

Na temelju odredbi članka 64. stavka 2., 3. i 4. Zakona o obveznim mirovinskim fondovima (»Narodne novine« broj 19/2014, 93/2015, 64/2018, 115/2018 i 58/2020) i članka 19. stavka 6. Zakona o računovodstvu (»Narodne novine«, br. 78/2015, 134/2015, 120/2016, 116/2018, 42/2020 i 47/2020), Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga, na sjednici Upravnog vijeća održanoj 29. listopada 2021. godine donosi

**PRAVILNIK
O IZMJENAMA I DOPUNAMA PRAVILNIKA O STRUKTURI I SADRŽAJU FINACIJSKIH
IZVJEŠTAJA I DRUGIH IZVJEŠTAJA MIROVINSKOG DRUŠTVA KOJE UPRAVLJA
OBVEZIM MIROVINSKIM FONDOVIMA**

Članak 1.

U Pravilniku o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja i drugih izvještaja mirovinskog društva koje upravlja obveznim mirovinskim fondovima (»Narodne novine« broj 104/17) Prilog 3. mijenja se i glasi:

»PRILOG 3.

IZVJEŠTAJ O STRUKTURI FINACIJSKE IMOVINE I OBVEZA MIROVINSKOG DRUŠTVA

Depoziti

BIC banke	Naziv banke	Ugovoreni iznos u valuti glavnice	Oznaka valute	Iznos kamata u valuti	Zbroj glavnice i kamate u HRK	Umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	Financijska imovina mirovinskog društva*
-----------	-------------	-----------------------------------	---------------	-----------------------	-------------------------------	---	--

Novac

BIC banke	Naziv banke	Država	Stanje na računu u valuti	Kamata	Oznaka valute	Tečaj	Stanje na računu u HRK	Financijska imovina mirovinskog društva*
-----------	-------------	--------	---------------------------	--------	---------------	-------	------------------------	--

Dionice

ISIN	Naziv izdatelja	Količina	Fer cijena u valuti	Oznaka valute	Vrijednost ulaganja u HRK	Udjel u vlasništvu
------	-----------------	----------	---------------------	---------------	---------------------------	--------------------

Dužnički vrijednosni papiri

ISIN	Naziv izdavatelja	Nominalna vrijednost u valuti	Oznaka valute	Fer cijena	Iznos kamata u valuti	Zbroj glavnice i kamate u HRK	Udjel u izdanju	Umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	Financijska imovina mirovinskog društva*
------	-------------------	-------------------------------	---------------	------------	-----------------------	-------------------------------	-----------------	---	--

Instrumenti tržišta novca

ISIN	Naziv izdavatelja	Nominalna vrijednost u valuti	Oznaka valute	Fer cijena	Vrijednost ulaganja u HRK	Udjel u izdanju	Umanjenje vrijednosti za očekivane kreditne gubitke	Financijska imovina mirovinskog društva*
------	-------------------	-------------------------------	---------------	------------	---------------------------	-----------------	---	--

Udjeli UCITS fondova

ISIN	Naziv društva za upravljanje	Naziv fonda	Količina	Fer cijena u valuti	Oznaka valute	Vrijednost ulaganja u HRK	Udjel u izdanju
------	------------------------------	-------------	----------	---------------------	---------------	---------------------------	-----------------

Izvedenice

Vrsta izvedenice	Opis	Druga ugovorna strana	OIB druge ugovorne strane	Datum sklapanja ugovora	Datum dospjeća	Nominalna vrijednost	Oznaka valute	Ugovoreni tečaj/ Izvršna cijena	Spot tečaj/ cijena	Fer vrijednost
------------------	------	-----------------------	---------------------------	-------------------------	----------------	----------------------	---------------	---------------------------------	--------------------	----------------

Poslovni udjeli

Naziv društva	OIB društva	Opis	Vrijednost ulaganja u HRK	Udjel u vlasništvu izdavatelja
---------------	-------------	------	---------------------------	--------------------------------

* navesti radi li se o sredstvima jamstvenog pologa iz članka 112. stavka 4. Zakona, regulatornog kapitala iz članka 26. stavka 3. Zakona ili vlastitim sredstvima mirovinskog društva iz članka 26. stavaka 1. i 2. Zakona«

Članak 2.

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

(2) Obrasci iz stavka 1. ovoga Pravilnika se prvi put primjenjuju na dostavu Izvještaja o strukturi financijske imovine i obveza mirovinskog društva sa stanjem na dan 31. prosinca 2021. godine.

KLASA: 011-02/21-03/04
URBROJ: 326-01-70-72-21-4
Zagreb, 29. listopada 2021.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
dr. sc. Ante Žigman