

Na temelju članka 92. stavka 5., članka 93. stavka 6. i članka 98. stavka 4. točke 2. Zakona o mirovinskim osiguravajućim društvima (»Narodne novine« broj 22/14, 29/18 i 115/18; dalje u tekstu: Zakon) Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga (dalje u tekstu: Hanfa) na sjednici Upravnog vijeća održanoj 10. ožujka 2023. godine donosi

PRAVILNIK

O DOZVOLJENIM ULAGANJIMA I OGRANIČENJIMA ULAGANJA IMOVINE ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA MIROVINSKOG OSIGURAVAJUĆEG DRUŠTVA

UVODNE ODREDBE

Članak 1.

(1) Ovim Pravilnikom detaljnije se propisuju:

- dodatni uvjeti koje mora ispunjavati imovina za pokriće tehničkih pričuva u koju je mirovinskom osiguravajućem društvu dopušteno ulagati,
- dodatna ograničenja ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva i način izračuna izloženosti te
- struktura, sadržaj, način i rokovi dostave izvještaja o ulaganjima imovine za pokriće tehničkih pričuva mirovinskog osiguravajućeg društva koje je mirovinsko osiguravajuće društvo obvezno sastavljati za potrebe Hanfe.

(2) Odredbe ovoga Pravilnika primjenjuju se na ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva za obvezno i dobrovoljno mirovinsko osiguranje, osim ako nije drugačije propisano ovim Pravilnikom.

(3) Na ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva iz drugih poslova vezanih za poslove mirovinskog osiguranja iz članka 9. stavka 1. točke 5. Zakona primjenjuju se posebni propisi koji uređuju te poslove i odredbe ovoga Pravilnika kada je to propisano ovim Pravilnikom.

DODATNI UVJETI KOJE MORA ISPUNJAVATI IMOVINA ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA

Načela ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva

Članak 2.

(1) Imovina za pokriće tehničkih pričuva ulaže se u skladu sa Zakonom, ovim Pravilnikom, pravilima struke te načelima urednog i savjesnog gospodarstvenika.

(2) Kod ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva, mirovinsko osiguravajuće društvo uzima u obzir vrstu poslova koje obavlja uz uvažavanje načela sigurnosti, isplativosti i utrživosti ulaganja te smanjenja rizika raspršenošću ulaganja.

Sigurnost ulaganja

Članak 3.

(1) Ulaganje imovine za pokriće tehničkih pričuva mora kontinuirano ispunjavati ekonomski i pravni aspekt sigurnosti.

(2) Ekonomski aspekt sigurnosti podrazumijeva očuvanje vrijednosti uložene imovine gdje se za ocjenu sigurnosti, uz uvažavanje načela raspršenosti, isplativosti i utrživosti ulaganja, uzimaju u obzir sljedeći kriteriji:

- trajanje obveza s osnove ugovora o mirovini,
- rizičnost ulaganja,
- očekivani prinos,
- trgovanje na uređenom tržištu ili na drugim mjestima trgovanja u smislu propisa koji uređuju tržište kapitala te
- kreditni rejting izdavatelja financijskih instrumenata.

(3) Pravni aspekt sigurnosti podrazumijeva neograničenu mogućnost korištenja i raspolaganja imovinom odnosno pravima koja iz nje proizlaze.

Isplativost ulaganja

Članak 4.

Mirovinsko osiguravajuće društvo prilikom ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva dužno je rukovoditi se načelom isplativosti ulaganja, uz uvažavanje načela sigurnosti, raspršenosti i utrživosti ulaganja. Ulaganje imovine za pokriće tehničkih pričuva isplativo je ako je moguće uz realne pretpostavke dokazati da je očekivani prinos na takvo ulaganje u skladu s očekivanim tržišnim prinosom imovine sa sličnom razinom rizika.

Utrživost ulaganja

Članak 5.

Mirovinsko osiguravajuće društvo prilikom ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva dužno je rukovoditi se načelom utrživosti ulaganja, uz uvažavanje načela sigurnosti, raspršenosti i isplativosti ulaganja. Imovina za pokriće tehničkih pričuva utrživa je ako se brzo može prodati odnosno unovčiti u kratkom roku, u skladu s prirodom i trajanjem obveza iz ugovora o mirovini.

Raspršenost ulaganja

Članak 6.

(1) Mirovinsko osiguravajuće društvo prilikom ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva dužno je rukovoditi se načelom raspršenosti ulaganja imovine kojemu je cilj očuvanje vrijednosti imovine te ograničenje rizika gubitaka od ulaganja.

(2) Mirovinsko osiguravajuće društvo prilikom ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva uz uvažavanje načela sigurnosti, isplativosti i utrživosti ulaganja, uzima u obzir sljedeće kriterije:

- ulaganje u različite izdavatelje financijskih instrumenata, različita zemljopisna područja u kojima izdavatelji imaju svoja sjedišta i/ili različite djelatnosti i područja poslovanja u kojima izdavatelji posluju,
- specifične vrste rizika i profil izdavatelja, odnosno rizik gubitka i umanjenja vrijednosti pojedine vrste imovine,
- očekivani prinos,
- vremenski horizont ulaganja te
- korelaciju između različitih vrsta ulaganja.

Interni akti o ulaganjima

Članak 7.

(1) U okviru politika i procedura za identificiranje, mjerenje i praćenje rizika poslovanja, mirovinskom osiguravajuće društvo donosi interne akte o ulaganjima kojima određuje strategiju ulaganja, načela ulaganja, organizaciju, postupak ulaganja, praćenje i izvještavanje o ulaganjima.

(2) Interni akti o ulaganjima iz stavka 1. ovoga članka osobito sadržavaju:

- načela i ciljeve ulaganja te pripadajuće računovodstvene politike,
- metode praćenja načela ulaganja, kao i način provedbe zakonskih i podzakonskih odredbi uz naglasak na način praćenja dozvoljenih ulaganja, ograničenja ulaganja i izračuna izloženosti u skladu s ograničenjima ulaganja,
- opise korištenih metoda vrednovanja,
- upute, ograničenja i dozvoljene vrijednosti koje se utvrđuju na temelju individualne procjene rizika,
- opis procedure ulaganja,
- organizacijsku strukturu: definiciju zadataka, nadležnosti i odgovornosti pojedinih organizacijskih jedinica,
- opis zadataka osoba nadležnih za ulaganje,
- stručna znanja i kvalifikacije osoba nadležnih za ulaganja,
- opise načina internog izvještavanja između organizacijskih jedinica te vremensko razdoblje i rokove izvještavanja,
- načine obavljanja nadzora i provjere procedure ulaganja, odnosno uspostavu odgovarajućih internih kontrolnih mehanizama radi osiguranja prepoznavanja potencijalnog rizika i utvrđivanja rizika te mjere za sprječavanje rizika i kumulaciju značajnih rizika,
- pravila vezana uz organizaciju, čuvanje i dostupnost računovodstvene i druge dokumentacije vezane uz ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva.

(3) Provedbu politike ulaganja mirovinsko osiguravajuće društvo osigurava i odgovarajućim organizacijskim ustrojem u skladu s vrstom, opsegom i složenosti poslovanja mirovinskog osiguravajućeg društva.

(4) Interni akti o ulaganjima mirovinskog osiguravajućeg društva moraju biti u skladu sa svim važećim propisima.

(5) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je odluku o ulaganju imovine za pokriće tehničkih pričuva donijeti u skladu sa svojim internim aktima o ulaganjima i na temelju prethodno obavljene procjene izdavatelja čije prenosive vrijednosne papire, instrumente tržišta novca ili instrumente s dugoročnom perspektivom ulaganja namjerava steći, kreditne institucije s kojom namjerava sklopiti depozit odnosno druge ugovorne strane s kojom namjerava sklopiti transakciju s izvedenim financijskim instrumentom. Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je dokumentirati sve procjene temeljem kojih je donesena odluka.

(6) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je najmanje jednom godišnje obaviti procjene izdavatelja, kreditnih institucija i drugih ugovornih strana iz stavka 5. ovoga članka u koje je uložilo imovinu za pokriće tehničkih pričuva te o tome voditi evidenciju.

(7) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je Hanfi na njezin zahtjev dostaviti odluku o ulaganju i dokumentirane procjene izdavatelja prenosivih vrijednosnih papira, instrumenata tržišta novca ili instrumenata s dugoročnom perspektivom ulaganja, te kreditnih institucija i drugih ugovornih strana iz stavaka 5. i 6. ovoga članka.

DODATNA OGRANIČENJA ULAGANJA IMOVINE ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA I NAČIN IZRAČUNA IZLOŽENOSTI

Ograničenja ulaganja s obzirom na vrstu imovine

Članak 8.

(1) Mirovinsko osiguravajuće društvo u okviru ulaganja imovine za pokriće tehničke pričuve za obvezno mirovinsko osiguranje može steći najviše:

1. 10% jednog izdanja prenosivih dužničkih vrijednosnih papira iz članka 92. stavka 1. točaka 2., 3. i 4. Zakona,
2. 10% jednog izdanja instrumenata tržišta novca iz članka 92. stavka 1. točaka 2., 3. i 4. Zakona,
3. 10% jednog izdanja prenosivih vlasničkih vrijednosnih papira iz članka 92. stavka 1. točke 5. Zakona,
4. 10% jednog izdanja prenosivih vlasničkih vrijednosnih papira bez prava glasa iz članka 92. stavka 1. točke 5. Zakona,
5. 20% udjela u pojedinom fondu iz članka 92. stavka 1. točke 6. Zakona,
6. 10% udjela, poslovnih udjela ili pojedinog izdanja dionica u pojedinom fondu iz članka 92. stavka 1. točke 7. Zakona,
7. izloženost u vrijednosti od 30% jamstvenog kapitala jedne kreditne institucije iz članka 92. stavka 1. točke 8. Zakona ulaganjem u depozite.

(2) Mirovinsko osiguravajuće društvo u okviru ulaganja imovine za pokriće tehničke pričuve za dobrovoljno mirovinsko osiguranje može steći najviše:

1. 10% jednog izdanja prenosivih dužničkih vrijednosnih papira iz članka 92. stavka 1. točaka 2., 3. i 4. Zakona,

2. 10% jednog izdanja instrumenata tržišta novca iz članka 92. stavka 1. točaka 2., 3. i 4. Zakona,

3. 10% jednog izdanja prenosivih vlasničkih vrijednosnih papira iz članka 92. stavka 1. točke 5. Zakona,

4. 10% jednog izdanja prenosivih vlasničkih vrijednosnih papira bez prava glasa iz članka 92. stavka 1. točke 5. Zakona,

5. 5% jednog izdanja prenosivih vrijednosnih papira i instrumenata tržišta novca koji se smatraju neuvrštenima u smislu odredbi članka 92. stavka 3. i članka 92. stavka 4. točke a) Zakona,

6. 20% udjela u pojedinom fondu iz članka 92. stavka 1. točke 6. Zakona,

7. 10% udjela, poslovnih udjela ili pojedinog izdanja dionica u pojedinom fondu iz članka 92. stavka 1. točke 7. Zakona,

8. izloženost u vrijednosti od 30% jamstvenog kapitala jedne kreditne institucije iz članka 92. stavka 1. točke 8. Zakona ulaganjem u depozite.

(3) Mirovinsko osiguravajuće društvo u okviru ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva može steći najviše:

1. 15% jednog izdanja prenosivih dužničkih vrijednosnih papira iz članka 92. stavka 1. točaka 2., 3. i 4. Zakona,

2. 15% jednog izdanja instrumenata tržišta novca iz članka 92. stavka 1. točaka 2., 3. i 4. Zakona,

3. 15% jednog izdanja prenosivih vlasničkih vrijednosnih papira iz članka 92. stavka 1. točke 5. Zakona,

4. 15% jednog izdanja prenosivih vlasničkih vrijednosnih papira bez prava glasa iz članka 92. stavka 1. točke 5. Zakona,

5. 25% udjela u pojedinom fondu iz članka 92. stavka 1. točke 6. Zakona,

6. 15% udjela, poslovnih udjela ili pojedinog izdanja dionica u pojedinom fondu iz članka 92. stavka 1. točke 7. Zakona,

7. izloženost u vrijednosti od 30% jamstvenog kapitala jedne kreditne institucije iz članka 92. stavka 1. točke 8. Zakona ulaganjem u depozite.

(4) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je pri izračunu ograničenja ulaganja iz stavka 3. ovoga članka uzeti u obzir i ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva iz drugih poslova vezanih za poslove mirovinskog osiguranja iz članka 9. stavka 1. točke 5. Zakona u skladu s posebnim propisima koji uređuju te poslove.

(5) Ulaganje imovine za pokriće tehničkih pričuva za obvezno mirovinsko osiguranje u prenosive dužničke vrijednosne papire i instrumente tržišta novca te prenosive vlasničke vrijednosne papire koji služe za financiranje ili sekuritizaciju infrastrukturnih projekata na području Republike Hrvatske iz članka 93. stavka 5. Zakona ograničeno je na najviše 10% ukupnih ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva.

(6) Ulaganje imovine za pokriće tehničkih pričuva za dobrovoljno mirovinsko osiguranje u instrumente s dugoročnom perspektivom ulaganja, kojima se ne trguje na uređenim tržištima, multilateralnim trgovinskim platformama (MTP) ili organiziranim trgovinskim platformama

(OTP) iz članka 92. stavka 4. točke b) Zakona ograničeno je na najviše 10% ukupnih ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva.

(7) Ulaganje imovine za pokriće tehničkih pričuva za dobrovoljno mirovinsko osiguranje u instrumente koje izdaje ili za koje jamči Europska investicijska banka u okviru Europskog fonda za strateška ulaganja, europskih fondova za dugoročna ulaganja, europskih fondova za socijalno poduzetništvo i europskih fondova poduzetničkog kapitala iz članka 92. stavka 4. točke c) Zakona ograničeno je na najviše 10% ukupnih ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva.

Ograničenje ulaganja u nekretnine

Članak 9.

(1) Ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva u nekretnine dopuštena su samo ako nakon upisa vlasništva ili drugih stvarnih prava mirovinskog osiguravajućeg društva na nekretnini u zemljišnim knjigama neće postojati ograničenja u pravnom prometu odnosno raspolaganju, zabrane opterećenja ili otuđenja niti stvarna prava kojima je nekretnina opterećena u korist trećih osoba.

(2) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je voditi evidenciju nekretnina za svaku pojedinu nekretninu koju je klasificiralo kao imovinu za pokriće tehničkih pričuva, a koja treba sadržavati:

- zemljišnoknjižni izvadak,
- izvadak iz katastra,
- dokaz o osiguranju nekretnine,
- presliku ugovora o kupoprodaji,
- izračun i osnove izračuna vrednovanja,
- procjenu vrijednosti nekretnine od strane stalnog sudskog vještaka,
- slike nekretnine i opis nekretnine koji ovisno o vrsti nekretnine sadržava primjerice godinu izgradnje, podatke o adaptaciji, račun građevinskih radova za novo izgrađene nekretnine, broj stanova i prostorija (ako nije obuhvaćeno procjenom stalnog sudskog vještaka).

(3) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je redovito ažurirati evidencije iz stavka 2. ovoga članka, a najmanje jednom godišnje.

Način izračuna izloženosti

Članak 10.

(1) Ako je poznato sa strukturom ulaganja UCITS fonda, mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je posrednu izloženost pojedinim vrstama imovine u smislu Zakona kroz ulaganja u udjele UCITS fondova iz članka 92. stavka 1. točke 6. Zakona, izračunavati na način da

udjele UCITS fonda tretira kao pozicije u ulaganjima UCITS fonda te ih na taj način uključiti u izračun ograničenja ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva.

(2) Ako nije poznato sa strukturom ulaganja UCITS fonda, mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je posrednu izloženost pojedinim vrstama imovine u smislu Zakona kroz ulaganja u udjele UCITS fondova iz članka 92. stavka 1. točke 6. Zakona izračunavati na način:

1. da strukturu ulaganja UCITS fonda temelji na pretpostavci da UCITS fond najprije ulaže u kategoriju imovine koja prema politici ulaganja propisanoj prospektom i pravilima UCITS fonda predstavlja najrizičniju kategoriju imovine UCITS fonda te potom ulaže u druge manje rizične kategorije imovine padajućim redoslijedom do ispunjenja ukupnih ograničenja ulaganja. Tako dobivena pozicija u UCITS fondu tretirat će se kao pozicija u pretpostavljenim ulaganjima UCITS fonda, i

2. da uzme u obzir najveću posrednu izloženost koja može proizaći iz ulaganja UCITS fonda tako da proporcionalno poveća poziciju u pretpostavljenim ulaganjima do razine najveće moguće izloženosti u pojedinom pretpostavljenom ulaganju u skladu s politikom ulaganja propisanom prospektom i pravilima UCITS fonda.

(3) Za potrebe izračuna izloženosti udjelima UCITS fondova u koje je uložilo imovinu za pokriće tehničkih pričuva, mirovinsko osiguravajuće društvo može koristiti izvještaje i izračun društva za upravljanje ili depozitara dotičnih UCITS fondova.

(4) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je posrednu izloženost pojedinim vrstama imovine u smislu Zakona kroz ulaganja u izvedene financijske instrumente iz članka 92. stavka 1. točke 9. Zakona, kada je to primjenjivo s obzirom na vrstu temeljne imovine, izračunavati na način da, izvedene financijske instrumente tretira kao pozicije u temeljnoj imovini izvedenog financijskog instrumenta te ih na taj način uključiti u izračun ograničenja ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva.

STRUKTURA, SADRŽAJ, NAČIN I ROKOVI DOSTAVE IZVJEŠTAJA O ULAGANJIMA IMOVINE ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA MIROVINSKOG OSIGURAVAJUĆEG DRUŠTVA

Struktura i sadržaj izvještaja

Članak 11.

(1) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je o ulaganjima izvještavati na sljedećim obrascima:

1. Pregled ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva za obvezno mirovinsko osiguranje s analitičkim podacima (Obrazac MOD-PU OMO),

2. Pregled ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva za dobrovoljno mirovinsko osiguranje s analitičkim podacima (Obrazac MOD-PU DMO),

3. Pregled ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva za druge poslove s analitičkim podacima (Obrazac MOD-PU DP),

4. Pregled ulaganja imovine iz kapitala i ostalih sredstava s analitičkim podacima (Obrazac MOD-PU KOS),

5. Izvještaj o valutnoj usklađenosti imovine za pokriće tehničkih pričuva za obvezno mirovinsko osiguranje (Obrazac MOD-VU OMO),

6. Izvještaj o valutnoj usklađenosti imovine za pokriće tehničkih pričuva za dobrovoljno mirovinsko osiguranje (Obrazac MOD-VU DMO),

7. Izvještaj o valutnoj usklađenosti imovine za pokriće tehničkih pričuva za druge poslove (Obrazac MOD-VU DP).

(2) Struktura i sadržaj izvještaja iz stavka 1. ovoga članka propisani su obrascima iz Priloga koji je sastavni dio ovoga Pravilnika.

Datumi izvještavanja

Članak 12.

(1) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je sastavljati izvještaje iz članka 11. stavka 1. ovoga Pravilnika sa stanjem na zadnji dan poslovne godine te na zadnje dane tromjesečnih izvještajnih razdoblja tijekom poslovne godine (izvještajni datum 31.3., 30.6., 30.9. i 31.12.).

(2) U smislu ovoga Pravilnika poslovna godina jednaka je kalendarskoj godini.

Rokovi dostave izvještaja

Članak 13.

(1) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je izvještaje iz članka 11. stavka 1. ovoga Pravilnika dostaviti Hanfi u roku od mjesec dana po proteku izvještajnog razdoblja.

(2) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je izvještaje iz članka 11. stavka 1. ovoga Pravilnika usklađene s revidiranim financijskim izvještajima, sa stanjem na zadnji dan poslovne godine, dostaviti Hanfi najkasnije u roku od četiri mjeseca nakon isteka poslovne godine za koju se izvještaji sastavljaju.

Način dostave izvještaja

Članak 14.

Izvještaje iz ovoga Pravilnika mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je dostaviti Hanfi u skladu s tehničkom uputom Hanfe.

PRIJELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 15.

(1) Ovaj Pravilnik stupa na snagu osmoga dana od dana objave u »Narodnim novinama«.

(2) Pravilnik o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja imovine za pokriće tehničkih pričuva mirovinskog osiguravajućeg društva (»Narodne novine« broj 2/20 i 155/22) prestaje važiti protekom posljednjeg dana roka za dostavu izvještaja sa stanjem na dan 31.12.2022. godine.

(3) Mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je prve izvještaje u skladu s obrascima iz Priloga ovoga Pravilnika dostaviti za izvještajna razdoblja od 1.1.2023. godine.

(4) Izvještaji za razdoblja do 1.1. 2023. godine dostavljaju se u skladu s obrascima iz Priloga Pravilnika o dozvoljenim ulaganjima i ograničenjima ulaganja imovine za pokriće tehničkih

pričuva mirovinskog osiguravajućeg društva (»Narodne novine« br. 2/20 i 155/22), a na način propisan člankom 14. ovoga Pravilnika.

(5) Iznimno od rokova propisanih člankom 13. stavkom 1. ovog Pravilnika tromjesečne izvještaje iz članka 11. stavka 1. ovog Pravilnika, mirovinsko osiguravajuće društvo dužno je dostaviti:

- za izvještajni datum 31.3.2023. najkasnije do 9.6.2023.
- za izvještajni datum 30.6.2023. najkasnije do 8.9.2023.
- za izvještajni datum 30.9.2023. najkasnije do 9.12.2023.
- za izvještajni datum 31.12.2023. najkasnije do 10.3.2024.
- za izvještajni datum 31.3.2024. najkasnije do 19.5.2024.
- za izvještajni datum 30.6.2024. najkasnije do 18.8.2024.
- za izvještajni datum 30.9.2024. najkasnije do 18.11.2024.
- za izvještajni datum 31.12.2024. najkasnije do 18.2.2025.

KLASA: 011-01/23-11/01
URBROJ: 326-01-70-72-23-4
Zagreb, 10. ožujka 2023.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
dr.sc. Ante Žigman

Redni broj	IMOVINA ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA ZA OBEZNO MIROVINSKO OSIGURANJE	Iznos	Neposredna izloženost u %	Posredna izloženost u %	Ukupno u %
I	Ulaganja predviđena člankom 92. stavkom 1. Zakona o mirovinskim osiguravajućim društvima				Ograničenja ulaganja predviđena člankom 93. stavkom 1. Zakona o mirovinskim osiguravajućim društvima
1	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca čiji je izdavatelj Republika Hrvatska, druga država članica ili država članica OECD-a te Hrvatska narodna banka, središnja banka druge države članice odnosno države članice OECD-a				
1.1	izdavatelj RH				
1.2	izdavatelj HNB				
1.3	izdavatelj druga država članica				
1.4	izdavatelj središnja banka druge države članice				
1.5	izdavatelj država članica OECD-a				
1.6	izdavatelj središnja banka države članice OECD-a				
2	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči Republika Hrvatska, druga država članica, država članica OECD-a, Hrvatska narodna banka, ili središnja banka druge države članice, odnosno države članice OECD-a, ili je izdavatelj javno međunarodno tijelo kojemu pripadaju jedna ili više država članica, odnosno kojemu pripada jedna ili više članica OECD-a				
2.1	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči RH				
2.2	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči druga država članica				
2.3	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči država članica OECD-a				
2.4	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca čiji je izdavatelj javno međunarodno tijelo				
3	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca uvršteni na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala, čiji je izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a				
3.1	izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u RH				
3.2	izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u drugoj državi članici				
3.3	izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u državi članici OECD-a				
4	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca uvršteni na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala, čiji izdavatelj ima sjedište u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a				
4.1	izdavatelj ima sjedište u RH				
4.2	izdavatelj ima sjedište u drugoj državi članici				
4.3	izdavatelj ima sjedište u državi članici OECD-a				
5	Prenosivi vlasnički vrijednosni papiri uvršteni na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala, čiji je izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a				
5.1	izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u RH				
5.2	izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u drugoj državi članici				
5.3	izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u državi članici OECD-a				
6	Udjeli UCITS fondova koji su odobrenje za rad dobili u Republici Hrvatskoj ili drugoj državi članici, ili odgovarajućih fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a, pod uvjetom da se nad njima provodi nadzor i svojim ulagateljima pružaju razinu zaštite za koje Agencija smatra da su istovjetni onima propisanim pravom Europske unije				
6.1	Udjeli UCITS fondova koji su odobrenje za rad dobili u RH				
6.2	Udjeli UCITS fondova koji su odobrenje za rad dobili u drugoj državi članici				
6.3	Udjeli odgovarajućih (UCITS) fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a				
7	Udjeli ili dionice u otvorenim alternativnim investicijskim fondovima, odnosno dionice ili poslovni udjeli u zatvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili odgovarajućih fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a, pod uvjetom da se nad njima provodi nadzor i svojim ulagateljima pružaju razinu zaštite za koje Agencija smatra da su istovjetni onima propisanim pravom Europske unije				
7.1	Udjeli ili dionice u otvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u RH				
7.2	Udjeli ili dionice u otvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u drugoj državi članici				
7.3	Udjeli ili dionice odgovarajućih (otvorenih alternativnih) fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a				
7.4	Dionice ili poslovni udjeli u zatvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u RH				
7.5	Dionice ili poslovni udjeli u zatvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u drugoj državi članici				
7.6	Dionice ili poslovni udjel odgovarajućih (zatvorenih alternativnih) fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a				
8	Depoziti kod kreditnih institucija koji su povratni na zahtjev, pod uvjetom da kreditna institucija ima registrirano sjedište u Republici Hrvatskoj ili drugoj državi članici ili državi članici OECD-a, te da se nad njome provodi nadzor i deponentima pruža razinu zaštite za koje Agencija smatra da su istovjetni onima propisanim pravom Europske unije				
8.1	Depoziti kod kreditnih institucija sa registriranim sjedištem u RH				
8.2	Depoziti kod kreditnih institucija sa registriranim sjedištem u drugoj državi članici				
8.3	Depoziti kod kreditnih institucija sa registriranim sjedištem u državi članici OECD-a				
9	Izvedeni financijski instrumenti kojima se trguje na uređenim tržištima u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala ili izvedenih financijskih instrumenata kojima se trguje izvan uređenih tržišta (neuvrštene OTC izvedenice)				
9.1	Izvedeni financijski instrumenti kojima se trguje na uređenim tržištima				
9.2	Izvedeni financijski instrumenti kojima se trguje izvan uređenih tržišta (neuvrštene OTC izvedenice)				
10	Vlasništvo nekretnine i druga stvarna prava na nekretnini (pravo građenja, pravo služnosti)				
10.1	Vlasništvo nekretnine i druga stvarna prava na nekretnini u RH				
10.2	Vlasništvo nekretnine i druga stvarna prava na nekretnini u drugoj državi članici				
10.3	Vlasništvo nekretnine i druga stvarna prava na nekretnini u državi članici OECD-a				
11	Novac na poslovnom računu mirovinskog osiguravajućeg društva kod kreditnih institucija				
12	Druge vrste imovine proizašle iz imovine iz članka 92. stavka 1. točaka 1. do 11. Zakona o mirovinskim osiguravajućim društvima				

Redni broj	Pozicija	Iznos
1	Tehničke pričuve za obvezno mirovinsko osiguranje	
2	Imovina za pokriće tehničkih pričuva za obvezno mirovinsko osiguranje	
3	Razlika (2 - 1)	

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:
(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:

OIB:

PREGLED ULAGANJA IMOVINE ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA ZA DOBROVOLJNO MIROVINSKO OSIGURANJE
na datum:

EUR

Redni broj	IMOVINA ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA ZA DOBROVOLJNO MIROVINSKO OSIGURANJE	DMO-ODMF i JUO	DMO-ZDMF	Ukupno DMO	Neposredna izloženost u %	Posredna izloženost u %	Ukupno u %
I	Ulaganja predviđena člankom 92. stavcima 1. i 4. Zakona o mirovinskim osiguravajućim društvima						Ograničenja ulaganja predviđena člankom 93. stavkom 2. Zakona o mirovinskim osiguravajućim društvima
1	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca čiji je izdavatelj Republika Hrvatska, druga država članica ili država članica OECD-a te Hrvatska narodna banka, središnja banka druge države članice odnosno države članice OECD-a						
1.1	izdavatelj RH						
1.2	izdavatelj HNB						
1.3	izdavatelj druga država članica						
1.4	izdavatelj središnja banka druge države članice						
1.5	izdavatelj država članica OECD-a						
1.6	izdavatelj središnja banka države članice OECD-a						
2	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči Republika Hrvatska, druga država članica, država članica OECD-a, Hrvatska narodna banka, ili središnja banka druge države članice, odnosno države članice OECD-a, ili je izdavatelj javno međunarodno tijelo kojemu pripadaju jedna ili više država članica, odnosno kojemu pripada jedna ili više članica OECD-a						
2.1	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči RH						
2.2	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči druga država članica						
2.3	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči država članica OECD-a						
2.4	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca čiji je izdavatelj javno međunarodno tijelo						
3	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca uvršteni na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala, čiji je izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a						
3.1	izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u RH						
3.2	izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u drugoj državi članici						
3.3	izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u državi članici OECD-a						
4	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca uvršteni na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala, čiji izdavatelj ima sjedište u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a						
4.1	izdavatelj ima sjedište u RH						
4.2	izdavatelj ima sjedište u drugoj državi članici						
4.3	izdavatelj ima sjedište u državi članici OECD-a						
5	Prenosivi vlasnički vrijednosni papiri uvršteni na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala, čiji je izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a						
5.1	izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u RH						
5.2	izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u drugoj državi članici						
5.3	izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u državi članici OECD-a						
6	Udjeli UCITS fondova koji su odobrenje za rad dobili u Republici Hrvatskoj ili drugoj državi članici, ili odgovarajućih fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a, pod uvjetom da se nad njima provodi nadzor i svojim ulagačelima pružaju razinu zaštite za koje Agencija smatra da su istovjetni onima propisanim pravom Europske unije						
6.1	Udjeli UCITS fondova koji su odobrenje za rad dobili u RH						
6.2	Udjeli UCITS fondova koji su odobrenje za rad dobili u drugoj državi članici						
6.3	Udjeli odgovarajućih (UCITS) fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a						
7	Udjeli ili dionice u otvorenim alternativnim investicijskim fondovima, odnosno dionice ili poslovni udjeli u zatvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili odgovarajućih fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a, pod uvjetom da se nad njima provodi nadzor i svojim ulagačelima pružaju razinu zaštite za koje Agencija smatra da su istovjetni onima propisanim pravom Europske unije						
7.1	Udjeli ili dionice u otvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u RH						
7.2	Udjeli ili dionice u otvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u drugoj državi članici						
7.3	Udjeli ili dionice odgovarajućih (otvorenih alternativnih) fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a						
7.4	Dionice ili poslovni udjeli u zatvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u RH						
7.5	Dionice ili poslovni udjeli u zatvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u drugoj državi članici						
7.6	Dionice ili poslovni udjel odgovarajućih (zatvorenih alternativnih) fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a						
8	Depoziti kod kreditnih institucija koji su povratni na zahtjev, pod uvjetom da kreditna institucija ima registrano sjedište u Republici Hrvatskoj ili drugoj državi članici ili državi članici OECD-a, te da se nad njome provodi nadzor i deponentima pruža razinu zaštite za koje Agencija smatra da su istovjetni onima propisanim pravom Europske unije						
8.1	Depoziti kod kreditnih institucija sa registriranim sjedištem u RH						
8.2	Depoziti kod kreditnih institucija sa registriranim sjedištem u drugoj državi članici						
8.3	Depoziti kod kreditnih institucija sa registriranim sjedištem u državi članici OECD-a						
9	Izvedeni financijski instrumenti kojima se trguje na uređenim tržištima u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala ili izvedenih financijskih instrumenata kojima se trguje izvan uređenih tržišta (neuvrštene OTC izvedenice)						
9.1	Izvedeni financijski instrumenti kojima se trguje na uređenim tržištima						
9.2	Izvedeni financijski instrumenti kojima se trguje izvan uređenih tržišta (neuvrštene OTC izvedenice)						
10	Vlasništvo nekretnine i druga stvama prava na nekretnini (pravo građenja, pravo služnosti)						
10.1	Vlasništvo nekretnine i druga stvama prava na nekretnini u RH						
10.2	Vlasništvo nekretnine i druga stvama prava na nekretnini u drugoj državi članici						
10.3	Vlasništvo nekretnine i druga stvama prava na nekretnini u državi članici OECD-a						
11	Novac na poslovnom računu mirovinskog osiguravajućeg društva kod kreditnih institucija						
12	Druge vrste imovine proizlaže iz imovine iz članka 92. stavka 1. točaka 1. do 11. Zakona o mirovinskim osiguravajućim društvima						
13	Prenosivi vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca koji nisu uvršteni na uređeno tržište u smislu članka 92. stavaka 3. i 4. Zakona o mirovinskim osiguravajućim društvima						

Redni broj	Pozicija	DMO-ODMF	DMO-ZDMF	Ukupno DMO
1	Tehničke pričuve za dobrovoljno mirovinsko osiguranje			
2	Imovina za pokrivanje tehničkih pričuva za dobrovoljno mirovinsko osiguranje			
3	Razlika (2 - 1)			

Mjesto i datum:

Sastavio:

(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:

(ime i prezime, potpis)

Redni broj	IMOVINA ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA ZA DRUGE POSLOVE	Iznos	Neposredna izloženost u %	Posredna izloženost u %	Ukupno u %
I	Ulaganja predviđena posebnim propisima koji uređuju druge poslove				Ograničenja ulaganja predviđena posebnim propisima koji uređuju druge poslove
1	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca čiji je izdavatelj Republika Hrvatska, druga država članica ili država članica OECD-a te Hrvatska narodna banka, središnja banka druge države članice odnosno države članice OECD-a				
1.1	izdavatelj RH				
1.2	izdavatelj HNB				
1.3	izdavatelj druga država članica				
1.4	izdavatelj središnja banka druge države članice				
1.5	izdavatelj država članica OECD-a				
1.6	izdavatelj središnja banka države članice OECD-a				
2	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči Republika Hrvatska, druga država članica, država članica OECD-a, Hrvatska narodna banka, ili središnja banka druge države članice, odnosno države članice OECD-a, ili je izdavatelj javno međunarodno tijelo kojemu pripadaju jedna ili više država članica, odnosno kojemu pripada jedna ili više članica OECD-a				
2.1	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči RH				
2.2	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči druga država članica				
2.3	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca za koje jamči država članica OECD-a				
2.4	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca čiji je izdavatelj javno međunarodno tijelo				
3	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca uvršteni na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala, čiji je izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a				
3.1	izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u RH				
3.2	izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u drugoj državi članici				
3.3	izdavatelj jedinica lokalne i područne (regionalne) samouprave u državi članici OECD-a				
4	Prenosivi dužnički vrijednosni papiri i instrumenti tržišta novca uvršteni na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala, čiji izdavatelj ima sjedište u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a				
4.1	izdavatelj ima sjedište u RH				
4.2	izdavatelj ima sjedište u drugoj državi članici				
4.3	izdavatelj ima sjedište u državi članici OECD-a				
5	Prenosivi vlasnički vrijednosni papiri uvršteni na uređeno tržište u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala, čiji je izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili državi članici OECD-a				
5.1	izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u RH				
5.2	izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u drugoj državi članici				
5.3	izdavatelj dioničko društvo sa sjedištem u državi članici OECD-a				
6	Udjeli UCITS fondova koji su odobrenje za rad dobili u Republici Hrvatskoj ili drugoj državi članici, ili odgovarajućih fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a, pod uvjetom da se nad njima provodi nadzor i svojim ulagaateljima pružaju razinu zaštite za koje Agencija smatra da su istovjetni onima propisanim pravom Europske unije				
6.1	Udjeli UCITS fondova koji su odobrenje za rad dobili u RH				
6.2	Udjeli UCITS fondova koji su odobrenje za rad dobili u drugoj državi članici				
6.3	Udjeli odgovarajućih (UCITS) fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a				
7	Udjeli ili dionice u otvorenim alternativnim investicijskim fondovima, odnosno dionice ili poslovni udjeli u zatvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u Republici Hrvatskoj, drugoj državi članici ili odgovarajućih fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a, pod uvjetom da se nad njima provodi nadzor i svojim ulagaateljima pružaju razinu zaštite za koje Agencija smatra da su istovjetni onima propisanim pravom Europske unije				
7.1	Udjeli ili dionice u otvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u RH				
7.2	Udjeli ili dionice u otvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u drugoj državi članici				
7.3	Udjeli ili dionice odgovarajućih (otvorenih alternativnih) fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a				
7.4	Dionice ili poslovni udjeli u zatvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u RH				
7.5	Dionice ili poslovni udjeli u zatvorenim alternativnim investicijskim fondovima koji su odobrenje za rad dobili u drugoj državi članici				
7.6	Dionice ili poslovni udjel odgovarajućih (zatvorenih alternativnih) fondova koji su odobrenje za rad dobili u državi članici OECD-a				
8	Depoziti kod kreditnih institucija koji su povratni na zahtjev, pod uvjetom da kreditna institucija ima registrirano sjedište u Republici Hrvatskoj ili drugoj državi članici ili državi članici OECD-a, te da se nad njome provodi nadzor i deponentima pruža razinu zaštite za koje Agencija smatra da su istovjetni onima propisanim pravom Europske unije				
8.1	Depoziti kod kreditnih institucija sa registriranim sjedištem u RH				
8.2	Depoziti kod kreditnih institucija sa registriranim sjedištem u drugoj državi članici				
8.3	Depoziti kod kreditnih institucija sa registriranim sjedištem u državi članici OECD-a				
9	Izvedeni financijski instrumenti kojima se trguje na uređenim tržištima u smislu odredbi zakona koji uređuje tržište kapitala ili izvedenih financijskih instrumenata kojima se trguje izvan uređenih tržišta (neuvrštene OTC izvedenice)				
9.1	Izvedeni financijski instrumenti kojima se trguje na uređenim tržištima				
9.2	Izvedeni financijski instrumenti kojima se trguje izvan uređenih tržišta (neuvrštene OTC izvedenice)				
10	Vlasništvo nekretnine i druga stvarna prava na nekretnini (pravo građenja, pravo služnosti)				
10.1	Vlasništvo nekretnine i druga stvarna prava na nekretnini u RH				
10.2	Vlasništvo nekretnine i druga stvarna prava na nekretnini u drugoj državi članici				
10.3	Vlasništvo nekretnine i druga stvarna prava na nekretnini u državi članici OECD-a				
11	Novac na poslovnom računu mirovinskog osiguravajućeg društva kod kreditnih institucija				
12	Druge vrste imovine proizšle iz imovine iz točaka 1. do 11.				
13	Ostala ulaganja				

Redni broj	Pozicija	Iznos
1	Tehničke pričuve za druge poslove	
2	Imovina za pokriće tehničkih pričuva za druge poslove	
3	Razlika (2 - 1)	

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:
(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:

OIB:

PREGLED ULAGANJA IMOVINE IZ KAPITALA I OSTALIH SREDSTAVA

na datum:

EUR

A	Ulaganja imovine iz kapitala i ostalih sredstava	Iznos
I	ULAGANJA U NEKRETNINE	
II	ULAGANJA U PODRUŽNICE, PRIDRUŽENA DRUŠTVA I ZAJEDNIČKE POTHVATE	
III	FINANCIJSKA IMOVINA	
1	Financijska imovina koja se vrednuje po amortiziranom trošku	
1.1	Dužnički financijski instrumenti	
1.2	Depoziti kod kreditnih institucija	
1.3	Zajmovi	
1.4	Ostalo	
2	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit	
2.1	Vlasnički financijski instrumenti	
2.2	Dužnički financijski instrumenti	
2.3	Udjeli u investicijskim fondovima	
2.4	Ostalo	
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka	
3.1	Vlasnički financijski instrumenti	
3.2	Dužnički financijski instrumenti	
3.3	Izvedeni financijski instrumenti	
3.4	Udjeli u investicijskim fondovima	
3.5	Ostalo	

B	Ulaganja	Iznos
1	Kapital i rezerve	
2	Imovina za pokrivanje tehničkih pričuva za obvezno mirovinsko osiguranje (MOD-PU OMO)	
3	Imovina za pokrivanje tehničkih pričuva za dobrovoljno mirovinsko osiguranje (MOD-PU DMO)	
4	Imovina za pokrivanje tehničkih pričuva za druge poslove (MOD-PU DP)	

Mjesto i datum:

Sastavio:

(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:

(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:
OIB:
Dugoročni dužnički vrijednosni papiri
na datum:

obrazac A1_DugDužVP

EUR

Vrsta dugoročnog dužničkog vrijednosnog papira	ISIN	LEI oznaka izdavatelja	Izdavatelj	Država izdavatelja	Oznaka izdavatelja prema evidenciji SKDD-a	Kreditni rejting izdavatelja	Nominalna vrijednost u valuti	Jedinična cijena u valuti	Godišnja kamatna stopa	Iznos kamate u valuti	Valuta	Tečaj	Zbroj glavnice i kamata u EUR	Datum dospijeća	Klasifikacija prema MSFI-u 9	Vrsta vrednovanja	PU	% PU	Postotak u izdanju
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	16	17	18	19	20	21
UKUPNO																			

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:
(ime i prezime, potpis)

Vrsta instrumenta tržišta novca	ISIN	LEI oznaka izdavatelja	Izdavatelj	Država izdavatelja	Oznaka izdavatelja prema evidenciji SKDD-a	Kreditni rejting izdavatelja	Datum kupnje	Datum dospijeća	Cijena kupnje	Datum početka amortizacije	Nominalna vrijednost u valuti	Jedinična cijena u valuti	Valuta	Tečaj	Ukupna vrijednost u EUR	Klasifikacija prema MSFI-u 9	Vrsta vrednovanja	PU	% PU	Postotak u izdanju
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20	21
UKUPNO																				

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:
(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:
OIB:
Dionice
na datum:

EUR

ISIN	LEI oznaka izdavatelja	Izdavatelj	Država izdavatelja	Oznaka izdavatelja prema evidenciji SKDD-a	Vrsta izdavatelja	Kreditni rejting izdavatelja	Količina	Jedinična cijena u valuti	Valuta	Tečaj	Ukupna vrijednost u EUR	Klasifikacija prema MSFI-u 9	Vrsta vrednovanja	PU	% PU	Postotak u izdanju
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17
UKUPNO																

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

OIB:
Udjeli investicijskih fondova
na datum:

EUR

Naziv investicijskog fonda	ISIN	LEI oznaka izdavatelja	Vrsta investicijskog fonda	Ulaganje investicijskog fonda	Naziv društva za upravljanje	OIB društva za upravljanje	Država izdavatelja	Broj udjela na dan	Jedinična cijena u valuti	Valuta	Tečaj	Ukupna vrijednost u EUR	Klasifikacija prema MSFI-u 9	Vrsta vrednovanja	PU	% PU	Postotak udjela fonda
1	2	3	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19
UKUPNO																	

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:
(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:
OIB:
Depoziti
na datum:

obrazac A5_Depoziti

EUR

Naziv kreditne institucije	BIC - Bank International Code	LEI oznaka izdavatelja	Država sjedišta kreditne institucije	Broj (oznaka) ugovora	Datum sklapanja ugovora	Datum dospijeća	Ukupan broj aneksa ugovora	Datum sklapanja zadnjeg aneksa ugovora	Ugovoreni iznos u valuti glavnice	Ugovorena kamatna stopa	Iznos kamata u valuti	Valuta	Tečaj	Zbroj glavnice i kamate u EUR	Klasifikacija prema MSFI-u 9	Vrsta vrednovanja	PU	% PU	Postotak u jamstvenom kapitalu kreditne institucije
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	19	20
UKUPNO																			

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:
(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:
OIB:
Izvedeni financijski instrumenti
na datum:

EUR

Vrsta izvedenog financijskog instrumenata	Druga ugovorna strana	OIB druge ugovorne strane	BIC druge ugovorne strane	LEI oznaka izdavatelja	Država druge ugovorne strane	Opis	Datum sklapanja ugovora	Datum dospijeća	Nominalna vrijednost u valuti	Valuta	Ugovoreni tečaj/izvršna cijena	Spot tečaj/cijena	Fer vrijednost u EUR	Klasifikacija prema MSFI-u 9	Vrsta vrednovanja	PU	% PU
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
UKUPNO																	

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:
(ime i prezime, potpis)

Vlasništvo nekretnine i druga stvarna prava na nekretnini (pravo građenja, pravo služnosti)
na datum:

EUR

Opis nekretnine	Adresa, mjesto	Država	Naziv suda, ZK odjel	Naziv katastarske općine	Broj ZK uloška	Broj katastarske čestice	Datum stjecanja	Datum upisa vlasništva ili drugog stvarnog prava na nekretnini u zemljišne knjige	Podaci o ovlaštenom sudskom procjenitelju (naziv, adresa)	Datum procjene	Trošak stjecanja u EUR	Ispravak vrijednosti u EUR	Obračunati prinos u razdoblju 01.01 - na dan	Ukupna vrijednost u valuti	Valuta	Tečaj	Ukupna vrijednost u EUR	Vrsta vrednovanja	PU	% PU	Udjel u vlasništvu nekretnine
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18	20	21	22	19
UKUPNO																					

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:
(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:
OIB:
Novac na poslovnom računu mirovinskog osiguravajućeg društva
na datum:

EUR

Broj računa	Naziv kreditne institucije	BIC - Bank International Code	Država	Stanje na računu u valuti	Kamata	Oznaka valute	Tečaj	Stanje na računu u EUR	PU	% PU
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
UKUPNO										

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:
(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:

OIB:

Poslovni udjeli

na datum:

EUR

Naziv pravne osobe	OIB pravne osobe	Država pravne osobe	Vrsta izdavatelja	Broj poslovnih udjela	Jedinična vrijednost udjela u valuti	Valuta	Tečaj	Ukupna vrijednost u EUR	Klasifikacija prema MSFI-u 9	Vrsta vrednovanja	PU	% PU	Postotak poslovnih udjela
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
UKUPNO													

Mjesto i datum:

Sastavio:

(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:

(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:
OIB:
Zajmovi PU-KOS
na datum:

EUR

Naziv korisnika zajma	OIB korisnika zajma	Država korisnika zajma	Broj (oznaka) ugovora	Datum sklapanja ugovora	Rok povrata zajma	Ukupan broj aneksa ugovora	Datum sklapanja zadnjeg aneksa ugovora	Iznos odobrenog zajma u valuti	Ugovorena kamatna stopa u valuti	Iznos kamata u valuti	Valuta	Tečaj	Ukupna vrijednost u EUR	Klasifikacija prema MSFI-u 9	Vrsta vrednovanja
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15	16
UKUPNO															

Mjesto i datum:

Sastavio:
(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:
(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:

OIB:

Ostala imovina

na datum:

EUR

Opis	Naziv druge strane	OIB druge strane	Država druge strane	Vrijednost u valuti	Valuta	Tečaj	Ukupna vrijednost u EUR	Klasifikacija prema MSFI-u 9	Vrsta vrednovanja	PU	% PU
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
UKUPNO											

Mjesto i datum:

Sastavio:

(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:

(ime i prezime, potpis)

Obrazac MOD-VU OMO

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:

OIB:

IZVJEŠTAJ O VALUTNOJ USKLAĐENOSTI IMOVINE ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA ZA OBVEZNO MIROVINSKO OSIGURANJE

na datum:

EUR

Broj pozicije	Opis	Domaća valuta	Strana valuta	UKUPNO
1	2	3	4	5
A	IMOVINA ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA ZA OBVEZNO MIROVINSKO OSIGURANJE			
I	ULAGANJA U NEKRETNINE			
II	FINANCIJSKA IMOVINA			
1	Financijska imovina koja se vrednuje po amortiziranom trošku			
1.1	Dužnički financijski instrumenti			
1.2	Depoziti kod kreditnih institucija			
1.3	Zajmovi			
1.4	Ostalo			
2	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit			
2.1	Vlasnički financijski instrumenti			
2.2	Dužnički financijski instrumenti			
2.3	Udjeli u investicijskim fondovima			
2.4	Ostalo			
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka			
3.1	Vlasnički financijski instrumenti			
3.2	Dužnički financijski instrumenti			
3.3	Izvedeni financijski instrumenti			
3.4	Udjeli u investicijskim fondovima			
3.5	Ostalo			
III	NOVAC NA POSLOVNOM RAČUNU			
B	TEHNIČKE PRIČUVE ZA OBVEZNO MIROVINSKO OSIGURANJE			
C	RAZLIKA B- A (valutna neusklađenost)			

Mjesto i datum:

Sastavio:

(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:

(ime i prezime, potpis)

Obrazac MOD-VU DMO

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:

OIB:

IZVJEŠTAJ O VALUTNOJ USKLAĐENOSTI IMOVINE ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA ZA DOBROVOLJNO MIROVINSKO OSIGURANJE

na datum:

EUR

Broj pozicije	Opis	Domaća valuta	Strana valuta	UKUPNO
1	2	3	4	5
A	IMOVINA ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA ZA DOBROVOLJNO MIROVINSKO OSIGURANJE			
I	ULAGANJA U NEKRETNINE			
II	FINANCIJSKA IMOVINA			
1	Financijska imovina koja se vrednuje po amortiziranom trošku			
1.1	Dužnički financijski instrumenti			
1.2	Depoziti kod kreditnih institucija			
1.3	Zajmovi			
1.4	Ostalo			
2	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit			
2.1	Vlasnički financijski instrumenti			
2.2	Dužnički financijski instrumenti			
2.3	Udjeli u investicijskim fondovima			
2.4	Ostalo			
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka			
3.1	Vlasnički financijski instrumenti			
3.2	Dužnički financijski instrumenti			
3.3	Izvedeni financijski instrumenti			
3.4	Udjeli u investicijskim fondovima			
3.5	Ostalo			
III	NOVAC NA POSLOVNOM RAČUNU			
B	TEHNIČKE PRIČUVE ZA DOBROVOLJNO MIROVINSKO OSIGURANJE			
C	RAZLIKA B- A (valutna neusklađenost)			

Mjesto i datum:

Sastavio:

(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:

(ime i prezime, potpis)

Naziv mirovinskog osiguravajućeg društva:

OIB:

IZVJEŠTAJ O VALUTNOJ USKLAĐENOSTI IMOVINE ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA ZA DRUGE POSLOVE

na datum:

EUR

Broj pozicije	Opis	Domaća valuta	Strana valuta	UKUPNO
1	2	3	4	5
A	IMOVINA ZA POKRIĆE TEHNIČKIH PRIČUVA ZA DRUGE POSLOVE			
I	ULAGANJA U NEKRETNINE			
II	FINANCIJSKA IMOVINA			
1	Financijska imovina koja se vrednuje po amortiziranom trošku			
1.1	Dužnički financijski instrumenti			
1.2	Depoziti kod kreditnih institucija			
1.3	Zajmovi			
1.4	Ostalo			
2	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz ostalu sveobuhvatnu dobit			
2.1	Vlasnički financijski instrumenti			
2.2	Dužnički financijski instrumenti			
2.3	Udjeli u investicijskim fondovima			
2.4	Ostalo			
3	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka			
3.1	Vlasnički financijski instrumenti			
3.2	Dužnički financijski instrumenti			
3.3	Izvedeni financijski instrumenti			
3.4	Udjeli u investicijskim fondovima			
3.5	Ostalo			
III	NOVAC NA POSLOVNOM RAČUNU			
B	TEHNIČKE PRIČUVE ZA DRUGE POSLOVE			
C	RAZLIKA B- A (valutna neusklađenost)			

Mjesto i datum:

Sastavio:

(ime i prezime, potpis)

Odgovorne osobe:

(ime i prezime, potpis)