

Priloga 2

OBRAZEC VPS/M-1

POROČILO O VREDNOSTI SREDSTEV

BILANCA STANJA

Naziv in sedež upravljavca VPS:

VPS:

Mesec:

Leto:

ZAP. ŠT.	NAZIV	VREDNOST (v SIT)	DELEŽ V VSEH SREDSTVIH (v %)
1	2	3	4
1.	SREDSTVA (skupaj)		100,00
1.1	Denarna sredstva		
1.2	Kratkoročni vrednostni papirji		
<i>1.2.1</i>	<i>Tržni kratkoročni vrednostni papirji</i>		
1.2.1.1	Domačih izdajateljev		
1.2.1.1.1	Državni vrednostni papirji		
1.2.1.1.2	Drugi vrednostni papirji		
1.2.1.2	Tujih izdajateljev		
1.2.1.2.1	Državni vrednostni papirji		
1.2.1.2.2	Drugi vrednostni papirji		
<i>1.2.2</i>	<i>Netržni kratkoročni vrednostni papirji</i>		
1.2.2.1	Domačih izdajateljev		
1.2.2.1.1	Državni vrednostni papirji		
1.2.2.1.2	Drugi vrednostni papirji		
1.2.2.2	Tujih izdajateljev		
1.2.2.2.1	Državni vrednostni papirji		
1.2.2.2.2	Drugi vrednostni papirji		
1.3	Dolgoročni vrednostni papirji		
<i>1.3.1</i>	<i>Dolgoročni vrednostni papirji domačih izdajateljev</i>		
1.3.1.1	Tržni dolgoročni vrednostni papirji		
1.3.1.1.1	Delnice		
1.3.1.1.2	Obveznice		
1.3.1.1.2.1	Državne obveznice		
1.3.1.1.2.2	Obveznice drugih izdajateljev		
1.3.1.1.3	Drugi tržni vrednostni papirji		
1.3.1.2	Netržni dolgoročni vrednostni papirji		
1.3.1.2.1	Delnice		
1.3.1.2.2	Obveznice		
1.3.1.2.2.1	Državne obveznice		
1.3.1.2.2.2	Obveznice drugih izdajateljev		
1.3.1.2.3	Drugi netržni vrednostni papirji		
<i>1.3.2</i>	<i>Dolgoročni vrednostni papirji tujih izdajateljev</i>		
1.3.2.1	Tržni dolgoročni vrednostni papirji		
1.3.2.1.1	Delnice		

1.3.2.1.2	Obveznice		
1.3.2.1.2.1	Državne obveznice		
1.3.2.1.2.2	Obveznice drugih izdajateljev		
1.3.2.1.3	Drugi tržni vrednostni papirji		
1.3.2.2	Netržni dolgoročni vrednostni papirji		
1.3.2.2.1	Delnice		
1.3.2.2.2	Obveznice		
1.3.2.2.2.1	Državne obveznice		
1.3.2.2.2.2	Obveznice drugih izdajateljev		
1.3.2.2.3	Drugi netržni vrednostni papirji		
1.4	Investicijski kuponi in delnice investicijskih skladov		
<i>1.4.1</i>	<i>Investicijski kuponi vzajemnih skladov</i>		
1.4.1.1	Investicijski kuponi domačih vzajemnih skladov		
1.4.1.2	Investicijski kuponi tujih vzajemnih skladov		
<i>1.4.2</i>	<i>Delnice investicijskih družb</i>		
1.4.2.1	Delnice domačih investicijskih družb		
1.4.2.2	Delnice tujih investicijskih družb		
1.5	Dana posojila		
1.5.1	<i>Kratkoročna posojila</i>		
1.5.1.1	v Republiki Sloveniji		
1.5.1.2	v tujini		
1.5.2	<i>Dolgoročna posojila</i>		
1.5.2.1	v Republiki Sloveniji		
1.5.2.2	v tujini		
1.6	Depoziti pri bankah		
1.6.1	<i>Kratkoročni depoziti pri bankah</i>		
1.6.1.1	v Republiki Sloveniji		
1.6.1.2	v tujini		
1.6.2	<i>Dolgoročni depoziti pri bankah</i>		
1.6.2.1	v Republiki Sloveniji		
1.6.2.2	v tujini		
1.7	Nepremičnine in druge stvarne pravice na nepremičnini		
1.7.1	v Republiki Sloveniji		
1.7.2	v tujini		
1.8	Terjatve		
1.8.1	Terjatve za prodane vrednostne papirje		
1.8.2	Terjatve za prodane nepremičnine		
1.8.3	Terjatve za prodane investicijske kupone in delnice investicijskih skladov		
1.8.4	Terjatve za obresti in dividende		
1.8.5	Terjatve do upravljavca za razliko do zjamčenega donosa		
1.8.6	Druge terjatve		
1.8.7	Zapadle neplačane terjatve		
1.9	Aktivne časovne razmejitve		
2.	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (skupaj)		100,00
2.1	Kratkoročne obveznosti		
2.1.1	Kratkoročne obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev, investicijskih kuponov in delnic investicijskih skladov		

2.1.2	Kratkoročne obveznosti iz nakupa nepremičnin		
2.1.3	Kratkoročne obveznosti iz upravljanja s premoženjem vzajemnega pokojninskega sklada		
2.1.4	Kratkoročne obveznosti do upravljavca		
2.1.4.1	Kratkoročne obveznosti za provizijo za upravljanje		
2.1.4.2	Kratkoročne obveznosti za vstopne stroške		
2.1.4.3	Kratkoročne obveznosti za izstopne stroške		
2.1.4.4	Druge obveznosti do upravljavca		
2.1.5	Kratkoročne obveznosti do članov vzajemnega pokojninskega sklada za vplačano premijo		
2.1.6	Kratkoročne obveznosti za izplačilo odkupne vrednosti		
2.1.6.1	Kratkoročne obveznosti zaradi rednega prenehanja članstva		
2.1.6.2	Kratkoročne obveznosti zaradi izrednega prenehanja članstva		
2.1.6.3	Kratkoročne obveznosti zaradi prenosa sredstev v drug pokojninski načrt		
2.1.7	Kratkoročne obveznosti iz sklenjenih zavarovalnih polic		
2.1.7.1	Kratkoročne obveznosti za dodatno družinsko pokojnino		
2.1.7.2	Kratkoročne obveznosti za dodatno invalidsko pokojnino		
2.1.8	Kratkoročne obveznosti za plačilo davkov		
2.1.9	Druge kratkoročne obveznosti		
2.2	Prejeti predujmi		
2.3	Pasivne časovne razmejitve		
2.4	Dolgoročne obveznosti		
2.5	Čisti neiztrženi dobički pri naložbah		
2.6	Enote premoženja		
2.6.1	Vplačane enote premoženja		
2.6.2	Vplačani presežek enot premoženja		
2.6.3	Prevrednotovalni popravek enot premoženja		
2.6.4	Zadržani čisti dobički ali čista izguba		
2.6.5	Nerazporejeni čisti dobiček ali čista izguba obračunskega obdobja		

3.	DEJANSKA ČISTA VREDNOST SREDSTEV (1 minus (2.1 do 2.4))	
4.	ZAJAMČENA VREDNOST SREDSTEV	

5.	VPLAČANA ČISTA PREMIJA	
5a.	Kolektivno zavarovanje	
5b.	Individualno zavarovanje	
6.	ŠTEVILO ENOT PREMOŽENJA V OBTOKU na zadnji dan preteklega meseca	
6a.	Kolektivno zavarovanje	
6b.	Individualno zavarovanje	
7.	ŠTEVILO KONVERTIRANIH ENOT	
7a.	Kolektivno zavarovanje	

7b.	Individualno zavarovanje	
8.	ŠTEVILO ODKUPLJENIH ENOT	
8a.	Kolektivno zavarovanje	
8b.	Individualno zavarovanje	
9.	ŠTEVILO ENOT PREMOŽENJA V OBTOKU na zadnji dan tekočega meseca	
9a.	Kolektivno zavarovanje	
9b.	Individualno zavarovanje	
10.	ŠTEVILO ČLANOV VPS	
10a.	Kolektivno zavarovanje	
10b.	Individualno zavarovanje	
11.	ŠTEVILO ČLANOV VPS, KI SO ZADRŽALI PRAVICE	
11a.	Kolektivno zavarovanje	
11b.	Individualno zavarovanje	
12.	ŠTEVILO SKLENJENIH POGODB O FINANCIRANJU POKOJNINSKEGA NAČRTA	

Za resničnost in popolnost navedenih podatkov odgovarja:

Upravljavce:

Skrbnik:

Kraj in datum izpolnitve obrazca:

NAVODILO ZA IZPOLNJEVANJE OBRAZCA VPS/M-1

(1) Zgornji del obrazca se izpolnjuje z vnosom naslednjih podatkov:

- prva vrstica: naziv in sedež upravljavca VPS;
- druga vrstica: ime VPS;
- tretja vrstica: mesec in leto, za katera se poroča.

(2) V bilanco stanja se vpisujejo podatki na naslednji način:

- 3. stolpec: stanje posamezne vrste sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev na zadnji dan meseca za katerega se poroča, v SIT na dve decimalni mesti natančno;
- 4. stolpec: delež, ki ga predstavlja posamezna vrsta sredstev v skupni vrednosti sredstev, oziroma posamezna obveznost v skupni vrednosti obveznosti do virov sredstev, izražen v odstotku na dve decimalni mesti natančno.

(3) V vrstice preglednice pod bilanco stanja se vpisujejo podatki na naslednji način:

- zap. št. 3: dejanska čista vrednost sredstev VPS po izvršeni konverziji zadnjega dne v mesecu, v SIT na dve decimalni mesti natančno;
- zap. št. 4: zajamčena vrednost sredstev po izvršeni konverziji, v SIT na dve decimalni mesti natančno;
- zap. št. 5: vplačana čista premija v mesecu za katerega se poroča, skupaj za VPS in ločeno za kolektivno ter individualno zavarovanje, v SIT na dve decimalni mesti natančno;

- zap. št. 6: število enot premoženja v obtoku na zadnji dan preteklega meseca, skupaj za VPS in ločeno za kolektivno ter individualno zavarovanje, na štiri decimalna mesta natančno;
- zap. št. 7: število konvertiranih enot premoženja v mesecu za katerega se poroča, skupaj za VPS in ločeno za kolektivno ter individualno zavarovanje, na štiri decimalna mesta natančno;
- zap. št. 8: število odkupljenih enot premoženja v mesecu za katerega se poroča, skupaj za VPS in ločeno za kolektivno ter individualno zavarovanje, na štiri decimalna mesta natančno;
- zap. št. 9: število enot premoženja v obtoku na zadnji dan meseca za katerega se poroča, skupaj za VPS in ločeno za kolektivno ter individualno zavarovanje, na štiri decimalna mesta natančno;
- zap. št. 10: število podpisanih pristopnih izjav članov VPS na zadnji dan meseca za katerega se poroča, skupaj za VPS in ločeno za kolektivno in individualno zavarovanje;
- zap. št. 11: število članov VPS, ki so zadržali pravice, skupaj za VPS in ločeno za kolektivno ter individualno zavarovanje;
- zap. št. 12: število delodajalcev, s katerimi je upravljavec sklenil pogodbo o financiranju kolektivnega pokojninskega načrta.

(4) V spodnji del obrazca se vpisujejo naslednji podatki:

- prva vrstica: ime in priimek odgovorne osebe upravljavca VPS oziroma skrbnika (s tiskanimi črkami);
- druga vrstica: žig in podpis upravljavca oziroma skrbnika;
- tretja vrstica: kraj in datum izpolnitve obrazca.

OBRAZEC VPS/M - 2a

NALOŽBE V KRATKOROČNE VREDNOSTNE PAPIRJE

Naziv in sedež upravljavca VPS:

VPS:

Mesec: Leto:

količine v lotih, vrednosti v SIT

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	IZDAJATELJ	OZNAKA	OZNAKA	DRŽAVA IZDAJATELJA	NAKUPI V MESECU		PRODAJE V MESECU		ZAPADLOST V MESECU		STANJE KONEC MESECA		DELEŽ V VSEH SREDSTVIH (v%)	VRSTA NALOŽBE
		VP	TRGA		KOLIČINA	VREDNOST	KOLIČINA	VREDNOST	KOLIČINA	VREDNOST	KOLIČINA	VREDNOST		
1														
2														
3														
4														
5														
6														
	SKUPAJ													
											1.			
											2.			
											3.			

Za resničnost in popolnost navedenih podatkov odgovarja:

Upravljavac:

Skrbnik:

Kraj in datum izpolnitve obrazca:

OBRAZEC VPS/M - 2b

NALOŽBE V DOLGOROČNE VREDNOSTNE PAPIRJE, INVESTICIJSKE KUPONE VZAJEMNIH SKLADOV IN
DELNICE
INVESTICIJSKIH DRUŽB

Naziv in sedež upravljavca VPS:

VPS:

Mesec: Leto: količine v lotih, vrednosti v SIT

1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	IZDAJATELJ	OZNAKA VP	OZNAKA TRGA	DRŽAVA IZDAJATELJA	NAKUPI V MESECU		PRODAJE V MESECU		ZAPADLOST V MESECU		STANJE KONEC MESECA		DELEŽ V VSEH	VRSTA NALOŽBE
					KOLIČINA	VREDNOST	KOLIČINA	VREDNOST	KOLIČINA	VREDNOST	KOLIČINA	VREDNOST	SREDSTVIH (v%)	
1	SKUPAJ													
2														
3														
4														
											1.			
											2.			
											3.			
											4.			
											5.			
											6.			

Za resničnost in popolnost navedenih podatkov odgovarja:

Za resničnost in popolnost navedenih podatkov odgovarja:

Upravljavec:

Skrbnik:

Kraj in datum izpolnitve obrazca:

OBRAZEC VPS/M - 2c

NALOŽBE V POSOJILA

Naziv in sedež upravljavca VPS:

VPS:

Mesec:

Leto:

1	2	3	4	5	6	7
	POSOJILOJEMALEC	DRŽAVA	ZAPADLOST POSOJILA	VREDNOST POSOJILA (v SIT)	DELEŽ V VSEH SREDSTVIH (v %)	VRSTA NALOŽBE
1						
2						
3						
4						
5						
6						
7						
8						
9						
10						
11						
12						
13						
14						
15						
	SKUPAJ					

Za resničnost in popolnost navedenih podatkov odgovarja:

Upravljavec:

Skrbnik:

Kraj in datum izpolnitve obrazca:

OBRAZEC VPS/M - 2d

NALOŽBE V DEPOZITE PRI BANKAH

Naziv in sedež upravljavca VPS:

VPS:

Mesec:

Leto:

1	2	3	4	5	6
	BANKA	DRŽAVA	ZAPADLOST DEPOZITA	VREDNOST DEPOZITA (v SIT)	DELEŽ V VSEH SREDSTVIH (v%)
1					
2					
3					
4					
5					
6					
7					
8					
9					
10					
11					
12					
13					
14					
15					
	SKUPAJ				

Za resničnost in popolnost navedenih podatkov odgovarja:

Upravljavec:

Skrbnik:

Kraj in datum izpolnitve obrazca:

NAVODILO ZA IZPOLNJEVANJE OBRAZCEV VPS/M-2a, VPS/M-2b, VPS/M-2c, VPS/M-2d

- (1) Zgornji del obrazcev se izpolnjuje z vnosom naslednjih podatkov:
 - prva vrstica: naziv in sedež upravljavca VPS;
 - druga vrstica: ime VPS;
 - tretja vrstica: mesec in leto, za katera so izpolnjeni podatki.
- (2) V posamezne obrazce se vpisujejo podatki o naslednjih naložbah VPS:
 - VPS/M-2a: kratkoročni vrednostni papirji;
 - VPS/M-2b: dolgoročni vrednostni papirji, investicijski kuponi vzajemnih skladov in delnice investicijskih družb;
 - VPS/M-2c: posojila;
 - VPS/M-2d: depoziti pri bankah.
- (3) V preglednice obrazcev VPS/M-2a in VPS/M-2b se vpisujejo podatki na naslednji način:
 - 2. stolpec: naziv izdajatelja vrednostnega papirja;
 - 3. stolpec: oznaka vrednostnega papirja:
za označevanje vrednostnih papirjev se uporabljajo oznake, ki jih je določil organizator trga oziroma druga pooblaščen organizacija;
 - 4. stolpec: oznaka trga vrednostnih papirjev na katerem se trguje z navedenim vrednostnim papirjem:
za označevanje trgov vrednostnih papirjev se uporabljajo oznake, ki jih je določil organizator trga vrednostnih papirjev oziroma druga pooblaščen organizacija. V primeru, da se z navedenim vrednostnim papirjem trguje na neorganiziranem trgu, je oznaka OTC. V obeh primerih je oznaki trga potrebno dodati tudi oznako države, npr.: LJSE/SI ali OTC/SI.
 - 5. stolpec: mednarodna oznaka države izdajatelja;
 - 6. stolpec: celotna količina (seštevek) mesečnih nakupov vrednostnega papirja, izražena v lotih;
 - 7. stolpec: seštevek nabavnih vrednosti vrednostnega papirja, v SIT na dve decimalni mesti natančno;
 - 8. stolpec: celotna količina (seštevek) mesečnih prodaj vrednostnega papirja, izražena v lotih;
 - 9. stolpec: seštevek prodajnih vrednosti vrednostnega papirja, v SIT na dve decimalni mesti natančno;
 - 10. stolpec: celotna količina (seštevek) vrednostnega papirja, ki je zapadla v mesecu za katerega se sestavlja poročilo in ki je ni več med naložbami VPS, izražena v lotih;
 - 11. stolpec: seštevek zapadlih vrednosti v tekočem mesecu, v SIT na dve decimalni mesti natančno;
 - 12. stolpec: skupna količina naložb VPS v posamezni vrednostni papir na zadnji dan v mesecu, izražena v lotih;
 - 13. stolpec: skupna vrednost naložb VPS v posamezni vrednostni papir na zadnji dan v mesecu, v SIT na dve decimalni mesti natančno;
 - 14. stolpec: delež, ki ga predstavlja vrednost posamezne naložbe v vrednostni papir v vrednosti vseh sredstev VPS, izražen v odstotku na dve decimalni mesti natančno;
 - 15. stolpec, obrazec VPS/M-2a: za posamezno vrsto naložbe se navede pripadajoča številka od 1. do 3., v skladu s klasifikacijo dopustnih naložb prvega odstavka 121. člena Zakona o zavarovalništvu. Če posamezna naložba ustreza dvema ali več točkam prvega odstavka 121. člena Zakona o zavarovalništvu, se navedejo temu ustrezne številke;
 - 15. stolpec, obrazec VPS/M-2b: za posamezno vrsto naložbe se navede pripadajoča številka od 1. do 6. (npr. investicijski kuponi vzajemnih skladov – 6), v skladu s klasifikacijo dopustnih naložb prvega odstavka 121. člena Zakona o zavarovalništvu. Če posamezna naložba ustreza dvema ali več točkam prvega odstavka 121. člena Zakona o zavarovalništvu, se navedejo temu ustrezne številke.
- (4) V vrstico »SKUPAJ« se vnesejo seštevki vrednosti iz 7., 9., 11. in 13. stolpca v SIT in iz 14. stolpca v odstotku, na dve decimalni mesti natančno;
 - v spodnji desni del preglednice se vnesejo seštevki vrednosti v SIT in pripadajoči deleži v odstotku, ki so glede na klasifikacijo prvega odstavka 121. člena Zakona o zavarovalništvu razvrščeni v isto skupino naložb, na dve decimalni mesti natančno.
- (5) V spodnji del obrazcev VPS/M-2a in VPS/M-2b se vpisujejo naslednji podatki:
 - prva vrstica: ime in priimek odgovorne osebe upravljavca VPS oziroma skrbnika (s tiskanimi črkami);
 - druga vrstica: žig in podpis upravljavca oziroma skrbnika;
 - tretja vrstica: kraj in datum izpolnitve obrazca.

- (6) V preglednico obrazca VPS/M-2c se vpisujejo podatki na naslednji način:
- 2. stolpec: naziv posojilojemalca VPS;
 - 3. stolpec: mednarodna oznaka države posojilojemalca;
 - 4. stolpec: datum zapadlosti posojila. Če posojilo zapada v več obrokih, se navedejo tudi odstotki, ki jih predstavlja vrednost posameznega obroka v celotni vrednosti posameznega posojila (npr: /31.3.00 (50%)/31.3.01(50%)/...);
 - 5. stolpec: vrednost naložbe v posamezno posojilo na zadnji dan meseca za katerega se poroča, v SIT na dve decimalni mesti natančno;
 - 6. stolpec: delež, ki ga predstavlja vrednost posamezne naložbe v posojilo v vrednosti vseh sredstev VPS, na zadnji dan meseca za katerega se poroča, izražen v odstotku na dve decimalni mesti natančno;
 - 7. stolpec: za posamezno naložbo v posojilo se glede na vrsto zavarovanja navede pripadajoča številka od 7. do 10., v skladu s klasifikacijo dopustnih naložb prvega odstavka 121. člena Zakona o zavarovalništvu.

(7) V vrstico »SKUPAJ« se vneseta seštevka vrednosti iz 5. in 6. stolpca, v SIT oziroma odstotku, na dve decimalni mesti natančno.

- (8) V spodnji del obrazca VPS/M-2c se vpisujejo naslednji podatki:
- prva vrstica: ime in priimek odgovorne osebe upravljavca VPS oziroma skrbnika (s tiskanimi črkami);
 - druga vrstica: žig in podpis upravljavca oziroma skrbnika;
 - tretja vrstica: kraj in datum izpolnitve obrazca.

- (9) V preglednico obrazca VPS/M-2d se vpisujejo podatki na naslednji način:
- 2. stolpec: naziv banke;
 - 3. stolpec: mednarodna oznaka države banke;
 - 4. stolpec: datum zapadlosti depozita. Če depozit zapada v več obrokih, se navedejo tudi odstotki, ki jih predstavlja vrednost posameznega obroka v celotni vrednosti depozita;
 - 5. stolpec: vrednost naložbe v posamezni depozit na zadnji dan meseca za katerega se poroča, v SIT na dve decimalni mesti natančno;
 - 6. stolpec: delež, ki ga predstavlja vrednost posamezne naložbe v depozit v vrednosti vseh sredstev VPS, na zadnji dan meseca za katerega se poroča, izražen v odstotku na dve decimalni mesti natančno.

(10) V vrstico »SKUPAJ« se vneseta seštevka vrednosti iz 5. in 6. stolpca, v SIT oziroma odstotku, na dve decimalni mesti natančno.

- (11) V spodnji del obrazca VPS/M-2d se vpisujejo naslednji podatki:
- prva vrstica: ime in priimek odgovorne osebe upravljavca VPS oziroma skrbnika (s tiskanimi črkami);
 - druga vrstica: žig in podpis upravljavca oziroma skrbnika;
 - tretja vrstica: kraj in datum izpolnitve obrazca.