

Annex 1 - OBRASCI O OBJAVI REGULATORNOG KAPITALA

OBJAVA INVESTICIJSKIH DRUŠTAVA			
Broj obrasca	Oznaka obrasca	Naziv	Upućivanje na zakonodavstvo
		REGULATORNI KAPITAL	
1	I CC1	SASTAV REGULATORNOG KAPITALA	Članak 49. stavak 1. točka (c)
2	I CC2	USKLAĐIVANJE REGULATORNOG KAPITALA S REVIDIRANIM FINANCIJSKIM IZVJEŠTAJIMA	Članak 49. stavak 1. točka (a)
3	I CCA	GLAVNE ZNAČAJKE REGULATORNOG KAPITALA	Članak 49. stavak 1. točka (b)

Obrazac EU IF CC1.01 – Sastav regulatornog kapitala (investicijska društva koja nisu mala i nepovezana investicijska društva)

		(a)	(b)
		Iznosi	Izvor na temelju referentnih brojeva/slova bilance u revidiranim financijskim izvještajima
Redovni osnovni kapital (CET1): instrumenti i rezerve			
1	REGULATORNI KAPITAL	3.063.625	
2	OSNOVNI KAPITAL	3.063.625	
3	REDOVNI OSNOVNI KAPITAL	3.063.625	
4	U potpunosti plaćeni instrumenti kapitala	1.200.000	AOP 29
5	Premija na dionice	0	
6	Zadržana dobit	1.133.854	AOP 33, AOP 35
7	Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit	-357.339	AOP 36
8	Ostale rezerve	1.989.987	AOP 32
9	Manjinski udjel priznat u redovnom osnovnom kapitalu	0	
10	Usklađenja redovnog osnovnog kapitala zbog bonitetnih filtara	0	
11	Druga sredstva	0	
12	(-) UKUPNI ODBICI OD REDOVNOG OSNOVNOG KAPITALA	-902.877	
13	(-) Vlastiti instrumenti redovnog osnovnog kapitala	0	
14	(-) Izravna ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala	0	
15	(-) Neizravna ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala	0	
16	(-) Sintetska ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala	0	
17	(-) Gubici tekuće financijske godine	0	
18	(-) Goodwill	0	
19	(-) Ostala nematerijalna imovina	-902.877	AOP 2, AOP 8
20	(-) Odgođena porezna imovina koja ovisi o budućoj profitabilnosti i ne proizlazi iz privremenih razlika i ne uključuje povezane porezne obveze	0	
21	(-) Kvalificirani udjel izvan financijskog sektora koji premašuje 15 % regulatornog kapitala	0	
22	(-) Ukupni kvalificirani udjeli u društvu koje nije subjekt financijskog sektora koji prelaze 60 % regulatornog kapitala	0	
23	(-) Instrumenti redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako investicijsko društvo nema značajno ulaganje	0	
24	(-) Instrumenti redovnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako investicijsko društvo ima značajno ulaganje	0	
25	(-) Imovina mirovinskog fonda pod pokroviteljstvom poslodavca	0	
26	(-) Drugi odbici	0	
27	Redovni osnovni kapital: drugi elementi kapitala, odbici i prilagodbe	0	
28	DODATNI OSNOVNI KAPITAL	0	
29	U potpunosti plaćeni, izravno izdani instrumenti kapitala	0	
30	Premija na dionice	0	
31	(-) UKUPNI ODBICI OD DODATNOG OSNOVNOG KAPITALA	0	
32	(-) Vlastiti instrumenti dodatnog osnovnog kapitala	0	
33	(-) Izravna ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala	0	
34	(-) Neizravna ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala	0	
35	(-) Sintetska ulaganja u instrumente dodatnog osnovnog kapitala	0	
36	(-) Instrumenti dodatnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako investicijsko društvo nema značajno ulaganje	0	
37	(-) Instrumenti dodatnog osnovnog kapitala subjekata financijskog sektora ako investicijsko društvo ima značajno ulaganje	0	
38	(-) Drugi odbici	0	
39	Dodatni osnovni kapital: drugi elementi kapitala, odbici i prilagodbe	0	
40	DOPUNSKI KAPITAL	0	
41	U potpunosti plaćeni, izravno izdani instrumenti kapitala	0	
42	Premija na dionice	0	
43	(-) UKUPNI ODBICI OD DOPUNSKOG KAPITALA	0	
44	(-) Vlastiti instrumenti dopunskog kapitala	0	
45	(-) Izravna ulaganja u instrumente dopunskog kapitala	0	
46	(-) Neizravna ulaganja u instrumente dopunskog kapitala	0	
47	(-) Sintetska ulaganja u instrumente dopunskog kapitala	0	
48	(-) Instrumenti dopunskog kapitala subjekata financijskog sektora ako investicijsko društvo nema značajno ulaganje	0	
49	(-) Instrumenti dopunskog kapitala subjekata financijskog sektora ako investicijsko društvo ima značajno ulaganje	0	
50	Dopunski kapital: drugi elementi kapitala, odbici i prilagodbe	0	

Obrazac EU ICC2: regulatorni kapital: usklađivanje regulatornog kapitala i bilance u revidiranim financijskim izvještajima

	a	b	c
	Bilanca u objavljenim/ revidiranim financijskim izvještajima	U skladu s opsegom regulatorne konsolidacije	Unakrsno upućivanje na EU IF CC1
	Stanje na kraju razdoblja	Stanje na kraju razdoblja	
Imovina – raščlamba prema kategorijama imovine u skladu s bilancom u objavljenim/revidiranim financijskim izvještajima			
1	Dugotrajna nematerijalna imovina	6.322	AOP 2
2	Dugotrajna materijalna imovina	29.212	AOP 3
3	Ostala dugotrajna imovina	856.850	AOP 8
4	Novčana sredstva	785.352	AOP 10
5	Potraživanja s osnove objavljenih investicijskih usluga	477.731	AOP 11
6	Odgođena porezna imovina	39.704	AOP 13
7	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	24.822	AOP 14
8	Ostala potraživanja	839.868	AOP 15
9	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz OSD	1.402.399	AOP 18
xxx	Ukupna imovina	4.462.260	AOP 20
Obveze – raščlamba prema kategorijama obveza u skladu s bilancom u objavljenim/revidiranim financijskim izvještajima			
1	Obveze za naknade vezane uz trgovanje financijskim instrumentima	198.865	AOP 42
2	Obveze prema dobavljačima	64.925	AOP 47
3	Obveze prema zaposlenicima	102.046	AOP 48
4	Obveze za poreze i doprinose	97.173	AOP 49
5	Odgođeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	31.250	AOP 51
6	Ostale obveze	1.500	AOP 53
xxx	Ukupne obveze	495.759	AOP 41
Dionički kapital			
1	Temeljni (upisani) kapital	1.200.000	AOP 29
2	Kapitalne rezerve	1.989.987	AOP 32
3	Zadržana dobit	1.271.574	AOP 33
4	Dobit ili gubitak tekuće godine	-137.721	AOP 35
5	Revalorizacijske rezerve	-357.339	AOP 36
xxx	Ukupni dionički kapital	3.966.501	AOP 28

Obrazac EU I CCA: regulatorni kapital: glavna značajke vlastitih instrumenata koje izdaje društvo

		a
		<i>Slobodan unos teksta</i>
1	Izdavatelj	NP
2	Jedinstvena identifikacijska oznaka (npr. CUSIP, ISIN ili oznaka Bloomberg za privatni plasman)	NP
3	Javni ili privatni plasman	NP
4	Propisi kojima se uređuju instrumenti	NP
5	Vrsta instrumenta (vrste utvrđuje svaka država)	NP
6	Iznos priznat u regulatornom kapitalu (valuta u milijunima, na zadnji datum izvješćivanja)	NP
7	Nominalni iznos instrumenta	NP
8	Cijena izdanja	NP
9	Otkupna cijena	NP
10	Računovodstvena klasifikacija	NP
11	Izvorni datum izdavanja	NP
12	Bez dospijeća ili s dospijećem	NP
13	Izvorni rok dospijeća	NP
14	Opcija kupnje izdavatelja uz prethodno odobrenje nadzornog tijela	NP
15	Neobvezni datum izvršenja opcije kupnje, uvjetni datumi izvršenja opcije kupnje i otkupna vrijednost	NP
16	Naknadni datumi izvršenja opcije kupnje, prema potrebi	NP
	<i>Kuponi/dividende</i>	NP
17	Fiksna ili promjenjiva dividenda/kupon	NP
18	Kuponska stopa i povezani indeksi	NP
19	Postojanje mehanizama obveznog otkazivanja dividende	NP
20	Puno diskrecijsko pravo, djelomično diskrecijsko pravo ili obvezno (u vremenskom pogledu)	NP
21	Puno diskrecijsko pravo, djelomično diskrecijsko pravo ili obvezno (u pogledu iznosa)	NP
22	Postojanje ugovorne odredbe o povećanju prinosa ili drugih poticaja za otkup	NP
23	Nekumulativni ili kumulativni	NP
24	Konvertibilni ili nekonvertibilni	NP
25	Ako su konvertibilni, pokretač(i) konverzije	NP
26	Ako su konvertibilni, potpuno ili djelomično	NP
27	Ako su konvertibilni, stopa konverzije	NP
28	Ako su konvertibilni, je li konverzija obvezna i li neobvezna	NP
29	Ako su konvertibilni, navesti vrstu instrumenta u koji se mogu konvertirati	NP
30	Ako su konvertibilni, navesti vrstu instrumenta u koji se mogu konvertirati	NP
31	Značajke smanjenja vrijednosti	NP
32	U slučaju smanjenja vrijednosti, pokretač(i) smanjenja vrijednosti	NP
33	U slučaju smanjenja vrijednosti, potpuno ili djelomično	NP
34	U slučaju smanjenja vrijednosti, trajno ili privremeno	NP
35	U slučaju privremenog smanjenja vrijednosti, opis mehanizama povećanja vrijednosti	NP
36	Nesukladne značajke konvertiranih instrumenata	NP
37	Ako postoje, navesti nesukladne značajke	NP
38	Poveznica na sve uvjete instrumenta (označavanje)	NP

(1) Upisati „NP” ako pitanje nije primjenjivo