

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	859.758	
2	OSNOVNI KAPITAL	859.758	
3	REDOVNI OSNOVNI KAPITAL	859.758	
4	U potpunosti plaćeni instrumenti kapitala	159.330	AOP 29
5	Premija na dionice	0	
6	Zadržana dobit	462.676	AOP 33, AOP 35
7	Akumulirana ostala sveobuhvatna dobit	-23.569	
8	Ostale rezerve	439.223	AOP 32, AOP 29
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	-177.902	
13	(-) Vlastiti instrumenti redovnog osnovnog kapitala	-175.169	
14	(-) Izravna ulaganja u instrumente redovnog osnovnog kapitala	-175.169	
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	-2.733	AOP 2
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	2.733		AOP 2
2	Dugotrajna materijalna imovina	13.086		AOP 3
3	Novčana sredstva	502.409		AOP 10
4	Potraživanja s osnove obavljenih investicijskih usluga	180.100		AOP 11
5	Plaćeni troškovi budućeg razdoblja i obračunati prihodi	8.426		AOP 14
6	Ostala potraživanja	162.593		AOP 15
7	Financijska imovina po fer vrijednosti kroz OSD	310.811		AOP 18
xxx	Ukupna imovina	1.180.157		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	47.769		AOP 42
2	Obveze prema dobavljačima	35.072		AOP 47
3	Obveze prema zaposlenicima	53.808		AOP 48
4	Obveze za poreze i doprinose	110.423		AOP 49
5	Odgodena porezna obveza	3.073		AOP 50
6	Odgodeno plaćanje troškova i prihodi budućeg razdoblja	4.879		AOP 51
7	Ostale obveze	26.075		AOP 53
xxx	Ukupne obveze	281.098		AOP 41
Dionički kapital				
1	Temeljni (upisani) kapital	159.330		AOP 29
2	Vlastite dionice	175.169		AOP 30
3	Rezerve iz dobiti	175.169		AOP 31
4	Kapitalne rezerve	264.054		AOP 32
5	Zadržana dobit	136.980		AOP 33
6	Dobit ili gubitak tekuće godine	325.696		AOP 35
7	Rezerve fer vrijednosti	13.999		AOP 38
xxx	Ukupni dionički kapital	900.059		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 dospjeća ili s dospjećem	NP
13	Izvorni rok dospjeća	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