NN 118/2021 (3.11.2021.), Pravilnik o izmjenama i dopunama Pravilnika o strukturi i sadržaju financijskih izvještaja i drugih izvještaja mirovinskog društva koje upravlja obveznim mirovinskim fondovima

HRVATSKA AGENCIJA ZA NADZOR FINANCIJSKIH USLUGA

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 FINANCIJSKIH IZVJEŠTAJA I DRUGIH IZVJEŠTAJA MIROVINSKOG DRUŠTVA KOJE UPRAVLJA OBVEZNIM 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 FINANCIJSKE 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 naračunu u valuti	Kamata	Oznaka valute	Tečaj	Stanje na računu u HRK	Financijska imovina mirovinskog društva*

Dionice

ISIN	Naziv izdavatelja	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