyyy 00:00:00

Содржина на извештаите за доброволен пензиски фонд

Пензиското друштво треба да има 9 вида на извештаи за доброволен пензиски фонд и тоа:

1. Извештај за лица	III101
2. Извештај за склучени договори	III201
3. Извештај за професионални шеми	III301
4. Збирен извештај	III401
5. Детален извештај	III411
6. Извештај NAV	III501
7. Извештај за склучени трансакции	IvE201
8. Извештај за содржина на портфолио на фондот	IvE301
9. Извештаи од сметките на фондот	AcE101

Редовите во сите извештаи се подредуваат по полеото „DATUM“ во опаѓачки редослед.

1. Извештај за лица III101

Идентификатор на лице*	ID_LICE
МБГ/идентификациски број за странци	MBG
Име	IME
Презиме	PREZIME
Адреса	ADRESA
Место	MESTO
Контакт телефон	TELEFON
Контакт e-mail	EMAIL
Датум на раѓање**	DATUM_RODEN
Место на раѓање***	RODNO_MESTO
Пол	POL
Датум и време на последна промена	DATUM

* едно физичко лице може да има само еден идентификатор. „Идентификатор на лице“ се состои од: код пензиско друштво + број под кој се води лицето во интерната структура, должина 10 цифри, код - 1 за Сава, код - 2 за КБ, код 3 за Триглав. пр. КБ код - 2, Интерен број - 45678, Идентификатор на лице = 2000045678

** за лицата уплаќачи не се пополнуваат податоци за датум на раѓање

*** за лицата уплаќачи не се пополнуваат податоци за место на раѓање

2. Извештај за склучени договори III201

Идентификатор на член*	ID_CHLEN
Идентификатор на агент	ID_AGENT
Идентификатор на уплаќач*	ID_UPLAKACH
Број на договор	BR_DOGOVOR
Датум и време на склучување	DATUM_DOGOVOR
Место на склучување на договорот	MESTO
Статус на договор	STATUS
Датум и време на последна промена	DATUM

* задолжително се евидентираат во извештајот за лица

„Статус на договор“ :

0 Нереализиран

1 Активен

2 Затворен

3. Извештај за професионални шеми III301

Идентификатор на професионална шема*	ID_SHEMA
ЕДБ	EDB
Назив на организација	IME_ORG
Назив на професионалната шема	IME_SHEMA
Статус на шема/организација	STATUS
Надоместок од придонеси	FEE
Датум на склучување на шемата	DATUM_DOGOVOR
Датум и време на последна промена	DATUM

* „Идентификатор на професионална шема“ се состои од: код пензиско друштво + број под кој се води шемата во интерната структура, должина 10 цифри, код - 1 за Сава, код - 2 за КБ, код - 3 за Триглав;

Статус на шема/организација	ОПИС
0	Затворена
1	Отворена

Кога една шема е составена од повеќе организации се праќа соодветен број записи.

4. Збирен извештај

III401

Статус на член	STATUS
Идентификатор на член*	ID_CHLEN
Сума на сметководствени единици	SUMA_SE
Идентификатор на професионална шема	ID_SHEMA
Датум и време на последна промена	DATUM

* „Идентификатор на професионална шема“ ако е професионална сметка се пополнува, а ако е доброволна индивидуална сметка се остава празно. Ако лицето не е повеќе член на професионална шема, а има средства на професионална сметка полето за „Идентификатор на професионална шема“ треба да е пополнето.

Статус на член	ОПИС
0	Повеќе не е член – нема средства на сметка
1	Член – активен
2	Во статус на пренос – (има средства на сметка)
3	Член – пасивен (не прима повеќе уплати)
4	Пензионер во трет столб / повлекува средства

5. Детален извештај на трансакции на сметка

III411

Идентификатор на член	ID_CHLEN
Код на професионална шема	ID_SHEMA
Тип на пренос	TRANS_TIP
Од Ентитет	OD
Во Ентитет	VO
Износ Бруто (денари)	IZNOS_TOT_MKD
Износ надоместок (денари)	IZNOS_FEE_MKD
Износ Нето (денари)	IZNOS_NET_MKD
Износ нето – конвертирани Сметководствени единици	IZNOS_SE
Состојба на сметка (денари)	SUMA
Состојба на сметка (Сметководствени единици)	SUMA_SE
Датум на трансакција	DATUM_TRANSAKCIJA
Датум и време	DATUM

Уплати се евидентираат со позитивен ИЗНОС

Исплати се евидентираат со негативен ИЗНОС (“-“ во износите)

„Од Ентитет“ – даночен број на уплаќачот EDB од ПП301 кај професионални шеми или Идентификатор на член/уплаќач кај индивидуални сметки. Преносите на средства од професионална на индивидуална/професионална сметка во ист фонд се евидентираат со кодот на пензискиот фонд.

Редовите во извештајот треба да се подредени по „Датум и време“ во опаѓачки редослед.

Тип на пренос	Опис
1	Уплата на придонес
2	Целосен пренос од/во друг фонд
3	Делумен пренос од/во друг фонд
4	Исплата на наследник
5	Исплата на член
6	Пренос од професионална на индивидуална во ист фонд
7	Пренос од професионална на професионална во ист фонд

6. Извештај за NAV

ПП501

Вредност на сметководствена единица на ден	VREDNOST
Ден за кој се однесува записот	DEN
Вкупен број на сметководствени единици	VKUPNO_SE
Вкупна вредност на портфолиото	NAV
Датум и време на последна промена	DATUM

7. Извештај за склучени трансакции

IvE201

Детали за хартии од вредност	SECURITY_DETAIL
Број на налог	ORDER_NO
Број на налог евидентиран кај брокерот	ODRDER_NO_BROKER
Број на трансакцијата	TRANSACTION_NUMBER
Група на инструмент	SECUR_GROUP
Подгрупа на инструмент	SECUR_SUBGROUP
Тип на инвестиција	INVESTMENT_TYPE
Тип на трансакција	TRANSACTION_TYPE
Тип на број на инструмент	IDENTIFIER_TYPE
Број на инструмент	IDENTIFIER_NUMBER
Опис на група и подгрупа	SECUR_DESCRIPTION
Тикер симбол на инструментот	TICKER_NO
Тикер симбол на брокер	BROKER_TICKER
Тикер симбол на брокер од другата страна	BROKER_ACCROS_TICKER
Номинална вредност на единица инструмент	NOMINAL_VALUE
Вкупна количина која се тргува	UNITS_QUANTITY
Цена по хартија од вредност	UNIT_VALUE
Тргувана вредност во валута = Количина * Цена	TRANSACTION_VALUE
Акумулирана, пресметана камата во валута	ACCRUED_INTEREST
Шифра на валута	CURR_ID
Среден курс на НБРМ	EXCHANGE_RATE
Тргувана вредност во МКД = Количина * Цена * Курс	TRANSACTION_VALUE_MKD
Акумулирана, пресметана камата во МКД	ACCRUED_INTEREST_MKD
Брокерска провизија во валута	BROCKERAGE_FEE
Име на брокерска куќа	BROKER_NAME
Име на брокерска куќа од другата страна	BROKER_ACCROS_NAME
Брокерска провизија во МКД	BROCKERAGE_FEE_MKD
Вкупно тргувана вредност = Тргувана вредност во МКД + Брокерска провизија во МКД + Акумулирана, пресметана камата во МКД	TOTAL_TRANSACTION_VALUE
Датум на порамнување	SETTLEMENT_DATE
Метод на пресметка на денови	CALC_DAYS_TYPE
Каматна стапка	INTEREST_RATE
Тип на купон	COUPON_TYPE

Период на достасување на купон	MATURITY_TYPE_CUPONS
Датум на издавање на обврзница	EMISION_DATE
Датум на достасување на прв купон	MATURITY_CUPON_FIRST_DATE
Датум на достасување на последен купон	MATURITY_CUPON_LAST_DATE
Датум на достасување на прва главница	MATURITY_CAPITAL_FIRST_DATE
Период на достасување на главница	MATURITY_TYPE_CAPITAL
Исплата на номината	NOMINAL_PAY_OUT
Датум на доспевање	MATURITY_DATE
Пазарен сегмент на трансакцијата	MARKET_SEGMENT
Име на пазарен сегмент на трансакција	MARKET_ID
Тип на портфолио	PORTFOLIO_TYPE
Детали за депозити	DEPOSIT_DETAIL
Код на банката	BANK_BIC_CODE
Број на договор за депонирање	CONTRACT_NUMBER
Број на депозит даден при евидентирање	DEPOSIT_NO
Датум на депонирање	DEPOSIT_DATE
Број на анекс на договор	ANNEKS
Тип на трансакција	TRANSACTION_TYPE
Шифра на валута	CURR_ID
Среден курс на НБРМ	EXCHANGE_RATE
Депониран износ во валута	TRANSACTION_VALUE
Депониран износ во МКД	TRANSACTION_VALUE_MKD
Тип на депозит	DEPOSIT_TYPE
Метод на пресметка на денови	CALC_DAYS_TYPE
Датум на достасување на депозит	MATURITY_DATE
Каматна стапка	INTEREST_RATE
Тип на каматна стапка	INTEREST_TYPE
Период на достасување на камата	MATURITY_TYPE_INTRATE
Датум на следна наплата на камата	MATURITY_DATE_INTRATE
Очекувана камата	INTRATE_VALUE
Износ на повлекување при тип на трансакција=4	WITHDRAWAL_VALUE
Метод на вреднување	EVALUATION_TYPE_ID

8. Извештај за содржина на портфолио на фондот IvE301

Детали за хартии од вредност	SECURITY_DETAIL
Група на инструмент	SECUR_GROUP

Подгрупа на инструмент	SECUR_SUBGROUP
Тип на портфолио	PORTFOLIO_TYPE
Тип на инвестиција	INVESTMENT_TYPE
Тип на број на инструмент	IDENTIFIER_TYPE
Број на инструмент	IDENTIFIER_NUMBER
Номинална вредност на единица инструмент	NOMINAL_VALUE
Вкупна количина која се тргува	UNITS_QUANTITY
Цена по хартија од вредност	UNIT_VALUE
Шифра на валута	CURR_ID
Среден курс на НБРМ	EXCHANGE_RATE
Акумулирана, пресметана камата во валута	ACCRUED_INTEREST
Акумулирана, пресметана камата во МКД	ACCRUED_INTEREST_MKD
Вредност за вреднување во валута	VALUATION_AMOUNT
Вредност за вреднување во МКД	VALUATION_AMOUNT_MKD
Вкупна вредност за вреднување во валута	TOTAL_VALUATION_AMOUNT
Вкупна вредност за вреднување во МКД	TOTAL_VALUATION_AMOUNT_MKD
Датум на купување	PURCHASE_DATE
Цена при купување	PURCHASE_PRICE
Детали за депозит	DEPOSIT_DETAIL
Код на банката	BANK_BIC_CODE
Број на договор за депонирање	CONTRACT_NUMBER
Број на депозит даден при евидентирање	DEPOSIT_NO
Датум на депонирање	DEPOSIT_DATE
Датум на достасување на депозит	MATURITY_DATE
Шифра на валута	CURR_ID
Среден курс на НБРМ	EXCHANGE_RATE
Каматна стапка	INTEREST_RATE
Акумулирана, пресметана камата во валута	ACCRUED_INTEREST
Акумулирана, пресметана камата во МКД	ACCRUED_INTEREST_MKD
Вредност за вреднување во валута	VALUATION_AMOUNT
Вредност за вреднување во МКД	VALUATION_AMOUNT_MKD
Вкупна вредност за вреднување во валута	TOTAL_VALUATION_AMOUNT
Вкупна вредност за вреднување во МКД	TOTAL_VALUATION_AMOUNT_MKD

9. Извештаи од сметките на фондот

AcE101

Извештај	IZVOD
Запис	STAVKA
Ентитет кој известува	REP_ENTITY_CODE
Подгрупа на извештај	SUBGROUP

Шифра на валута	CURRENCY_CODE
Шифра на извештај	REP_REF_NUM
Сметка од извештај	FIN_REP_ACC_NUM
Тип на сметка	TYPE_ACC_NUM
Опис на сметката	DESCRIPTION
Код на колоната	COLUMN_TYPE_CODE
Вредност на колона	COLUMN_VALUE
Датум на проценка	VALUATION_DATE
Вредност на сметководствена единица	ACC_UNIT_VAL
Број на движења / промени / редови	BR_REDOVI

Содржина на извештаи за задолжителен пензиски фонд

Пензиското друштво треба да има 6 вида на извештаи за задолжителен пензиски фонд и тоа:

1. Извештај за членови во задолжителен пензиски фонд VSE101
2. Извештај за пренос на средства VSE411
3. Извештај NAV VSE501
4. Извештај за склучени трансакции IvE201
5. Извештај за содржина на портфолио на фондот IvE301
6. Извештаи од сметките на фондот AcE101

0. Извештај за членови во задолжителен пензиски фонд VSE101

МБГ	MBG
Име	IME
Презиме	PREZIME
Статус на член	STATUS
Адреса	ADRESA
Место	MESTO
Адреса алтернативна	ADRESA_KOR
Место алтернативно	MESTO_KOR
Телефон	TELEFON
e-mail	EMAIL
Датум на раѓање	DATUM_RODEN
Пол	POL
Датум на статус	DEN
Вкупен износ на удели / број на сметководствени единици	SE

Статус на член	ОПИС
1	Член со договор
2	Трајно распределен
3	Распределен член
4	Чека
5	Одбиен после чекање
6	Поништен
7	Пензиониран
8	Починат
9	Инвалидска пензија
10	Член само во прв столб
11	Поништен на 1.1.2019 роден пред 1.1.1967-задолжителен
12	Поништен-бенефициран стаж
13	Поништен на негово барање со изјава-доброволен
14	Поништен на 1.10.2019 роден пред 1.1.1967-не се изјаснил

15	Корисници без услови за пензија
16	Поништен-земјоделци,пазарџии
20	Промена на МБГ, сметката се затвара
59	Субвенциониран 29год
64	Субвенциониран 35год
65	Субвенциониран 35до50год
66	Субвенциониран 50год
67	Субвенциониран 58год
68	Субвенциониран посебни категории
69	Замена на работник на породилно од 270 дена
70	Замена на работник на породилно од 450 дена

2. Диференцијален извештај за пренос на средства за изминатата година VSE411

МБГ	MBG
Тип на пренос	TRANS_TIP
Идентификациски број на трансакција*	IDENTIFIKACISKI_BROJ
Од Ентитет	OD
Во Ентитет	VO
Причина за пренос	TRANS_KOD
Износ Бруто (денари)	IZNOS_TOT_MKD
Износ надоместок (денари)	IZNOS_FEE_MKD
Износ Нето (денари)	IZNOS_NET_MKD
Износ нето – конвертирани Сметководствени единици	IZNOS_SE
Состојба на сметка (денари)	SUMA
Состојба на сметка (Сметководствени единици)	SUMA_SE
Датум на трансакција	DATUM_TRANSAKCIJA
Датум	DATUM

**Идентификациски број на трансакција – 22 цифрениот иденфикационен број со кој се означени реалните преноси на средства.*

Уплати се евидентираат со позитивен износ

Исплати се евидентираат со негативен износ (“-“ во износите)

Тип на пренос	ОПИС
1	Уплата на придонес од ФПИОМ
2	Целосен пренос од/во друг фонд
3	Делумен пренос од/во друг фонд
4	Исплата на наследник
5	Исплата на член
6	Надоместок од ФПИОМ

За секоја трансакција важи

$IZNOS_TOT_MKD = IZNOS_NET_MKD + IZNOS_FEE_MKD$

IZNOS_TOT_MKD - е реалниот одлив/прилив на средства

IZNOS_NET_MKD – е износот на средства кој се претвора во сметководствени единици

IZNOS_FEE_MKD – е позитивен износ на средства ако се пренесуваат средства кон друштвото и негативен ако доплаќа друштвото.

Примери за пренос на средства:

а) Уплата преку ФПИОМ

3000 ден. = 2895 ден. + (+ 105) ден.

2895 ден. – Средства претворени во сметководствени единици

105 ден. – Средствата кои се пренесуваат на друштвото

б) Поврат на погрешна уплата кон ФПИОМ, кога растела сметководствената единица

3694 ден. = 3000 ден. + (+694) ден.

3694 ден. – Средствата кои пораснале од моментот на уплатата, претворени во сметководствени единици, кои претходно произлегле од уплатата побарана да се врати.

(+694) ден. – Средствата кои се пренесуваат на друштвото или/и ќе се распределат во портфолиото на фондот.

в) Поврат на погрешна уплата кон ФПИОМ, кога сметководствената единица опаднала

2994 ден. = 3000 ден. + (-6) ден.

2994 ден. – Средствата кои опаднале од моментот на уплатата, претворени во сметководствени единици, кои претходно произлегле од уплатата побарана да се врати.

(-6) ден. – Средствата кои ги доплатило друштвото

Причина за	ОПИС
------------	------

пренос	
16001	Премин на член
16002	Премин на времено распределен осигуреник
16003	Прилагодување
16004	Инвалидска пензија-сите средства се враќаат во ФПИОМ
16005	Семејна пензија-сите средства се враќаат во ФПИОМ
16006	Старосна пензија-програмирано повлекување
16007	Старосна пензија-купување на ануитет
16008	МАПАС поплаки
16009	Еднократна исплата-член
16010	Еднократна исплата-наследство
16011	Исплата кон ФПИОМ- согласно закон-роден пред 1967
16012	Исплата кон ФПИОМ-согласно закон-бенефициран
16013	Уплата на надоместок од ФПИОМ
16014	Инвалидска пензија-купување на ануитет
16015	Семејна пензија-купување на ануитет
16016	Спојување сметки - промена на МБГ
16020	Комбинирана исплата
16024	Инвалидска пензија-програмирано повлекување
16025	Семејна пензија -програмирано повлекување
16050	Нема пренос само порамнување
16090	Старосна пензија - еднократно повлекување на средства

3. Извештај NAV

VSE501

Вредност на сметководствена единица на ден	VREDNOST
Ден за кој се однесува записот	DEN
Вкупен број на сметководствени единици	VKUPNO_SE
Вкупна вредност на портфолиото	NAV
Датум и време на последна промена	DATUM

4. Извештај за склучени трансакции

IvE201

Детали за хартии од вредност	SECURITY_DETAIL
Број на налог	ORDER_NO
Број на налог евидентиран кај брокерот	ODRDER_NO_BROKER
Број на трансакцијата	TRANSACTION_NUMBER
Група на инструмент	SECUR_GROUP
Подгрупа на инструмент	SECUR_SUBGROUP
Тип на инвестиција	INVESTMENT_TYPE
Тип на трансакција	TRANSACTION_TYPE
Тип на број на инструмент	IDENTIFIER_TYPE
Број на инструмент	IDENTIFIER_NUMBER
Опис на група и подгрупа	SECUR_DESCRIPTION

Тикер симбол на инструментот	TICKER_NO
Тикер симбол на брокер	BROKER_TICKER
Тикер симбол на брокер од другата страна	BROKER_ACCROS_TICKER
Номинална вредност на единица инструмент	NOMINAL_VALUE
Вкупна количина која се тргува	UNITS_QUANTITY
Цена по хартија од вредност	UNIT_VALUE
Тргувана вредност во валута = Количина * Цена	TRANSACTION_VALUE
Акумулирана, пресметана камата во валута	ACCRUED_INTEREST
Шифра на валута	CURR_ID
Среден курс на НБРМ	EXCHANGE_RATE
Тргувана вредност во МКД = Количина * Цена * Курс	TRANSACTION_VALUE_MKD
Акумулирана, пресметана камата во МКД	ACCRUED_INTEREST_MKD
Брокерска провизија во валута	BROCKERAGE_FEE
Име на брокерска куќа	BROKER_NAME
Име на брокерска куќа од другата страна	BROKER_ACCROS_NAME
Брокерска провизија во МКД	BROCKERAGE_FEE_MKD
Вкупно тргувана вредност = Тргувана вредност во МКД + Брокерска провизија во МКД + Акумулирана, пресметана камата во МКД	TOTAL_TRANSACTION_VALUE
Датум на порамнување	SETTLEMENT_DATE
Метод на пресметка на денови	CALC_DAYS_TYPE
Каматна стапка	INTEREST_RATE
Тип на купон	COUPON_TYPE
Период на достасување на купон	MATURITY_TYPE_CUPONS
Датум на издавање на обврзница	EMISION_DATE
Датум на достасување на прв купон	MATURITY_CUPON_FIRST_DATE
Датум на достасување на последен купон	MATURITY_CUPON_LAST_DATE
Датум на достасување на прва главница	MATURITY_CAPITAL_FIRST_DATE
Период на достасување на главница	MATURITY_TYPE_CAPITAL
Исплата на номината	NOMINAL_PAY_OUT
Датум на доспевање	MATURITY_DATE
Пазарен сегмент на трансакцијата	MARKET_SEGMENT
Име на пазарен сегмент на трансакција	MARKET_ID
Тип на портфолио	PORTFOLIO_TYPE

Детали за депозити	DEPOSIT_DETAIL
Код на банката	BANK_BIC_CODE
Број на договор за депонирање	CONTRACT_NUMBER
Број на депозит даден при евидентирање	DEPOSIT_NO
Датум на депонирање	DEPOSIT_DATE
Број на анекс на договор	ANNEKS
Тип на трансакција	TRANSACTION_TYPE
Шифра на валута	CURR_ID
Среден курс на НБРМ	EXCHANGE_RATE
Депониран износ во валута	TRANSACTION_VALUE
Депониран износ во МКД	TRANSACTION_VALUE_MKD
Тип на депозит	DEPOSIT_TYPE
Метод на пресметка на денови	CALC_DAYS_TYPE
Датум на достасување на депозит	MATURITY_DATE
Каматна стапка	INTEREST_RATE
Тип на каматна стапка	INTEREST_TYPE
Период на достасување на камата	MATURITY_TYPE_INTRATE
Датум на следна наплата на камата	MATURITY_DATE_INTRATE
Очекувана камата	INTRATE_VALUE
Износ на повлекување при тип на трансакција=4	WITHDRAWAL_VALUE
Метод на вреднување	EVALUATION_TYPE_ID

5. Извештај за содржина на портфолио на фондот IvE301

Детали за хартии од вредност	SECURITY_DETAIL
Група на инструмент	SECUR_GROUP
Подгрупа на инструмент	SECUR_SUBGROUP
Тип на портфолио	PORTFOLIO_TYPE
Тип на инвестиција	INVESTMENT_TYPE
Тип на број на инструмент	IDENTIFIER_TYPE
Број на инструмент	IDENTIFIER_NUMBER
Номинална вредност на единица инструмент	NOMINAL_VALUE
Вкупна количина која се тргува	UNITS_QUANTITY
Цена по хартија од вредност	UNIT_VALUE
Шифра на валута	CURR_ID
Среден курс на НБРМ	EXCHANGE_RATE
Акумулирана, пресметана камата во валута	ACCRUED_INTEREST
Акумулирана, пресметана камата во МКД	ACCRUED_INTEREST_MKD
Вредност за вреднување во валута	VALUATION_AMOUNT
Вредност за вреднување во МКД	VALUATION_AMOUNT_MKD

Вкупна вредност за вреднување во валута	TOTAL_VALUATION_AMOUNT
Вкупна вредност за вреднување во МКД	TOTAL_VALUATION_AMOUNT_MKD
Датум на купување	PURCHASE_DATE
Цена при купување	PURCHASE_PRICE
Детали за депозит	DEPOSIT_DETAIL
Код на банката	BANK_BIC_CODE
Број на договор за депонирање	CONTRACT_NUMBER
Број на депозит даден при евидентирање	DEPOSIT_NO
Датум на депонирање	DEPOSIT_DATE
Датум на достасување на депозит	MATURITY_DATE
Шифра на валута	CURR_ID
Среден курс на НБРМ	EXCHANGE_RATE
Каматна стапка	INTEREST_RATE
Акумулирана, пресметана камата во валута	ACCRUED_INTEREST
Акумулирана, пресметана камата во МКД	ACCRUED_INTEREST_MKD
Вредност за вреднување во валута	VALUATION_AMOUNT
Вредност за вреднување во МКД	VALUATION_AMOUNT_MKD
Вкупна вредност за вреднување во валута	TOTAL_VALUATION_AMOUNT
Вкупна вредност за вреднување во МКД	TOTAL_VALUATION_AMOUNT_MKD

6. Извештаи од сметките на фондот

AcE101

Извештај	IZVOD
Запис	STAVKA
Ентитет кој известува	REP_ENTITY_CODE
Подгрупа на извештај 0 за Нето средства на фондот	SUBGROUP
Шифра на валута	CURRENCY_CODE
Шифра на извештај	REP_REF_NUM
Сметка од извештај	FIN_REP_ACC_NUM
Тип на сметка	TYPE_ACC_NUM
Опис на сметката	DESCRIPTION
Код на колоната	COLUMN_TYPE_CODE
Вредност на колона	COLUMN_VALUE
Датум на проценка	VALUATION_DATE
Вредност на сметководствена единица	ACC_UNIT_VAL
Број на движења / промени / редови	BR_REDOVI

Шифрарници кои се користат во техничкото упатство

Ентитет	ОПИС
01001	ФПИОМ
01002	ФПИОМ одделение за наплата
01007	Агенција за супервизија на капитално финансирано пензиско осигурување – МАПАС
01010	Сава пензиско друштво а.д. Скопје
01011	Отворен задолжителен пензиски фонд Сава пензиски фонд
01012	Отворен доброволен пензиски фонд Сава пензија плус
01020	КБ Прво пензиско друштво А.Д. Скопје
01021	КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
01022	КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд – Скопје
01030	Триглав пензиско друштво АД Скопје
01040	ВФП Пензиско друштво АД Скопје
01031	Триглав отворен задолжителен пензиски фонд – Скопје
01032	Триглав отворен доброволен пензиски фонд - Скопје
01042	ВФП отворен доброволен пензиски фонд - Скопје
01211	-Чувар на имот на Отворен задолжителен пензиски фонд Сава пензиски фонд
01212	Чувар на имот на Отворен доброволен пензиски фонд Сава пензија плус
01321	Чувар на имотот на КБ Прв отворен задолжителен пензиски фонд - Скопје
01322	Чувар на имотот на КБ Прв отворен доброволен пензиски фонд - Скопје
01431	Чувар на имотот на Триглав отворен задолжителен пензиски фонд - Скопје
01432	Чувар на имотот на Триглав отворен доброволен пензиски фонд – Скопје
01442	Чувар на имотот на ВФП отворен доброволен пензиски фонд - Скопје
МБГ	Физички лица
ЕДБ	Професионална пензиска шема

Тип на трансакција	ОПИС
1	Купување
2	Продавање
3	Депонирање
4	Повлекување
5	Анекс на депозит

Тип на инвестиција	ОПИС
31001	Домашна инвестиција
31002	Странска инвестиција

Група на инструменти	ОПИС	Подгрупа на инструменти	ОПИС
1	Акции	11	Приоритетни
1	Акции	12	Обични
2	Обврзници	21	Купонска обврзници
2	Обврзници	22	Безкупонска обврзници
2	Обврзници	23	Обврзници врз основа на хипотека
3	Краткорочни хартии од вредност	31	Со дисконт
3	Краткорочни хартии од вредност	32	Со премија
4	Инвестициони фондови	41	Удели во инвестициони фондови
4	Инвестициони фондови	42	Акции во инвестициони фондови
5	Депозит	51	Депозит
5	Депозит	52	Сертификат за депозит

Тип на број на инструмент	ОПИС
60001	ISIN
60002	CUSIP
60003	SEDOL
60004	Друго

Метод на пресметка на денови	ОПИС
1	30/360
2	Actual/Actual
3	30/Actual
4	Actual/360
5	30/365

Тип на купон / камата	ОПИС
1	Фиксен
2	Варијабилен

Тип на портфолио	ОПИС
1	Тргување
2	Расположливо за продажба
3	Доспевање

Период на достасување на купон / главница / камата	ОПИС
1	Годишно
2	Месечно
3	Дневно

Кога се пополнува Период на достасување од било кој вид дали за номинала или камата или општо на хартијата, секогаш се пополнува со 5 карактери, каде што првиот карактер го означува типот на доспевање (годишно, месечно, дневно), а останатите 4 - бројот на временски единици.

пр: 10002 - Означува дека достасувањето е годишно на период од 2 години

20006 - Означува дека достасувањето е месечно на период од 6 месеци

30005 - Означува дека достасувањето е дневно на период од 5 дена, го имаме кај депозити

Пазарен сегмент на трансакција	ОПИС
61001	Берза
61002	Пазар преку шалтер
61003	Директно од издавач
61004	Јава берзанска аукција модел „се или ништо“
61005	Јава берзанска аукција модел „на парче“

Име на пазарен сегмент на трансакција	ОПИС
1	New York stock exchange
2	American stock exchange
3	London stock exchange
4	Frankfurt stock exchange
5	EURONEXT

6	Tokyo stock exchange
7	Zurich stock exchange
8	Македонска берза за хартии до вредност
9	Друго

Тип на депозит	ОПИС
1	По видување
2	Орочен

Метод на вреднување на депозит	ОПИС
1	Фер вредност
2	Амортизација со ефективна каматна стапка
3	Линеарна амортизација
4	Камата линеарна декурзивна
5	Камата линеарна антиципативна
6	Камата комфорна декурзивна
7	Камата комфорна антиципативна

Код на колона	Име	ОПИС
63000		Наслов на сметка
63001		Број на сметководствени единици
63002	Вкупно долгува	Износ со кој се задолжува сметката
63003	Вкупно побарува	Износ со кој се одбрува сметката
63004	Датуми	Датум на трансакција
63005	Вкупна состојба	Состојба на сметката на крајот на периодот на известување
63025	Претходна состојба	Состојба на сметка на почеток на периодот на известување
63030		Извештајна вредност

Тип на сметка	ОПИС
T	Title - Наслов на сметка
S	Summary - Збирна вредност
D	Detail - Поединечна вредност

Шифра на извештај	ОПИС
90	Дневен
91	Месечен

Шифра на сметка	Опис на сметка
5001	Средства
500101	I. Хартии од вредност
50010101	1.Акции-странство
50010102	2.Обврзници-странство
50010103	3.Инвестициони фондови-странство
50010104	4.Краткорочни хартии од вредност-странство
50010105	5.Акции-дома
50010106	6.Обврзници-дома
50010107	7.Инвестициони фондови-дома
50010108	8.Краткорочни хартии од вредност-дома
500102	II. Парични средства
5001020101	1 Салдо-МКД Сметка за придонеси
5001020102	1 Салдо-МКД Сметка за инвестирање
50010202	2 Салдо-EUR
50010203	3 Салдо-USD
50010204	4 Салдо-JPY
50010205	Камата на тековни сметки
500103	III. Побарувања
50010301	1.Побарувања по основ на продажба на хартии од вредност
5001030201	2.Побарувања од вложувања достасан депозит
5001030202	2.Побарувања од вложувања дивиденди, камати, купони
5001030301	3.Побарувања по основ на пренос во други фондови и од ФПИОМ
5001030302	3.Побарувања по основ на придонеси
50010304	4. Други побарувања (освен АВР)
500104	IV. Депозити
500100	V.Вкупно средства: I+II+III+IV
5002	Обврски
500200	VI. Вкупно обврски = VI.A+VI.B+VI.C+VI.D
500201	VI.A. Обврски по основ на неконвертирани придонеси и трансакции
50020101	1.Обврски за купување на хартии од вредност
50020102	2.Обврски за неконвертирани придонеси

500202	VI.B. Обврски по основ на пренос на сметководствени единици и други обврски
50020201	1. Обврска по основ на пренос во други фондови
50020202	2. Обврски по основ на пренос на исплата на пензија
50020203	3. Други обврски
500203	VI.C. Обврска за надоместоци и провизии
50020301	1. Обврска за надоместок од придонес
50020302	2. Обврска за надоместок од управување со средствата (0,05/број на денови во месецот)*средства од предходен ден
50020303	3. Обврска за надоместок за премин
50020304	4. Обврски за брокерски и посреднички провизии
500204	VI.D. Останати обврски
5003	VII. Нето средства $1 = V - VI - X.A. - X.B.$
5004	VIII. Број на единици на T-1 (пред намалување на преноси и пензии и пензиски надоместоци за ден T)
5005	IX. Вредност на единицата на $T = VII / VIII - X.C1 - X.C2$
500601	X.A. Придонес во нето износ на ден T
500602	X.B. Преноси од други фондови на ден T
50060301	X.C1. Намалување на бројот на сметководствени единици поради пренос во други фондови
50060302	X.C2. Намалување на бројот на сметководствени единици поради исплата на пензии и пензиски надоместоци
500604	X.D. Вредност на сметководствената единица на T-1
50060501	X.E1. Нето исплата поради пренос во други фондови $= X.C1. * X.D.$
50060502	X.E2. Нето исплата на пензии и пензиски надоместоци $= X.C2. * X.D.$
500701	XI.A. Зголемување на бoroј на единици кој одговара на придонесот на ден $T = X.A. / IX$
500702	XI.B. Зголемување на бoroј на единици кој одговара на преносот на ден $T = X.B. / IX$
5008	XII. Број на сметководствени единици на ден $T = VIII - X.C1. - X.C2. + XI.A. + XI.B.$
5009	XIII. Вредност на нето средства $= XII * IX$

Шифра на валута	Валута	Код на валута
978	Евро	EUR
840	САД долар	USD
826	Британска фунта	GBP
756	Швајцарски франк	CHF
392	Јапонски јен	JPY

124	Канадски долар	CAD
036	Австралиски долар	AUD

Со ова Техничко упатство престанува да важи Техничкото упатство за доставување на годишна архива и извештаи од базите на податоци кои ги одржуваат пензиските друштва бр. 02-516/1 од 1.4.2019 година.

Бр. година
Скопје

	Претседател на Советот на експерти, Максуд Али
--	--

