

**BOSNA I HERCEGOVINA
FEDERACIJA BOSNE I HERCEGOVINE
AGENCIJA ZA NADZOR OSIGURANJA
FEDERACIJE BOSNE I HERCEGOVINE**

TEHNIČKO UPUTSTVO

za izradu i dostavljanje kvartalnih izvještaja o kapitalu i garantnom fondu za poslove životnih osiguranja za društva za osiguranje sa sjedištem u Federaciji Bosne i Hercegovine

Verzija 1.0

TEHNIČKO UPUTSTVO

za izradu i dostavljanje kvartalnih izvještaja o kapitalu i garantnom fondu za poslove životnih osiguranja za društva za osiguranje sa sjedištem u Federaciji Bosne i Hercegovine

I.

Ovo tehničko uputstvo obuhvata sljedeće obrasce:

- [Obrazac 2K-K-F](#) Izvještaj o kapitalu i garantnom fondu za poslove životnih osiguranja

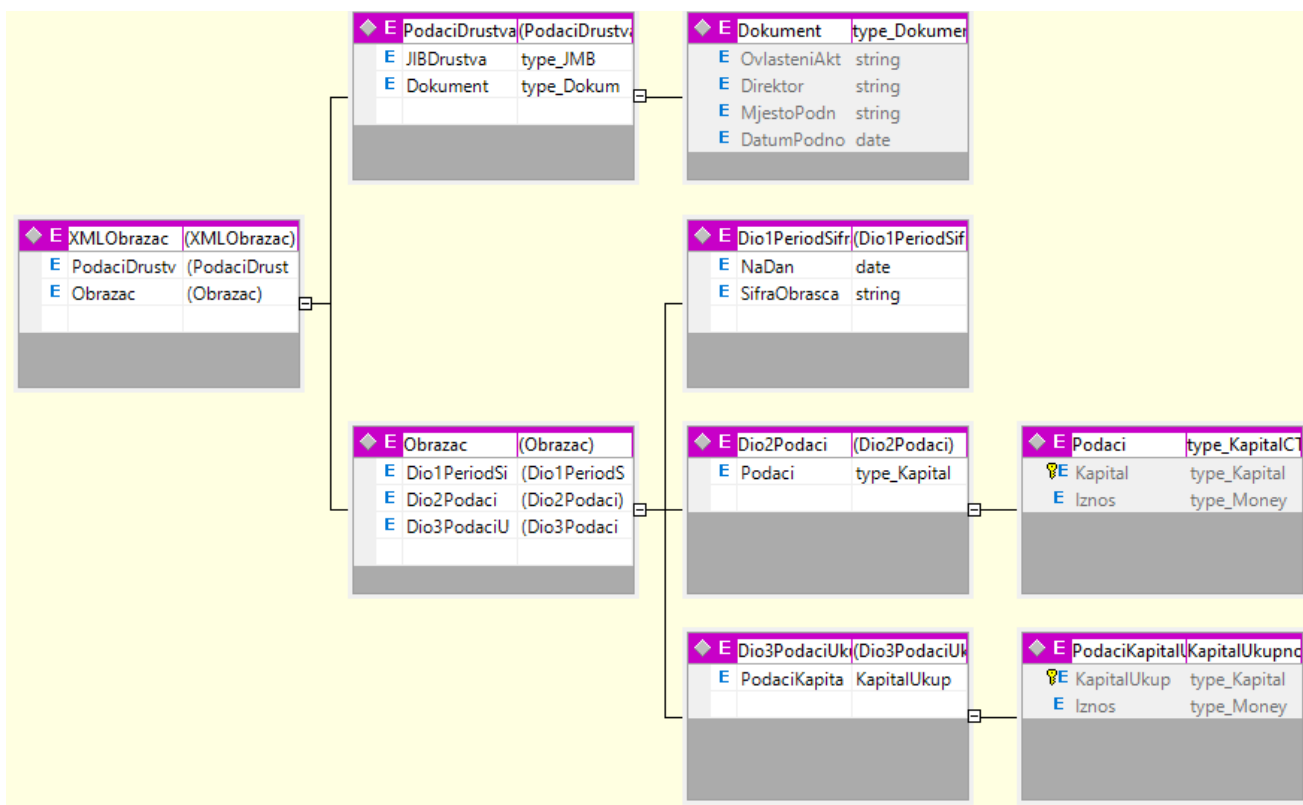
II.

XML datoteka koja se dostavlja treba biti snimljena pod imenom **JIB_X...X_GGGGMM.XML**, gdje je JIB jedinstveni identifikacioni broj (13 cifara) društva za osiguranje, a X...X označava šifru obrasca (npr. 4200247470099_2KKF_201906.xml).

III.

Opis strukture XML datoteke (opis i format podataka koje sadrži XML datoteka):

Obrazac 2K-K-F



Slika 1: xsd šema za obrazac 2KKF

1. Sadržaj elektronskog zapisa zaprimljenog kvartalnog obrasca je obuhvaćen početnim elementom pod nazivom: **<XMLObrazac>**

Element **<XMLObrazac>** ima sljedeću strukturu:

```

<XMLObrazac>
  <PodaciDrustva>
    <Obrazac>
  </XMLObrazac>

```

Broj ponavljanja elemenata: Svi elementi iz elementa <XMLObrazac> moraju postojati i smiju se ponavljati samo jedanput.

1.1. Element <PodaciDrustva> ima sljedeću strukturu:

```

<PodaciDrustva>
  <JIBDrustva>
  <Dokument>
    <OvlasteniAktuar>
    <Direktor>
    <MjestoPodnosenja>
    <DatumPodnosenja>
  </Dokument>
</PodaciDrustva>

```

Naziv elementa u XML datoteci	Tip podatka	Format	Naziv polja na obrascu	Opis polja
<JIBDrustva>	String	13 cifara		Jedinstveni identifikacijski broj subjekta nadzora, dodijeljen od strane Porezne uprave
<OvlasteniAktuar>	String	255 karaktera	Ovlašteni aktuar	Ovlašteni aktuar
<Direktor>	String	255 karaktera	Direktor društva	Direktor društva
<MjestoPodnosenja>	String	255 karaktera	Mjesto	Mjesto podnošenja izvještaja
<DatumPodnosenja>	Date	GGGG-MM-DD	Datum	Datum kreiranja datoteke

Broj ponavljanja elemenata: Svi elementi iz elementa <PodaciDrustva> moraju postojati i smiju se ponavljati samo jedanput.

1.2. Element <Obrazac> ima sljedeću strukturu:

```

<Obrazac>
  <Dio1PeriodSifra>
  <Dio2Podaci>
  <Dio3PodaciUkupno>
</Obrazac>

```

Broj ponavljanja elemenata: Svi elementi iz elementa <Obrazac> moraju postojati i smiju se ponavljati samo jedanput.

1.2.1. Element <Dio1PeriodSifra> ima sljedeću strukturu:

<pre><Dio1PeriodSifra> <NaDan> <SifraObrasca> </Dio1PeriodSifra></pre>
--

Naziv elementa u XML datoteci	Tip podatka	Format	Opseg dozvoljenih vrijednosti	Naziv polja na obrascu	Opis polja
<NaDan>	date	GGGG-MM-DD		Na dan	Datum stanja podataka u izvještaju
<SifraObrasca>	string		2K-K-F		Predefinisana vrijednost iz XSD šeme

Broj ponavljanja elemenata: Svi elementi iz elementa <Dio1PeriodSifra> moraju postojati i smiju se ponavljati samo jedanput.

1.2.2. Element <Dio2Podaci> ima sljedeću strukturu:

<pre><Dio2Podaci> <Podaci> </Dio2Podaci></pre>
--

Element <Podaci> sadrži sljedeće elemente:

<pre><Podaci> <Kapital> <Iznos> </Podaci></pre>

Broj ponavljanja elemenata: Element <Podaci> se u elementu <Dio2Podaci> mora pojaviti 27 puta tj. za svaku šifru iz tablice 26 Šifrarnika dozvoljenih vrijednosti.

Element <Podaci> se ne smije ponavljati (duplicirati) više od jednog puta za istu šifru iz tablice 26 Šifrarnika dozvoljenih vrijednosti.

Naziv elementa u XML datoteci	Tip podatka	Format	Opseg dozvoljenih vrijednosti	Kolona na obrascu	Naziv polja na obrascu
<Kapital>	String		Tabela 26 (kolona Šifra) iz Šifrarnika dozvoljenih vrijednosti		
<Iznos>	int				

Broj ponavljanja elemenata: Svi elementi iz elementa <Podaci> moraju postojati i smiju se ponavljati samo jedanput.

Logičke/računske kontrole po prijemu podataka:

1. Element `<Podaci> . <Iznos>` po stavki kapitala sa šifrom 14 (tabela 26 Šifrarnika dozvoljenih vrijednosti) mora biti jednak sumi elemenata `<Podaci> . <Iznos>` po stavki kapitala sa šifrom 14.1, 14.2, 14.3, 14.4 i 14.5 (tabela 26 Šifrarnika dozvoljenih vrijednosti) .

Dakle, vrijedi:

$$\begin{aligned} <Podaci> . <Iznos> \text{ (za 14)} = <Podaci> . <Iznos> \text{ (za 14.1)} + <Podaci> . <Iznos> \text{ (za 14.2)} + \\ <Podaci> . <Iznos> \text{ (za 14.3)} + <Podaci> . <Iznos> \text{ (za 14.4)} + <Podaci> . <Iznos> \text{ (za 14.5)} \end{aligned}$$

1.2.3. Element `<Dio3PodaciUkupno>` ima sljedeću strukturu:

```
<Dio3PodaciUkupno>
  <PodaciKapitalUkupno>
</Dio3PodaciUkupno>
```

Element `<PodaciKapitalUkupno>` sadrži sljedeće elemente:

```
<PodaciKapitalUkupno>
  <KapitalUkupno>
  <Iznos>
</PodaciKapitalUkupno>
```

Broj ponavljanja elemenata: Element `<PodaciKapitalUkupno>` se u elementu `<Dio3PodaciUkupno>` mora pojaviti 5 puta tj. za svaku šifru iz tablice 27 Šifrarnika dozvoljenih vrijednosti.

Element `<PodaciKapitalUkupno>` se ne smije ponavljati (duplicirati) više od jednog puta za istu šifru iz tablice 27 Šifrarnika dozvoljenih vrijednosti.

Naziv elementa u XML datoteci	Tip podatka	Format		Opseg dozvoljenih vrijednosti	Kolona na obrascu	Naziv polja na obrascu
<code><KapitalUkupno></code>	String			Tabela 27 (kolona Šifra) iz Šifrarnika dozvoljenih vrijednosti		
<code><Iznos></code>	int					

Broj ponavljanja elemenata: Svi elementi iz elementa `<PodaciKapitalUkupno>` moraju postojati i smiju se ponavljati samo jedanput.

Logičke/računske kontrole po prijemu podataka:

1. Element `<PodaciKapitalUkupno> . <Iznos>` po stavki kapitala sa šifrom I (tabela 27 Šifrarnika dozvoljenih vrijednosti) mora biti jednak zbiru elemenata `<Podaci> . <Iznos>` po stavki kapitala sa šifrom 01, 02, 03, i 04, umanjenom za iznose po stavkama 05, 06 i 07 (tabela 26 Šifrarnika dozvoljenih vrijednosti) :

$\langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za I}) = \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 01}) + \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 02}) + \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 03}) + \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 04}) - \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 05}) - \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 06}) - \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 07})$

Analogno prethodnom, vrijedi:

$\langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za II}) = \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 08}) + \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 09}) + \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 10}) + \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 11})$

$\langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za III}) = \langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za I}) + \langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za II})$

$\langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za IV}) = \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 12}) + \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 13}) + \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 14})$

$\langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za V}) = \langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za III}) - \langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za IV})$

2. Element $\langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle$ po stavki kapitala sa šifrom 18 (tabela 26 Šifrnika dozvoljenih vrijednosti) mora biti jednak razlici elemenata $\langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle$ po stavki kapitala sa šifrom V (tabela 27 Šifrnika dozvoljenih vrijednosti) i elementa $\langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle$ po stavki kapitala sa šifrom 15 (tabela 26 Šifrnika dozvoljenih vrijednosti).

Dakle, vrijedi:

$\langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 18}) = \langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za V}) - \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 15})$

Analogno prethodnom, vrijedi:

$\langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 19}) = \langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za V}) - \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 16})$

$\langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 20}) = \langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za V}) - \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 17})$

$\langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 21}) = \langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za III}) - \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 16})$

$\langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 22}) = \langle \text{PodaciKapitalUkupno} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za III}) - \langle \text{Podaci} \rangle . \langle \text{Iznos} \rangle (\text{za 17})$

IV.

XSD datoteke koje opisuju tačan format obrazaca su sastavni dio ovog Uputstva (Prilog 1), a biće objavljene i na web stranici Agencije za nadzor osiguranja Federacije Bosne i Hercegovine.

V.

Subjekt nadzora je dužan dostaviti uspješno validirane XML datoteke prema odgovarajućoj XSD šemi. Obavijest o prihvatu podataka Agencija za nadzor osiguranja Federacije BiH će dostaviti na e-mail adresu propisanu Članom 15. stav(3) Pravilnika o statističkim standardima i oblicima finansijskog izvještavanja u osiguranju.

PRILOG 1

XSD šema za obrazac 2K-K-F

```
<?xml version="1.0" encoding="utf-8"?>
<xs:schema xmlns:xs="http://www.w3.org/2001/XMLSchema"
elementFormDefault="qualified" attributeFormDefault="unqualified">
  <xs:element name="XMLObrazac">
    <xs:complexType>
      <xs:sequence>
        <xs:element name="PodaciDrustva" maxOccurs="1" minOccurs="1">
          <xs:complexType>
            <xs:sequence>
              <xs:element name="JIBDrustva" type="type_JMB" maxOccurs="1"
minOccurs="1" />
              <xs:element name="Dokument" type="type_Dokument_F" maxOccurs="1"
minOccurs="1" />
            </xs:sequence>
          </xs:complexType>
        </xs:element>
        <xs:element name="Obrazac" maxOccurs="1" minOccurs="1">
          <xs:complexType>
            <xs:sequence>
              <xs:element name="Dio1PeriodSifra" maxOccurs="1" minOccurs="1">
                <xs:complexType>
                  <xs:sequence>
                    <xs:element name="NaDan" type="xs:date" maxOccurs="1"
minOccurs="1" />
                    <xs:element name="SifraObrasca" type="xs:string" fixed="2K-K-
F" maxOccurs="1" minOccurs="1" />
                  </xs:sequence>
                </xs:complexType>
              </xs:element>
              <xs:element name="Dio2Podaci" maxOccurs="1" minOccurs="1">
                <xs:complexType>
                  <xs:sequence>
                    <xs:element name="Podaci" type="type_KapitalCT"
maxOccurs="27" minOccurs="27" />
                  </xs:sequence>
                </xs:complexType>
              </xs:element>
              <xs:element name="Dio3PodaciUkupno" maxOccurs="1" minOccurs="1">
                <xs:complexType>
                  <xs:sequence>
                    <xs:element name="PodaciKapitalUkupno" type="KapitalUkupnoCT"
maxOccurs="5" minOccurs="5" />
                  </xs:sequence>
                </xs:complexType>
              </xs:element>
            </xs:sequence>
          </xs:complexType>
        </xs:element>
      </xs:sequence>
    </xs:complexType>
    <xs:key name="XMLObrazacKey1">
      <xs:selector xpath="."/>
      <xs:field xpath="Podaci" />
    </xs:key>
    <xs:key name="XMLObrazacKey3">
      <xs:selector xpath="."/>
      <xs:field xpath="Pricuve" />
    </xs:key>
    <xs:key name="XMLObrazacKey2">
      <xs:selector xpath="."/>
      <xs:field xpath="PodaciKapitalUkupno" />
    </xs:key>
  </xs:element>
</xs:schema>
```

```

</xs:element>
<xs:simpleType name="type_Money">
  <xs:restriction base="xs:integer">
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:simpleType name="type_JMB">
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:length value="13" />
    <xs:pattern value="[0-9]{13}" />
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:complexType name="type_Dokument_F">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="OvlasteniAktuar" type="xs:string" minOccurs="1"
maxOccurs="1" />
    <xs:element name="Direktor" type="xs:string" minOccurs="1" maxOccurs="1" />
    <xs:element name="MjestoPodnosenja" type="xs:string" minOccurs="1"
maxOccurs="1" />
    <xs:element name="DatumPodnosenja" type="xs:date" maxOccurs="1"
minOccurs="1" />
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:complexType name="type_KapitalCT">
  <xs:sequence>
    <xs:element name="Kapital" type="type_Kapital" maxOccurs="1" minOccurs="1"
/>
    <xs:element name="Iznos" type="type_Money" minOccurs="1" maxOccurs="1"
default="0" />
  </xs:sequence>
</xs:complexType>
<xs:simpleType name="type_Kapital">
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:enumeration value="01" />
    <xs:enumeration value="02" />
    <xs:enumeration value="03" />
    <xs:enumeration value="04" />
    <xs:enumeration value="05" />
    <xs:enumeration value="06" />
    <xs:enumeration value="07" />
    <xs:enumeration value="08" />
    <xs:enumeration value="09" />
    <xs:enumeration value="10" />
    <xs:enumeration value="11" />
    <xs:enumeration value="12" />
    <xs:enumeration value="13" />
    <xs:enumeration value="14" />
    <xs:enumeration value="14.1" />
    <xs:enumeration value="14.2" />
    <xs:enumeration value="14.3" />
    <xs:enumeration value="14.4" />
    <xs:enumeration value="14.5" />
    <xs:enumeration value="15" />
    <xs:enumeration value="16" />
    <xs:enumeration value="17" />
    <xs:enumeration value="18" />
    <xs:enumeration value="19" />
    <xs:enumeration value="20" />
    <xs:enumeration value="21" />
    <xs:enumeration value="22" />
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:simpleType name="type_KapitalUkupno">
  <xs:restriction base="xs:string">
    <xs:enumeration value="I" />
    <xs:enumeration value="II" />
    <xs:enumeration value="III" />
  </xs:restriction>
</xs:simpleType>

```



```
        <xs:enumeration value="IV" />
        <xs:enumeration value="V" />
    </xs:restriction>
</xs:simpleType>
<xs:complexType name="KapitalUkupnoCT">
    <xs:sequence>
        <xs:element name="KapitalUkupno" type="type_KapitalUkupno" maxOccurs="1"
minOccurs="1" />
        <xs:element name="Iznos" type="type_Money" maxOccurs="1" minOccurs="1"
default="0" />
    </xs:sequence>
</xs:complexType>
</xs:schema>
```