

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	522.370	
2	OSNOVNI KAPITAL	522.370	
3	REDOVNI OSNOVNI KAPITAL	522.370	
4	U potpunosti plaćeni instrumenti kapitala	159.267	AOP 29
5	Premija na dionice	0	
6	Zadržana dobit	249.654	AOP 33, AOP 35
7	Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit	-31.600	
8	Ostale rezerve	264.117	AOP 32
9	Manjinski udjel priznat u redovnom osnovnom kapitalu	0	
10	Usklađenja redovnog osnovnog kapitala zbog bonitetnih filtara	0	
11	Druga sredstva	-119.067	
12	(-) UKUPNI ODBICI OD REDOVNOG OSNOVNOG KAPITALA	0	
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	-114.347	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	-4.721	AOP 13
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 finansijskim izvještajima

		a	b	c
		Bilanca u objavljenim/ revidiranim finansijskim 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 finansijskim izvještajima				
1	Dugotrajna nematerijalna imovina	623		AOP 2
2	Dugotrajna materijalna imovina	5.291		AOP 3
3	Ostala dugotrajna imovina	113.723		AOP 8
4	Novčana sredstva	126.438		AOP 10
5	Potraživanja s osnove objavljenih investicijskih usluga	125.334		AOP 11
6	Odgodena porezna imovina	4.721		AOP 13
7	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	3.807		AOP 14
8	Ostala potraživanja	88.788		AOP 15
9	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz OSD	266.709		AOP 18
xxx	Ukupna imovina	735.434		AOP 20
Obveze – raščlamba prema kategorijama obveza u skladu s bilancom u objavljenim/revidiranim finansijskim izvještajima				
1	Obveze za naknade vezane uz trgovanje finansijskim instrumentima	23.308		AOP 42
2	Obveze prema dobavljačima	9.927		AOP 47
3	Obveze prema zaposlenicima	13.852		AOP 48
4	Obveze za poreze i doprinose	32.081		AOP 49
5	Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	4.188		AOP 51
6	Ostale obveze	545		AOP 53
xxx	Ukupne obveze	83.901		AOP 41
Dionički kapital				
1	Temeljni (upisani) kapital	159.267		AOP 29
2	Kapitalne rezerve	264.117		AOP 32
3	Zadržana dobit	130.488		AOP 33
4	Dobit ili gubitak tekuće godine	119.166		AOP 35
5	Rezerve fer vrijednosti	-21.506		AOP 38
xxx	Ukupni dionički kapital	651.533		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 dospijeca ili s dospijecom	NP
13	Izvorni rok dospijeca	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