

PRILOGA 2**2.1. Pojasnila za sklad, kjer so upravičenja vezana na enote premoženja oziroma vrednost sklada, hkrati pa pripis dobička ni vezan na tehnični rezultat****2.1.a) Prikaz sredstev sklada**

- I. Naložbene nepremičnine
 - II. Finančne naložbe
 - 1. Finančne naložbe po pošteni vrednosti preko OCI
 - 2. Finančne naložbe po odplačni vrednosti
 - 3. Finančne naložbe po pošteni vrednosti preko IPI
 - III. Terjatve
 - IV. Denarna sredstva
 - V. Druga sredstva sklada
- SKUPAJ SREDSTVA SKLADA**

2.1.b) Prikaz gibanja vrednosti sklada**VREDNOST PREMOŽENJA SKLADA na začetku leta**

- I. Vplačila premoženja
- II. Izplačila premoženja
- III. Donos naložbenih nepremičnin sklada
- IV. Donos finančnih naložb sklada
- V. Donos drugih sredstev sklada
- VI. Odhodki sklada v zvezi z upravljanjem in poslovanjem
 - 1. Vstopni stroški
 - 2. Izstopni stroški
 - 3. Upravljavska provizija
 - 4. Drugi stroški sklada
- VII. Druga povečanja in zmanjšanja obveznosti sklada

VREDNOST PREMOŽENJA SKLADA na koncu leta**2.1.c) Prikaz skupnega donosa sklada**

- I. Prihodki sklada
 - 1. Prihodki od naložbenih nepremičnin
 - 2. Prihodki od finančnih naložb
 - 3. Drugi prihodki sklada
 - II. Odhodki sklada
 - 1. Odhodki od naložbenih nepremičnin
 - 2. Odhodki od finančnih naložb
 - 3. Odhodki v zvezi z upravljanjem in poslovanjem
 - 4. Drugi odhodki sklada
- SKUPNI DONOS SKLADA**

2.1.d) Prikaz gibanja števila enot premoženja sklada

- 1. Začetno število enot premoženja v obtoku
- 2. Število vplačanih enot premoženja
- 3. Število izplačanih enot premoženja
- 4. Končno število enot premoženja v obtoku

2.2. Pojasnila za sklad, pri katerih se pripis dobička ugotavlja na podlagi tehničnega rezultata

2.2.a) Prikaz sredstev sklada

- I. Naložbene nepremičnine
 - II. Finančne naložbe v družbah v skupini in v pridruženih družbah
 - II. Finančne naložbe
 - 1. Finančne naložbe po pošteni vrednosti preko OCI
 - 2. Finančne naložbe po odplačni vrednosti
 - 3. Finančne naložbe po pošteni vrednosti preko IPI
 - III. Terjatve
 - IV. Denarna sredstva
 - V. Druga sredstva sklada
- SKUPAJ SREDSTVA SKLADA

2.2.b) Prikaz obveznosti sklada

MATEMATIČNE REZERVACIJE na začetku leta
MATEMATIČNE REZERVACIJE na koncu leta

NERAZPOREJENI ZNESKI TEHNIČNIH REZULTATOV na začetku leta
NERAZPOREJENI ZNESKI TEHNIČNIH REZULTATOV na koncu leta

2.2.c) Prikaz izida sklada

- I. Prenos denarnih sredstev iz pokojninskega načrta dodatnega pokojninskega zavarovanja
- II. Prihodki od naložb
- III. Odhodki za škode
- IV. Sprememba matematičnih rezervacij
- IV. Sprememba drugih zavarovalno tehničnih rezervacij za namen ugotavljanja dobička
- V. Stroški vračunani po policah
- VI. Drugi stroški, ki bremenijo člane sklada
- VII. Odhodki naložb
- VIII. Izid sklada pred pripisom dobička
- IX. Pripis dobička tekočega leta
- X. Nerazporejeni zneski tehničnih rezultatov tekočega leta
- XI. Izid sklada za obdobje

2.3. Pojasnila za zavarovanja, kjer so upravičenja iz naslova zavarovalnih pogodb neposredno povezana z vrednostjo enot premoženja KNPVP skladov.

2.3.a) Prikaz sredstev sklada

- I. Naložbene nepremičnine
 - II. Finančne naložbe v družbah v skupini in v pridruženih družbah
 - II. Finančne naložbe
 - 1. Finančne naložbe po pošteni vrednosti preko OCI
 - 2. Finančne naložbe po odplačni vrednosti
 - 3. Finančne naložbe po pošteni vrednosti preko IPI
 - III. Terjatve
 - IV. Denarna sredstva
 - V. Druga sredstva sklada
- SKUPAJ SREDSTVA SKLADA**

2.3.b) Prikaz gibanja sredstev sklada

- 1. Začetna sredstva
- 2. Povečanje sredstev, od tega
 - vplačana sredstva
- 3. Zmanjšanje sredstev, od tega:
 - izplačana sredstva
- 4. Donos sredstev
- 5. Končna sredstva