

PRILOGA 1:

BILANCA STANJA

I. SREDSTVA

A. Naložbene nepremičnine in druge stvarne pravice na nepremičninah

B. Finančne naložbe

1. v posojila in depozite
2. v posesti do zapadlosti
3. razpoložljive za prodajo
4. vrednotene po pošteni vrednosti

C. Terjatve

D. Denarna sredstva in denarni ustrezniki

E. Druga sredstva

II. OBVEZNOSTI

A. Zavarovalno-tehnične rezervacije

B. Finančne obveznosti

C. Poslovne obveznosti

1. Obveznosti iz nakupa vrednostnih papirjev in drugih finančnih instrumentov
2. Obveznosti do upravljavca kritnega sklada
3. Obveznosti za izplačilo odkupne vrednosti do članov kritnega sklada
4. Druge poslovne obveznosti

D. Druge obveznosti

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

- I. Vplačila oziroma premije
- II. Finančni prihodki
- III. Prihodki od naložbenih nepremičnin
- IV. Prihodki iz vplačil upravljavca zaradi nedoseganja zajamčenega donosa
- V. Odhodki iz naslova izplačil odkupne vrednosti
 1. Redno prenehanje
 2. Izredno prenehanje
- VI. Prenos sredstev od oziroma na drugega izvajalca (+/-)
- VII. Sprememba čistih zavarovalno-tehničnih rezervacij (+/-)
- VIII. Obračunani stroški upravljavca
 1. Obračunani vstopni stroški
 2. Izstopni stroški
 3. Provizija za upravljanje
- IX. Odhodki v zvezi z banko skrbnico
- X. Drugi odhodki, ki v skladu s pravili upravljanja neposredno bremenijo kritni sklad
- XI. Finančni odhodki
- XII. Odhodki naložbenih nepremičnin
- XIII. Čisti dobiček obračunskega obdobja +/-

IZKAZ PRIPISA DOBIČKA

a. V primeru sorazmernega deleža člana v dobičku kritnega sklada

Čisti donos obračunskega obdobja +/-

- pripis zajamčenega donosa, ki je v skladu s pokojninskim načrtom pripisan osebnim računom članov
- pripis donosa nad zajamčenim donosom, ki je v skladu s pokojninskim načrtom pripisan osebnim računom članov

+/- sprememba matematičnih rezervacij iz donosa nad zajamčenim donosom, ki v skladu s pokojninskim načrtom niso pripisane osebnim računom članov

b) V primeru čiste vrednosti sredstev in vrednosti enote premoženja

Izkaz gibanja vrednosti enot premoženja:

1. Začetno stanje vrednosti enot premoženja
2. Končno stanje vrednosti enot premoženja

Izkaz gibanja števila enot premoženja:

1. Začetno število enot premoženja
2. Končno število enot premoženja