

Tromjesečni analitički podaci o ulaganju imovine  
za pokriće tehničkih i garantnih rezervi

- Obrazac A1** Hartije od vrijednosti čiji je izdavalac Crna Gora
- Obrazac A2** Dužničke hartije od vrijednosti koje su izdate od strane druge države, Centralne Banke druge države ili međunarodne finansijske organizacije
- Obrazac A3** Dužničke hartije od vrijednosti za koje je garanciju izdala druga država ili Centralna Banka druge države
- Obrazac A4** Obveznice odnosno druge dužničke hartije od vrijednosti kojima se trguje na organizovanom tržištu hartija od vrijednosti u Crnoj Gori
- Obrazac A5** Obveznice, odnosno druge dužničke hartije od vrijednosti kojima se ne trguje na organizovanom tržištu hartija od vrijednosti a čiji je emitent pravno lice sa sjedištem u Crnoj Gori
- Obrazac A6** Akcije kojima se trguje na organizovanom tržištu hartija od vrijednosti u Crnoj Gori
- Obrazac A7** Akcije kojima se ne trguje na organizovanom tržištu hartija od vrijednosti a čiji je izdavalac pravno lice sa sjedištem u Crnoj Gori
- Obrazac A8** Akcije stranih pravnih lica
- Obrazac A9** Dužničke hartije od vrijednosti stranih pravnih lica kojima se trguje na berzanskom tržištu u državama u kojima su registrovane
- Obrazac A10** Nekretnine upisane u katastar nepokretnosti Crne Gore
- Obrazac A11** Depoziti kod banaka sa sjedištem u Crnoj Gori
- Obrazac A12** Sredstva na poslovnom računu društva za osiguranje

## Hartije od vrijednosti čiji je izdavalac Crna Gora

Obrazac A1

Redni broj	Izdavalac	ISIN	Količina HOV	Valuta	Nominalna vrijednost	Datum dospjeća	Ukupna cijena na dan vrednovanja	Nerealizovana dobit / gubitak na dan -----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Klasifikacija prema MRS-u 39*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
3										
4 (...)										
<b>UKUPNO</b>										

Napomena:

\* Hartije od vrijednosti čiji je idavalac Crna Gorao odnose se na obveznice i druge dužničke HOV čiji je izdavalac Crna Gora, odnosno za koje je država Crna Gora dala garanciju;

\* Kod ispunjavanja obrazaca koristiti sljedeće oznake za klasifikaciju prema MRS-u 39:

**HTM** Ulaganja koja se drže do dospijeća

**AFS** Ulaganja raspoloživa za prodaju

**HFT** Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka

**L&R** Depoziti, zajmovi i potraživanja

**Dužničke hartije od vrijednosti koje su izdate od strane druge države, Centralne Banke druge države ili međunarodne finansijske organizacije**

**Obrazac A2**

Redni broj	Izdavalac	ISIN	Količina HOV	Valuta	Nominalna vrijednost	Datum dospjeća	Ukupna cijena na dan vrednovanja	Nerealizovana dobit / gubitak na dan -----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Klasifikacija prema MRS-u 39*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
3										
4 (...)										
<b>UKUPNO</b>										

Napomena:

\* Ako imaju kreditni rejting koji su agencije za procjenu boniteta Standard & Poor's ili Fitch- IBCA utvrdile sa najmanje "BBB", odnosno Moody's sa najmanje "Baa3"

\* Kod ispunjavanja obrazaca koristiti sljedeće oznake za klasifikaciju prema MRS-u 39:

- HTM** Ulaganja koja se drže do dospjeća
- AFS** Ulaganja raspoloživa za prodaju
- HFT** Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka
- L&R** Depoziti, zajmovi i potraživanja

**Dužničke hartije od vrijednosti za koje je garanciju izdala druga država  
ili Centralna Banka druge države**

**Obrazac A3**

Redni broj	Izdavalac	ISIN	Količina HOV	Valuta	Nominalna vrijednost	Datum dospjeća	Ukupna cijena na dan vrednovanja	Nerealizovana dobit / gubitak na dan -----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Klasifikacija prema MRS-u 39*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
3										
4 (...)										
<b>UKUPNO</b>										

Napomena:

\* Ako imaju kreditni rejting koji su agencije za procjenu boniteta Standard & Poor's ili Fitch- IBCA utvrdile sa najmanje "BBB", odnosno Moody's sa najmanje "Baa3"

\* Kod ispunjavanja obrazaca koristiti sljedeće oznake za klasifikaciju prema MRS-u 39:

**HTM** Ulaganja koja se drže do dospelja

**AFS** Ulaganja raspoloživa za prodaju

**HFT** Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka

**L&R** Depoziti, zajmovi i potraživanja

**Obveznice odnosno druge dužniče hartije od vrijednosti kojima se trguje na organizovanom tržištu  
hartija od vrijednosti u Crnoj Gori**

**Obrazac A4**

Redni broj	Izdavalac	ISIN	Količina	Valuta	Nominalna vrijednost	Datum dospjeća	Ukupna cijena na dan vrednovanja	Godišnja kamatna stopa	Obračunata kamata u razdoblju -----	Nerealizirana dobit / gubitak na dan -----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Klasifikacija prema MRS-u 39*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
3												
4 (...)												
<b>UKUPNO</b>												

Napomena:

\* Kod ispunjavanja obrazaca koristiti sljedeće oznake za klasifikaciju prema MRS-u 39:

- HTM** Ulaganja koja se drže do dospjeća
- AFS** Ulaganja raspoloživa za prodaju
- HFT** Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka
- L&R** Depoziti, zajmovi i potraživanja

**Obveznice, odnosno druge dužničke hartije od vrijednosti kojima se ne trguje na organizovanom tržištu  
hartija od vrijednosti a čiji je emitent pravno lice sa sjedištem u Crnoj Gori**

**Obrazac A5**

Redni broj	Izdavalac	ISIN	Količina	Valuta	Nominalna vrijednost	Datum dospjeća	Ukupna cijena na dan vrednovanja	Godišnja kamatna stopa	Obračunata kamata u razdoblju ----	Nerealizirana dobit / gubitak na dan -----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Klasifikacija prema MRS-u 39*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1												
2												
3												
4 (...)												
<b>UKUPNO</b>												

Napomena:

\* Kod ispunjavanja obrazaca koristiti sljedeće oznake za klasifikaciju prema MRS-u 39:

- HTM** Ulaganja koja se drže do dospelosti
- AFS** Ulaganja raspoloživa za prodaju
- HFT** Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka
- L&R** Depoziti, zajmovi i potraživanja

## Akcije kojima se trguje na organizovanom tržištu hartija od vrijednosti u Crnoj Gori

Obrazac A6

Redni broj	Izdavalac	ISIN	Količina	Jedinična cijena na dan vrednovanja	Ukupna vrijednosti na dan vrednovanja	Udio u kapitalu (u %)	Udio u glasačkim pravima (u %)	Nerealizirana dobit / gubitak na dan -----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Klasifikacija prema MRS-u 39*
1	2	3	4	5	6 (5x4)	7	8	9	10	11
1										
2										
3										
4 (...)										
<b>UKUPNO</b>										

Napomena:

\* Kod ispunjavanja obrazaca koristiti sljedeće oznake za klasifikaciju prema MRS-u 39:

- HTM** Ulaganja koja se drže do dospelosti
- AFS** Ulaganja raspoloživa za prodaju
- HFT** Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka
- L&R** Depoziti, zajmovi i potraživanja

**Akcije kojima se ne trguje na organizovanom tržištu hartija od vrijednosti  
a čiji je izdavalac pravno lice sa sjedištem u Crnoj Gori**

**Obrazac A7**

Redni broj	Izdavalac	ISIN	Količina	Jedinična cijena na dan vrednovanja	Ukupna vrijednosti na dan vrednovanja	Udio u kapitalu (u %)	Udio u glasačkim pravima (u %)	Nerealizirana dobit / gubitak na dan -----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Klasifikacija prema MRS-u 39*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1										
2										
3										
4 (...)										
<b>UKUPNO</b>										

Napomena:

\* Kod ispunjavanja obrazaca koristiti sljedeće oznake za klasifikaciju prema MRS-u 39:

- HTM** Ulaganja koja se drže do dospelja
- AFS** Ulaganja raspoloživa za prodaju
- HFT** Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka
- L&R** Depoziti, zajmovi i potraživanja



## Akcije stranih pravnih lica

### Obrazac A8

Redni broj	Izdavalac	ISIN	Količina	Valuta	Jedinična cijena na dan vrednovanja	Ukupna vrijednosti na dan vrednovanja	Udio u kapitalu (u %)	Udio u glasačkim pravima (u %)	Nerealizirana dobit / gubitak na dan -----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Klasifikacija prema MRS-u 39*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
3											
4 (...)											
<b>UKUPNO</b>											

Napomena:

- \* Pod uslovom da su najmanje posljednje dvije godine uvrštene u berzansku kotaciju i ako imaju kreditni rejting koji su agencije za procjenu boniteta Standard & Poor's ili Fitch - IBCA utvrdile sa najmanje "BBB", odnosno Moody's sa najmanje "Baa3"
- \* Kod ispunjavanja obrazaca koristiti sljedeće oznake za klasifikaciju prema MRS-u 39:

**HTM** Ulaganja koja se drže do dospijeca  
**AFS** Ulaganja raspoloživa za prodaju  
**HFT** Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka  
**L&R** Depoziti, zajmovi i potraživanja

**Dužničke hartije od vrijednosti stranih pravnih lica kojima se trguje  
na berzanskom tržištu u državama u kojima su registrovane**

**Obrazac A9**

Redni broj	Izdavalac	ISIN	Država izdavaoca HOV	Kreditni rejting izdavaoca	Količina	Valuta	Nominalna vrijednost	Ukupna cijena na dan vrednovanja	Nerealizirana dobit / gubitak na dan -----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Klasifikacija prema MRS-u 39*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	11
1											
2											
3											
4 (...)											
<b>UKUPNO</b>											

Napomena:

\* Pod uslovom da su im agencije za procjenu boniteta Standard & Poor's ili Fitch- IBCA utvrdile sa najmanje "BBB", odnosno Moody's sa najmanje "Baa3"

\* Kod ispunjavanja obrazaca koristiti sljedeće oznake za klasifikaciju prema MRS-u 39:

**HTM** Ulaganja koja se drže do dospijeca

**AFS** Ulaganja raspoloživa za prodaju

**HFT** Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka

**L&R** Depoziti, zajmovi i potraživanja

## Nekretnine upisane u katastar nepokretnosti Crne Gore

Obrazac A10

Redni broj	Opis nekretnine	Adresa, mjesto	Uprava za nekretnine Naziv katastarske opštine	Broj lista nepokretnosti	Broj parcele	Datum sticanja	Datum upisa vlasništva ili drugog stvarnog prava na nekretnini u zemljišne knjige	Podaci o ovlaštenom sudskom procjenitelju (naziv, adresa)	Datum posljednje procjene	Nabavna vrijednost	Ispravka vrijednosti	Revalorizacija u periodu -----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Model vrijednovanja prema MRS-u 40*
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1														
2														
3														
4 (...)														
<b>UKUPNO</b>														

Napomena:

\* upisati model fer vrijednosti ili model troška

\* Nekretnine upisane u katastar nepokretnosti Crne Gore ako je njihova kupovna cijena određena na osnovu procjene ovlaštenog procjenjivača i ako donose prihod ili se može očekivati prohod

## Depoziti kod banaka sa sjedištem u Crnoj Gori

Obrazac 11

Redni broj	Naziv banke	Broj (oznaka) ugovora	Datum sklapanja ugovora	Rok dospijeca depozita	Aneksi		Iznos depozita	Ugovorena godišnja kamatna stopa	Ukupno dospjela kamata na dan ----	Knjigovodstvena vrijednost na dan -----	Klasifikacija prema MRS-u 39
					ukupan broj aneksa	datum sklapanja posljednjeg aneksa					
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1											
2											
3											
4 (...)											
<b>UKUPNO</b>											

Napomena:

\* Kod ispunjavanja obrazaca koristiti sljedeće oznake za klasifikaciju prema MRS-u 39:

- HTM** Ulaganja koja se drže do dospijeca
- AFS** Ulaganja raspoloživa za prodaju
- HFT** Ulaganja po fer vrijednosti kroz račun dobiti i gubitka
- L&R** Depoziti, zajmovi i potraživanja

## Sredstva na poslovnom računu društva za osiguranje

Obrazac12

<b>Redni broj</b>	<b>Broj računa</b>	<b>Naziv banke</b>	<b>Iznos na dan ----</b>
1	2	3	4
1			
2			
3			
4 (...)			
<b>UKUPNO</b>			