

NAVODILO ZA POROČANJE O POSLOVNEM IZIDU VZAJEMNEGA POKOJNINSKEGA SKLADA

Upravljavec poroča Agenciji naslednje podatke:

1. Zavezanec za poročanje

Vpiše se matična številka upravljavca iz Poslovnega registra Slovenije.

2. Oznaka vzajemnega pokojninskega sklada

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

3. Obdobje

Vpišeta se začetni in končni datum obdobja, na katerega se nanašajo poslani podatki, in sicer v obliki od llll.mm.dd. do llll.mm.dd. (standard ISO 8601).

4. Postavka poročila

Vpiše se znesek posamezne postavke v eurih na dve decimalni mesti natančno od pričetka koledarskega leta do zadnjega dne v mesecu, na katerega se nanaša poročilo:

- | | |
|----|---|
| 01 | Prihodki od obresti |
| 02 | Prihodki od dividend in deležev |
| 03 | Realizirani dobički iz finančnih naložb, pripoznanih po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida |
| 04 | Realizirani dobički iz finančnih naložb, ki niso merjene po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida |
| 05 | Prihodki iz naslova spremembe poštene vrednosti finančnih naložb, pripoznanih po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida |
| 06 | Prihodki iz naslova spremembe poštene vrednosti pri obračunavanju varovanj pred tveganji |
| 07 | Drugi finančni prihodki |
| 08 | Prihodki od oddajanja naložbenih nepremičnin v najem |
| 09 | Realizirani dobički pri odtujitvi naložbenih nepremičnin |
| 10 | Prihodki iz naslova spremembe poštene vrednosti naložbenih nepremičnin, pripoznanih po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida |
| 11 | Prihodki iz vplačil upravljavca zaradi nedoseganja zajamčene donosnosti |
| 12 | Drugi prihodki |
| 13 | Odhodki za upravljavsko provizijo |
| 14 | Odhodki v zvezi s skrbnikom |
| 15 | Odhodki v zvezi z revidiranjem |
| 16 | Odhodki v zvezi z obveščanjem članov vzajemnega pokojninskega |
| 17 | Odhodki iz posredovanja pri nakupu in prodaji vrednostnih papirjev |
| 18 | Drugi odhodki v zvezi z upravljanjem in poslovanjem vzajemnega pokojninskega sklada |
| 19 | Odhodki za obresti |
| 20 | Realizirane izgube iz finančnih naložb, pripoznanih po poštenu vrednosti skozi izkaz poslovnega izida |

- 21 Realizirane izgube iz finančnih naložb, ki niso merjene po pošteni vrednosti skozi izkaz poslovnega izida
- 22 Odhodki iz naslova spremembe poštene vrednosti finančnih naložb, pripoznanih po pošteni vrednosti skozi izkaz poslovnega izida
- 23 Odhodki iz naslova spremembe poštene vrednosti pri obračunavanju varovanj pred tveganji
- 24 Drugi finančni odhodki
- 25 Odhodki v zvezi z upravljanjem in oddajanjem naložbenih nepremičnin
- 26 Realizirane izgube pri odtujitvi naložbenih nepremičnin
- 27 Odhodki iz naslova spremembe poštene vrednosti naložbenih nepremičnin, pripoznanih po pošteni vrednosti skozi izkaz poslovnega izida
- 28 Drugi odhodki

5. Opombe

Vpišejo se morebitne opombe oziroma pojasnila.