

Liite 2.5

Tunnuslukujen esittäminen osavuosisiraportoinnissa

Sijoitusjakauma käyvin arvoin

Työeläkeyhtiöt, Merimieseläkekassa ja Maatalousyrittäjien eläkelaitos

	Perusjakauma						Riskijakauma ⁸⁾			
	30.6.201X		30.6.201X-1		31.12.201X-1		30.6.201X		30.6.201X-1	31.12.201X-1
	milj.eur	%	milj.eur	%	milj.eur	%	milj.eur	% ¹⁰⁾	% ¹⁰⁾	% ¹⁰⁾
Korkosijoitukset yhteensä										
Lainasaamiset ¹⁾										
Joukkovelkakirjalainat										
Muut rahoitusmarkkinavälineet ja talletukset ^{1) 2)}										
Osakesijoitukset yhteensä										
Noteeratut osakkeet ³⁾										
Pääomasijoitukset ⁴⁾										
Noteeraamattomat osakkeet ⁵⁾										
Kiinteistösijoitukset yhteensä										
Suorat kiinteistösijoitukset										
Kiinteistösijoitusrahastot ja yhteissijoitukset										
Muut sijoitukset										
Hedge-rahastosijoitukset ⁶⁾										
Hyödykesijoitukset										
Muut sijoitukset ⁷⁾										
Sijoitukset yhteensä										
Johdannaisten deltakorjattu vasta-arvo ⁹⁾										
Sijoitukset ja johdannaisten deltakorjatut vasta-arvot yhteensä										

Jvk-salkun modifioitu duraatio

1) Sisältää kertyneet korot

2) Sisältää rahat ja pankkisaamiset sekä kauppahintasaamiset ja -velat

3) Sisältää myös sekarahastot, jos niitä ei voida kohdistaa muualle

4) Sisältää pääomarahastot ja mezzanine-rahastot sekä infratruktuurisijoitukset

5) Sisältää myös noteeraamattomat kiinteistösijoitusyhtiöt

6) Sisältää kaikenlaiset hedge-rahasto-osuudet riippumatta rahaston strategiasta

7) Sisältää erät, joita ei voida kohdistaa muihin sijoituslajeihin

8) Riskijakauma voidaan esittää vertailukausilta sitä mukaan kun tietoa kertyy (ei taannehtivasti).

Mikäli luvut esitetään vertailukausilta ja kaudet eivät ole täysin vertailukelpoisia tulee tästä antaa tieto.

9) Sisältää eri sijoituslajeille kirjattujen johdannaisten riskikorjatut eli deltakorjatut arvot yhteensä

10) Suhteellinen osuus lasketaan käyttäen jakajana riskijakauman loppusummaa (Sijoitukset ja johdannaisten deltakorjatut vasta-arvot yhteensä)

Liite 3.5

Tunnuslukujen esittäminen tilinpäätöksen liitetiedoissa

Sijoitusjakauma käyvin arvoin

Vahinkovakuutusyhtiöt ja -yhdistykset sekä henkivakuutusyhtiöt

	Perusjakauma				Riskijaukauma ⁸⁾						
	31.12.201X		31.12.201X-1		31.12.201X		31.12.201X-1	31.12.201X-2	31.12.201X-3	31.12.201X-4	
	milj. euroa	%	milj. euroa	%	milj. euroa	% ¹⁰⁾	% ¹⁰⁾	% ¹⁰⁾	% ¹⁰⁾	% ¹⁰⁾	
Korkosijoitukset yhteensä											
Lainasaamiset ¹⁾											
Joukkovelkakirjalainat											
Muut rahoitusmarkkinavälineet ja talletukset ^{1) 2)}											
Osakesijoitukset yhteensä											
Noteeratut osakkeet ³⁾											
Pääomasijoitukset ⁴⁾											
Noteeraamattomat osakkeet ⁵⁾											
Kiinteistösijoitukset yhteensä											
Suorat kiinteistösijoitukset											
Kiinteistösijoitusrahastot ja yhteissijoitukset											
Muut sijoitukset											
Hedge-rahastosijoitukset ⁶⁾											
Hyödykesijoitukset											
Muut sijoitukset ⁷⁾											
Sijoitukset yhteensä											
Johdannaisten deltakorjattu vasta-arvo ⁹⁾											
Sijoitukset ja johdannaisten deltakorjatut vasta-arvot yhteensä											

Jvk-salkun modifioitu duraatio

1) Sisältää kertyneet korot

2) Sisältää rahat ja pankkisaamiset sekä kauppahintasaamiset ja -velat

3) Sisältää myös sekarahastot, jos niitä ei voida kohdistaa muualle

4) Sisältää pääomarahastot ja mezzanine-rahastot sekä infratraktuurisijoitukset

5) Sisältää myös noteeraamattomat kiinteistösijoitusyhtiöt

6) Sisältää kaikenlaiset hedge-rahasto-osuudet riippumatta rahaston strategiasta

7) Sisältää erät, joita ei voida kohdistaa muihin sijoituslajeihin

8) Riskijaukauma voidaan esittää vertailukausilta sitä mukaan kun tietoa kertyy (ei taannehtivasti).

Mikäli luvut esitetään vertailukausilta ja kaudet eivät ole täysin vertailukelpoisia tulee tästä antaa tieto.

9) Sisältää eri sijoituslajeille kirjattujen johdannaisten riskikorjatut eli deltakorjatut arvot yhteensä

10) Suhteellinen osuus lasketaan käyttäen jakajana riskijaukaman loppusummaa (Sijoitukset ja johdannaisten deltakorjatut vasta-arvot yhteensä)

Liite 4.3**Tunnuslukujen esittäminen osavuosisiraportoinnissa****Sijoitusjakauma käyvin arvoin**

Vahinkovakuutusyhtiöt ja -yhdistykset sekä henkivakuutusyhtiöt

	Perusjakauma						Riskijaukuma ⁸⁾			
	30.6.201X		30.6.201X-1		31.12.201X-1		30.6.201X		30.6.201X-1	31.12.201X-1
	milj.eur	%	milj.eur	%	milj.eur	%	milj.eur	% ¹⁰⁾	% ¹⁰⁾	% ¹⁰⁾
Korkosijoitukset yhteensä										
Lainasaamiset ¹⁾										
Joukkovelkakirjalainat										
Muut rahoitusmarkkinavälineet ja talletukset ^{1) 2)}										
Osakesijoitukset yhteensä										
Noteeratut osakkeet ³⁾										
Pääomasijoitukset ⁴⁾										
Noteeraamattomat osakkeet ⁵⁾										
Kiinteistösijoitukset yhteensä										
Suorat kiinteistösijoitukset										
Kiinteistösijoitusrahastot ja yhteissijoitukset										
Muut sijoitukset										
Hedge-rahastosijoitukset ⁶⁾										
Hyödykesijoitukset										
Muut sijoitukset ⁷⁾										
Sijoitukset yhteensä										
Johdannaisten deltakorjattu vasta-arvo ⁹⁾										
Sijoitukset ja johdannaisten deltakorjatut vasta-arvot yhteensä										

Jvk-salkun modifioitu duraatio

1) Sisältää kertyneet korot

2) Sisältää rahat ja pankkisaamiset sekä kauppahintasaamiset ja -velat

3) Sisältää myös sekarahastot, jos niitä ei voida kohdistaa muualle

4) Sisältää pääomarahastot ja mezzanine-rahastot sekä infratruktuurisijoitukset

5) Sisältää myös noteeraamattomat kiinteistösijoitusyhtiöt

6) Sisältää kaikentyyppiset hedge-rahasto-osuudet riippumatta rahaston strategiasta

7) Sisältää erät, joita ei voida kohdistaa muihin sijoituslajeihin

8) Riskijaukuma voidaan esittää vertailukausilta sitä mukaan kun tietoa kertyy (ei taannehtivasti).

Mikäli luvut esitetään vertailukausilta ja kaudet eivät ole täysin vertailukelpoisia tulee tästä antaa tieto.

9) Sisältää eri sijoituslajeille kirjattujen johdannaisten riskikorjatut eli deltakorjatut arvot yhteensä

10) Suhteellinen osuus lasketaan käyttäen jakajana riskijaukuman loppusummaa (Sijoitukset ja johdannaisten deltakorjatut vasta-arvot yhteensä)

