

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: naziv in sedež skrbnika;
 - tretja vrstica: ime VPS;
 - četrta 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. in 12., 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. in 12. (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: dan/mesec/leto/ura:min, ko je poročilo potrdil skrbnik;
 - druga vrstica: ime in priimek odgovorne osebe upravljavca VPS;
 - tretja vrstica: 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: dan/mesec/leto/ura:min, ko je poročilo potrdil skrbnik;
- druga vrstica: ime in priimek odgovorne osebe upravljavca VPS;
- tretja vrstica: 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: dan/mesec/leto/ura:min, ko je poročilo potrdil skrbnik;
- druga vrstica: ime in priimek odgovorne osebe upravljavca VPS;
- tretja vrstica: datum izpolnitve obrazca.