

## **PRILOGA 5**

### **NAVODILO ZA POROČANJE O PLAČILNI SPOSOBNOSTI ODPRTEGA INVESTICIJSKEGA SKLADA**

Družba za upravljanje poroča Agenciji naslednje podatke:

#### **1. Obveznik poročanja**

Vpiše se matična številka družbe za upravljanje iz Poslovnega registra Slovenije.

#### **2. Oznaka investicijskega sklada**

Vpiše se matična številka odprtega investicijskega sklada, na katerega se nanašajo poslani podatki, iz Poslovnega registra Slovenije.

#### **3. Datum nastanka**

Vpiše se dan, mesec in leto nastanka obveznosti poročanja o plačilni sposobnosti odprtega investicijskega sklada, in sicer v obliki IIII-mm-dd (standard ISO 8601).

#### **4. Razlog za nastanek obveznosti poročanja**

Vpiše se dvomestna šifra, in sicer:

- 01 Odprt investicijski sklad ne more poravnati že zapadlih obveznosti
- 02 Družba za upravljanje utemeljeno pričakuje, da odprt investicijski sklad ne bo mogel poravnati obveznosti ob njihovi zapadlosti kadarkoli v bodočnosti
- 03 V zadnjih petih delovnih dnevih se je število enot premoženja v obtoku odprtega investicijskega sklada zmanjšalo za več kot 25 odstotkov oziroma število enot premoženja sklada denarnega trga za več kot 50 odstotkov

#### **5. Postavka poročila**

Vpiše se znesek posamezne postavke sredstev oziroma obveznosti v eurih na dve decimalni mesti natančno po stanju na dan, na katerega se nanaša poročilo:

##### **1. Sredstva skupaj**

- 1.1. Sredstva, udenarljiva v 2 delovnih dneh
- 1.2. Sredstva, udenarljiva v 3 do 5 delovnih dneh
- 1.3. Sredstva, udenarljiva v več kot 5 delovnih dneh
  - 1.3.1. Lastniški finančni instrumenti
  - 1.3.2. Dolžniški finančni instrumenti
  - 1.3.3. Drugi finančni instrumenti
  - 1.3.4. Terjatve

##### **2. Obveznosti skupaj**

- 2.1. Obveznosti z zapadlostjo v 2 delovnih dneh
- 2.2. Obveznosti z zapadlostjo v 3 do 5 delovnih dneh
- 2.3. Obveznosti z zapadlostjo v več kot 5 delovnih dneh

##### **3. Obveznosti, ki so zapadle in obveznosti, ki niso poravnane (skupaj)**

- 3.1. Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov
- 3.2. Finančne obveznosti

- 3.3. Obveznosti do DZU, skrbniške banke in druge obveznosti iz upravljanja
- 3.4. Obveznosti za plačilo davkov
- 3.5. Obveznosti iz naslova razdelitve dobička oziroma prihodkov investicijskega sklada
- 3.6. Obveznosti iz naslova izplačil odkupnih vrednosti investicijskih kuponov
- 3.7. Druge obveznosti

**4. Obveznosti, ki predvidoma ne bodo poravnane**

- 4.1. Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov
- 4.2. Finančne obveznosti
- 4.3. Obveznosti do DZU, skrbniške banke in druge obveznosti iz upravljanja
- 4.4. Obveznosti za plačilo davkov
- 4.5. Obveznosti iz naslova razdelitve dobička oziroma prihodkov investicijskega sklada
- 4.6. Obveznosti iz naslova izplačil odkupnih vrednosti investicijskih kuponov
- 4.7. Druge obveznosti

**6. Delež vrednosti sredstev**

V okviru postavk 1.3., 1.3.1. do 1.3.4. se vpiše tudi v odstotku izražen delež vrednosti sredstev oziroma posamezne vrste sredstev iz navedenih postavk z uderjarljivostjo v 30 dneh, v 31 do 90 dneh in v daljšem obdobju, v skupni vrednosti vseh sredstev vzajemnega oziroma alternativnega sklada po stanju na dan, na katerega se nanaša poročilo.

**7. Opombe**

Vpiše pojasnilo o vzrokih za predvideno neporavnano in/ali nepravočasno poravnano obveznosti.

[illegible]

**MATRIKA/ISTR**

| Šifra poročila | Datum poročila | Začetni datum obdobja | Vrsta zapisa | Obveznik poročanja | Oznaka investicijskega sklada | Vrsta sklada | Oblika sklada | Indeksni sklad | Zaporedna številka zapisa | Postavke poročila | Sektor | Država | Mednarodne institucije | Valuta | Vrsta naložbe | Namembnost vloge/najetega posojila | Originalna zapadlost | Preostala zapadlost | Količina | Cena | Knjigovodska vrednost delnice ID | Znesek | Opombe | Znesek po nominalni vrednosti | Znesek nakupa | Znesek prodaje | Zapadli zneski | Znesek transakcij | Oznaka trga | Tip trga | Oznaka izdajatelja | Šifra finančnega instrumenta | Vrsta drugih terjatev/obveznosti | Obv. do imetnikov inv. kuponov / delničarjev | Vrste izvedenih finančnih instrumentov | Vrsta varovanja pred tveganji | Strukturiran finančni instrumenti | Vrsta osnovnega instrumenta | Oznaka izdajatelja osnovnega instrumenta | Šifra osnovnega finančnega instrumenta | Izpostavljenost iz osnovnega instrumenta | Gospodarski sektor | Bonitetna ocena |
|----------------|----------------|-----------------------|--------------|--------------------|-------------------------------|--------------|---------------|----------------|---------------------------|-------------------|--------|--------|------------------------|--------|---------------|------------------------------------|----------------------|---------------------|----------|------|----------------------------------|--------|--------|-------------------------------|---------------|----------------|----------------|-------------------|-------------|----------|--------------------|------------------------------|----------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------|------------------------------------------|----------------------------------------|------------------------------------------|--------------------|-----------------|
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           | 120            | 5                         | 6                 | 9      | 11     | 12                     | 13     | 107           | 108                                | 14                   | 15                  | 103      | 104  | 117                              | 28     | 37     | 41                            | 105           | 106            | 118            | 119               | 109         | 122      | 110                | 111                          | 112                              | 113                                          | 114                                    | 115                           | 116                               | 120                         | 123                                      | 124                                    | 125                                      | 126                | 127             |
| 1              | 2              | 121                   | 3            | 4                  | 101                           | 102          | 103           |                |                           |                   |        |        |                        |        |               |                                    |                      |                     |          |      |                                  |        |        |                               |               |                |                |                   |             |          |                    |                              |                                  |                                              |                                        |                               |                                   |                             |                                          |                                        |                                          |                    |                 |