

Na temelju članka 560. stavka 8. i članka 580. stavka 4. Zakona o tržištu kapitala (Narodne novine br. 65/18) Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga na sjednici Upravnog vijeća održanoj dana 26. rujna 2019. donosi

PRAVILNIK
O PERIODIČKOM, STATISTIČKOM I KAPITALNOM IZVJEŠTAVANJU OD STRANE SREDIŠNJEG
DEPOZITORIJ VRIJEDNOSNIH PAPIRA TE IZVJEŠTAVANJU OD STRANE SREDIŠNJEG
DEPOZITORIJ VRIJEDNOSNIH PAPIRA IZ DRUGE DRŽAVE ČLANICE

I. ZAJEDNIČKE ODREDBE

Članak 1.

Ovim Pravilnikom propisuju se sadržaj, format, rokovi i način dostave izvještaja koje je središnji depozitorij obvezan dostavljati Hanfi u skladu s člankom 40. Delegirane Uredbe (EU) br. 2017/392, a za potrebe članka 22. Uredbe (EU) br. 909/2014 te člankom 47. Uredbe (EU) br. 909/2014 te izvještaja koje je središnji depozitorij iz druge države članice obvezan dostavljati Hanfi za potrebe članka 24. stavka 2. Uredbe (EU) br. 909/2014, i to:

1. periodičkih podataka iz članka 41. Delegirane Uredbe (EU) br. 2017/392 od strane središnjeg depozitorija
2. statističkih podataka iz članka 42. stavka 1. Delegirane Uredbe (EU) br. 2017/392 od strane središnjeg depozitorija
3. podataka o ispunjavanju kapitalnih zahtjeva iz članka 47. stavka 1. Uredbe (EU) br. 909/2014 od strane središnjeg depozitorija, kao i
4. ostalih redovnih izvještaja o aktivnostima od strane središnjeg depozitorija vrijednosnih papira iz druge države članice koji pruža usluge na području Republike Hrvatske u skladu sa člankom 560. stavkom 6. Zakona.

Članak 2.

Pojmovi koji se koriste u ovom Pravilniku imaju sljedeće značenje:

1. *Hanfa* je Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga,
2. *Zakon* je Zakon o tržištu kapitala (NN br. 65/18),
3. *Uredba (EU) br. 909/2014* je Uredba (EU) br. 909/2014 Europskog parlamenta i Vijeća od 23. srpnja 2014. o poboljšanju namire vrijednosnih papira u Europskoj uniji i o središnjim depozitorijima vrijednosnih papira te izmjeni direktiva 98/26/EZ i 2014/65/EU te Uredbe (EU) br. 236/2012
4. *Delegirana Uredba Komisije (EU) 2017/392* je Delegirana uredba Komisije (EU) 2017/392 od 11. studenoga 2016. o dopuni Uredbe (EU) br. 909/2014 Europskog parlamenta i Vijeća u pogledu regulatornih tehničkih standarda povezanih sa zahtjevima za odobrenje za rad te nadzornim i operativnim zahtjevima za središnje depozitorije vrijednosnih papira

5. *Delegirana uredba (EU) br. 2017/390* je Delegirana uredba Komisije (EU) 2017/390 od 11. studenoga 2016. o dopuni Uredbe (EU) br. 909/2014 Europskog parlamenta i Vijeća u vezi s regulatornim tehničkim standardima o određenim bonitetnim zahtjevima za središnje depozitorije vrijednosnih papira i imenovane kreditne institucije koje pružaju pomoćne usluge bankovnog tipa
6. *Provedbena Uredbe Komisije (EU) 2017/394* je Provedbena uredba Komisije (EU) 2017/394 od 11. studenoga 2016. o utvrđivanju provedbenih tehničkih standarda u vezi sa standardnim obrascima, predlošcima i postupcima za izdavanje odobrenja za rad, preispitivanje i ocjenu središnjih depozitorija vrijednosnih papira, za suradnju između tijela matičnih država članica i država članica domaćina, za savjetovanje s tijelima uključenima u izdavanje odobrenja za pružanje pomoćnih usluga bankovnog tipa, za pristup koji uključuje središnje depozitorije vrijednosnih papira, te u vezi s formatom evidencije koju moraju voditi središnji depozitoriji vrijednosnih papira u skladu s Uredbom (EU) br. 909/2014 Europskog parlamenta i Vijeća.
7. *Središnji depozitorij* je središnji depozitorij vrijednosnih papira sa sjedištem u Republici Hrvatskoj kako je definiran Zakonom.
8. *Središnji depozitorij iz druge države članice* je središnji depozitorij vrijednosnih papira sa sjedištem u drugoj državi članici, kako je definiran Zakonom, a koji pruža usluge u Republici Hrvatskoj.
9. *Bez odgode* je poduzimanje neke radnje ili posla najkasnije sljedeći radni dan, osim kada je drugačije propisano ovim Pravilnikom.

(2) Ostali pojmovi u smislu ovog Pravilnika imaju istovjetno značenje kao pojmovi upotrijebljeni u Zakonu ili Uredbi (EU) br. 909/2014.

II. IZVJEŠTAVANJE SREDIŠNJEG DEPOZITORIJA VRIJEDNOSNIH PAPIRA SA SJEDIŠTEM U REPUBLICI HRVATSKOJ

Izvještaji s informacijama za preispitivanje i ocjenu

Članak 3.

(1) Za potrebe članka 22. stavka 1. Uredbe (EU) br. 909/2014, središnji depozitorij obavezan je dostaviti Hanfi izvještaj s informacijama iz članka 40. Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392.

(2) Izvještaj iz stavka 1. ovoga članka središnji depozitorij vrijednosnih papira dostavlja Hanfi u formatima predložaka iz Priloga II, Tablica 1., 2. i 3. Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394, na godišnjoj osnovi, u roku od 4 (četiri) mjeseca od zadnjeg dana poslovne godine za koju se izvještaj dostavlja, na sljedeći način:

- izvještaj u formatu predložaka iz Priloga II, Tablice 1. i 3. dostavlja se Hanfi u elektroničkom obliku
- izvještaj u formatu predloška iz Priloga II, Tablice 2. dostavlja se Hanfi u pisanom obliku, sve u skladu s člankom 6. stavcima 1. i 2. ovoga Pravilnika.

(3) Cjeloviti skup zadnjih revidiranih financijskih izvještaja CSD-a iz točke 1. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (b) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392, nije potrebno dostaviti u skladu sa stavkom 2. ovoga Pravilnika pod

uvjetom da je isti dostavljen Hanfi u skladu s *Pravilnikom o strukturi, sadržaju, načinu i rokovima dostave godišnjih financijskih izvještaja i revizorskog izvješća, financijskih izvještaja za razdoblja tijekom godine te primjeni kontnog plana za središnji depozitorij vrijednosnih papira* te je u izvještaju iz druge alineje stavka 2. ovoga članka, potrebno naznačiti datum kada je isti dostavljen uz oznaku dokumenta pod kojim je isti dostavljen Hanfi u skladu s tim pravilnikom.

(4) Uz obvezu dostave izvještaja kako je propisano stavcima 1. i 2. ovoga članka na godišnjoj razini, središnji depozitorij obavezan je dodatno dostavljati Hanfi i izvještaje s informacijama iz članka 40. stavka 2. točke (a) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392, u odnosu na pojedine periodične informacije iz članka 41. Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392, i to sljedeće informacije i sljedećom dinamikom:

1. informaciju o dostavljenoj sažetoj verziji nerevidiranih financijskih izvještaja za razdoblja tijekom godine iz točke 2. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (b) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392, uz naznaku datuma i oznaku dokumenta (jedinstveni referentni broj dokumenta koji sadržava informacije) pod kojim je isti dostavljen Hanfi u skladu s *Pravilnikom o strukturi, sadržaju, načinu i rokovima dostave godišnjih financijskih izvještaja i revizorskog izvješća, financijskih izvještaja za razdoblja tijekom godine te primjeni kontnog plana za središnji depozitorij vrijednosnih papira*,

2. odluke uprave donesene na temelju savjeta odbora korisnika koje mogu imati materijalan utjecaj na poslovanje ili profil rizika središnjeg depozitorija, kao i odluke uprave kojima se nije slijedilo savjete odbora korisnika iz točke 3. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (c) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392, bez odgode, ako odluka uprave negativno utječe ili je izgledno da će negativno utjecati na usklađenost središnjeg depozitorija sa primjenjivim regulatornim okvirom ili na kapitalnu adekvatnost središnjeg depozitorija, a u ostalim slučajevima najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana donošenja odluke,

3. informacije o tekućim postupcima iz točke 4. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (d) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 dostavljaju se u sklopu izvještaja iz stavka 1. ovoga članka, osim kada se radi o postupku koji je središnji depozitorij izgubio, u kojem slučaju dostavlja informaciju bez odgode, a najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana primitka presude ili rješenja, neovisno o pravomoćnosti,

4. informacije o tekućim postupcima iz točke 5. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (e) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 dostavljaju se u sklopu izvještaja iz stavka 1. ovoga članka, osim kada se radi o postupku koji je član uprave ili višeg rukovodstva središnjeg depozitorija izgubio, u kojem slučaju dostavlja informaciju bez odgode, a najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana primitka presude ili rješenja, neovisno o njegovoj pravomoćnosti,

5. pravomoćne odluke iz članka 41. točke (f) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 donesene u postupcima iz točaka 3. i 4. ovoga stavka bez odgode, a najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana njihovog primitka,

6. presliku rezultata provedenih testova iz točke 6. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (g) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 na godišnjoj osnovi, u sklopu izvještaja iz stavka 1. ovoga članka, osim kada su rezultati provedenog testiranja ukazali na materijalne nedostatke ili rizike u poslovanju središnjeg depozitorija ili kada se iz bilo kojeg razloga testiranje provodi izvanredno, u kojem slučaju

dostavlja informacije bez odgode, a ako isto iz opravdanih razloga nije moguće, najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana završetka testiranja,

7. izvješće o operativnim incidentima iz točke 7. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (h) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 na godišnjoj osnovi, u sklopu izvještaja iz stavka 1. ovoga članka, osim kada se radi o događaju koji ukazuje na materijalne nedostatke ili rizike u poslovanju središnjeg depozitorija, u kojem slučaju dostavlja informacije bez odgode, a ako isto iz opravdanih razloga nije moguće, najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana nastanka takvog događaja,

8. izvješće o funkcioniranju sustavu za namiru vrijednosnih papira iz točke 8. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (i) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 na godišnjoj osnovi, u sklopu izvještaja iz stavka 1. ovoga članka, osim kada raspoloživost sustava na kvartalnoj razini padne ispod 99%, u kojem slučaju obavijest dostavlja bez odgode, a ako isto iz opravdanih razloga nije moguće, najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana utvrđivanja pada raspoloživosti,

9. sažetak vrsta ručnih intervencija iz točke 9. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (j) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 na godišnjoj osnovi, u sklopu izvještaja iz stavka 1. ovoga članka, osim kada je središnji depozitorij proveo ručnu intervenciju koja može imati materijalne posljedice na tržište i ulagatelje, u kojem slučaju obavijest dostavlja bez odgode, a ako isto iz opravdanih razloga nije moguće, najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana izvršene intervencije,

10. informacije iz točke 10. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (k) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 na godišnjoj osnovi, u sklopu izvještaja iz stavka 1. ovoga članka koje sadrži pregled svih izmjena, rezultata i događaja na godišnjoj razini, osim u sljedećim slučajevima:

a. o svim izmjenama plana oporavka dostavlja informacije najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana izvršene izmjene

b. o svim bitnim izmjenama dostavlja informacije najkasnije 30 dana prije njihovog usvajanja,

11. informacije o slučajevima uskrate pristupa iz točke 12. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (m) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 bez odgode, a ako isto iz opravdanih razloga nije moguće, najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana odluke o uskrati pristupa,

12. izvješće o izmjenama veza, mehanizama i postupaka iz točke 13. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (n) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 na godišnjoj osnovi, u sklopu izvještaja iz stavka 1. ovoga članka, osim kada izmjena ima ili može imati negativan utjecaj na središnji depozitorij, njegove sudionike/članove ili tržište, u kojem slučaju obavijest dostavlja bez odgode, a ako isto iz opravdanih razloga nije moguće, najkasnije u roku od 5 dana od dana izvršene izmjene,

13. informacije o utvrđenim kršenjima iz točke 16. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (q) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 za svako tromjesečje, što je prije moguće, a najkasnije u roku od jednog mjeseca od proteka odnosnog tromjesečja, osim ako se radi o težem kršenju koje može imati negativne posljedice na središnji depozitorij, njegove sudionike ili na uredno funkcioniranje sustava namire

vrijednosnih papira ili tržišta, u kojem slučaju obavijest dostavlja bez odgode, a ako isto iz opravdanih razloga nije moguće, najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana utvrđenja kršenja,

14. informacije o disciplinskim mjerama iz točke 17. tablice 2. Priloga II Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394 odnosno iz članka 41. točke (r) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 za svako tromjesečje, najkasnije u roku od jednog mjeseca od proteka odnosno tromjesečja.

(5) Uz obvezu dostave izvještaja kako je propisano stavcima 1. i 2. ovoga članka na godišnjoj razini, središnji depozitorij obavezan je dodatno dostavljati Hanfi izvještaj s informacijama iz članka 40. stavka 2. točke (a) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392, u odnosu na statističke podatke iz članka 42. Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392, i na tromjesečnoj razini, najkasnije u roku od mjesec dana od proteka tromjesečja za koje se izvještava.

(6) Informacije iz stavka 4. točaka 13. i 14. ovoga članka koje se dostavljaju na tromjesečnoj osnovi, mogu se dostavljati Hanfi i u sklopu jednog zajedničkog izvještaja.

(7) Pri sastavljanju i dostavi izvještaja iz stavka 4. ovoga članka središnji depozitorij vrijednosnih papira postupa u skladu s odredbama članka 43. Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392.

(8) Izvještaje iz stavaka 4. i 5. ovoga članka središnji depozitorij vrijednosnih papira dostavlja Hanfi u formatu predložaka iz Priloga II, Tablica 1. do 3. Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394, na sljedeći način:

- izvještaj u formatu predložaka iz Priloga II, Tablice 1. i 3. dostavlja se Hanfi u elektroničkom obliku
- izvještaj u formatu predloška iz Priloga II, Tablice 2. dostavlja se Hanfi u pisanom obliku, sve u skladu s člankom 6. stavcima 1. i 2. ovoga Pravilnika.

Izvještaji o ispunjavanju kapitalnih zahtjeva

Članak 4.

(1) Središnji depozitorij dostavlja Hanfi izvješća s podacima o ispunjavanju kapitalnih zahtjeva iz članka 47. Uredbe (EU) br. 909/2014, u skladu s odredbama Delegirane uredbe (EU) br. 2017/390, u formi obrazaca iz Priloga ovog Pravilnika, na način i u rokovima kako je propisano stavcima 2. i 3. ovoga članka.

(2) Središnji depozitorij za potrebe ispunjavanja obveza iz stavka 1. ovoga članka dostavlja Hanfi izvještaje kako slijedi:

1. izvještaj s općim podacima, putem obrasca T_00.00_HR iz Priloga ovog Pravilnika
2. izvještaj o razini minimalnih kapitalnih zahtjeva iz članka 3. Delegirane uredbe (EU) br. 2017/390, putem obrasca T_01.00_HR iz Priloga ovog Pravilnika
3. izvještaj o razini kapitalnih zahtjeva za operativne, pravne i skrbničke rizike iz članka 4. Delegirane uredbe (EU) br. 2017/390, putem obrasca T_02.00_HR iz Priloga ovog Pravilnika
4. izvještaj o razini kapitalnih zahtjeva za investicijski rizik iz članka 5. Delegirane uredbe (EU) br. 2017/390, putem obrazaca T_03.00_HR, T_03.01_HR, T_03.02_HR, T_03.03_HR, T_03.04_HR, T_03.05_HR, T_03.06_HR i T_03.07_HR iz Priloga ovog Pravilnika

5. izvještaj o kapitalnim zahtjevima za poslovni rizik iz članka 6. Delegirane uredbe (EU) br. 2017/390, putem obrasca T_04.00_HR iz Priloga ovog Pravilnika

6. izvještaj o kapitalnim zahtjevima za likvidaciju ili restrukturiranje iz članka 7. Delegirane uredbe (EU) br. 2017/390, putem obrasca T_05.00_HR iz Priloga ovog Pravilnika.

(3) Izvještaje iz stavka 2. ovoga članka središnji depozitorij dostavlja Hanfi za svako polugodište, na sljedeći način:

- izvještaj sa stanjem na 30. lipnja poslovne godine na koju se izvještaj odnosi, najkasnije dva mjeseca od proteka izvještajnog datuma, u elektroničkom obliku,
- izvještaj sa stanjem na 31. prosinca poslovne godine na koju se izvještaj odnosi, najkasnije u roku od jednog mjeseca nakon što Glavna skupština usvoji izvješće Nadzornog odbora o ispitivanju, davanju suglasnosti i utvrđivanju godišnjih financijskih izvještaja i izvještaja revizora za predmetnu godinu, u elektroničkom obliku, sve u skladu s člankom 6. stavkom 1. ovoga Pravilnika.

(4) U slučaju pada kapitalnih zahtjeva ispod pragova propisanih Delegiranom uredbom (EU) br. 2017/390, središnji depozitorij obavijest o padu ispod kapitalnih zahtjeva dostavlja Hanfi bez odgode, a izvještaje iz stavka 2. ovoga članka najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana pada ispod kapitalnih zahtjeva.

III. IZVJEŠTAJI SREDIŠNJEG DEPOZITORIJA VRIJEDNOSNIH PAPIRA IZ DRUGE DRŽAVE ČLANICE KOJI PRUŽA USLUGE NA PODRUČJU REPUBLIKE HRVATSKE

Članak 5.

(1) Za potrebe članka 24. stavka 2. Uredbe (EU) br. 909/2014, središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice obavezan je dostaviti Hanfi redovne godišnje izvještaje o svojim aktivnostima na području Republike Hrvatske.

(2) Unutar godišnjeg izvještaja iz stavka 1. ovoga članka središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice dostavlja podatke iz članka 41. Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 točaka (b), (c), (d), (f), (g), (l), (m), (n), (q) i (r), s tim da se dostavljeni podaci posebno odnose na informacije vezano uz:

- prenosive vrijednosne papire čiji su izdavatelji pravne osobe sa sjedištem u Republici Hrvatskoj,
- izdavatelje sa sjedištem u Republici Hrvatskoj čiji se prenosivi vrijednosni papiri vode i/ili se namiruju u sustavu središnjeg depozitorija vrijednosnih papira iz druge države članice
- sudionike sustava namire kojim upravlja središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice, a koji su pravne osobe sa sjedištem u Republici Hrvatskoj,
- klijente sudionika sustava namire kojim upravlja središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice ili klijente središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice, a koji su fizičke ili pravne osobe sa prebivalištem ili sjedištem u Republici Hrvatskoj, pod uvjetom da su takvi klijenti poznati središnjem depozitoriju vrijednosnih papira iz druge države članice.

(3) Uz godišnji izvještaj iz stavka 1. ovoga članka, središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice obavezan je dostaviti Hanfi i statističke informacije iz članka 42. stavka 1. Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392, a koje se odnose na subjekte i instrumente iz stavka 2. ovoga članka. Statističke informacije iz članka 42. stavka 1. Delegirane Uredbe Komisije (EU)

2017/392, a koje se odnose na subjekte i instrumente iz stavka 2. ovoga članka obvezan je dostavljati i polugodišnje.

(4) Hanfa od središnjeg depozitorija vrijednosnih papira iz druge države članice može zatražiti i dostavu revidiranih financijskih izvještaja iz članka 41. točke a) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392, uključujući one konsolidirane na razini grupe.

(5) Središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice dužan je Hanfu bez odgode obavijestiti o operativnim incidentima iz članka 41. točke (h) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 ako se radi o događaju koji može materijalno utjecati na provođenje namire instrumenata iz stavka 2. ovog članka ili koji može materijalno utjecati na stabilnost financijskog tržišta u Republici Hrvatskoj, a ako isto iz opravdanih razloga nije moguće, najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana operativnog incidenta.

(6) Središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice dužan je Hanfu bez odgode obavijestiti o ručnim intervencijama iz članka 41. točke (j) Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2017/392 kada takva intervencija može imati materijalne posljedice na tržište i ulagatelje u Republici Hrvatskoj, u kojem slučaju obavijest dostavlja bez odgode, a ako isto iz opravdanih razloga nije moguće, najkasnije u roku od 5 radnih dana od dana izvršene intervencije.

(7) Izvještaje iz stavaka 1. do 6. ovoga članka središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice koji pruža usluge na području Republike Hrvatske dostavlja Hanfi u formatu predložka iz Priloga II, Tablica 1. do 3. Provedbene Uredbe Komisije (EU) 2017/394, u pisanom obliku u skladu s člankom 6. stavkom 2. ovoga Pravilnika.

(8) Na zahtjev nadležnog tijela matične države članice središnjeg depozitorija vrijednosnih papira iz te države članice koji pruža usluge na području Republike Hrvatske, a temeljem članka 24. stavka 2. Uredbe (EU) br. 909/2014, Hanfa dostavlja izvještaje iz članka 1. i 2. ovoga članka tom nadležnom tijelu matične države članice.

IV. IZVJEŠTAVANJE I VOĐENJE EVIDENCIJA

Članak 6.

(1) Izvješća iz članka 3. i 4. ovoga Pravilnika, a za koje je propisano da se dostavljaju u elektroničkom obliku, dostavljaju se Hanfi potpisani naprednim elektroničkim potpisom na način propisan u tehničkoj uputi Hanfe.

(2) Izvješća iz članka 3., 4. i 5. ovoga Pravilnika, a za koje je propisano da se dostavljaju u pisanom obliku, dostavljaju se Hanfi neposredno ili poštom u skladu s tehničkom uputom Hanfe.

(3) Izvješća iz članka 3., 4. i 5. ovoga Pravilnika potpisuje Uprava središnjeg depozitorija ili fizička osoba koja je u tu svrhu opunomoćena od strane Uprave središnjeg depozitorija, odnosno Uprava središnjeg depozitorija vrijednosnih papira iz druge države članice koji pruža usluge na području Republike Hrvatske ili fizička osoba koja je u tu svrhu opunomoćena od strane Uprave središnjeg depozitorija vrijednosnih papira iz druge države članice koji pruža usluge na području Republike Hrvatske. U slučaju da središnji depozitorij, odnosno središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice koji pruža usluge na području Republike Hrvatske ovlasti drugu fizičku osobu za potpisivanje izvješća, dužan je Hanfi dostaviti punomoć u obliku papirnatoog dokumenta, kao i bez odgode prijaviti promjenu opunomoćenika za potpisivanje.

(4) Potpisnik izvještaja iz stavka 3. ovoga članka smatra se odgovornom osobom središnjeg depozitorija, odnosno središnjeg depozitorija vrijednosnih iz druge države članice koji pruža usluge na području Republike Hrvatske, koja u potpunosti odgovara za istinitost, točnost i potpunost podataka dostavljenih u izvješću.

(5) U opravdanim slučajevima nemogućnosti dostave izvještaja na način propisan stavkom 1. ovoga članka, središnji depozitorij dužan je u propisanom roku dostaviti iste u pisanom obliku, neposredno ili poštom u svrhu pravodobnog izvješćivanja. Središnji depozitorij dužan je izvještaje iz stavka 1. ovoga članka dostaviti na način propisan stavkom 1. ovoga članka čim prestanu razlozi nemogućnosti dostave.

(6) Hanfa je ovlaštena od središnjeg depozitorija, odnosno središnjeg depozitorija vrijednosnih iz druge države članice koji pruža usluge na području Republike Hrvatske zatražiti bilo kakve dodatne dokaze koji potvrđuju istinitost, točnost i potpunost dostavljenih podataka.

Članak 7.

(1) Središnji depozitorij dužan je voditi evidenciju o svim izvješćima iz članka 3. i 4. ovoga Pravilnika te ih čuvati u razdoblju od 10 godina.

(2) Središnji depozitorij vrijednosnih papira iz druge države članice dužan je voditi evidenciju o svim izvješćima iz članka 5. ovoga Pravilnika koja se odnose na usluge i aktivnosti koje pruža na području Republike Hrvatske te ih čuvati u razdoblju od 10 godina.

V. PRIJELAZNE I ZAVRŠNE ODREDBE

Članak 8.

(1) Ovaj Pravilnik stupa na snagu osmog dana od dana objave u »Narodnim novinama«.

(2) Ovaj pravilnik primjenjuje se na izvještaje iz članka 3. stavka 5., članka 4. stavak 3. točke 1. i članka 5. stavka 3. ovoga Pravilnika po prvi puta na sljedeće izvještajno razdoblje tijekom godine u poslovnoj godini donošenja rješenja iz članka 732. stavka 4. Zakona.

KLASA: 011-02/19-01/01
URBROJ: 326-01-70-72-19-18
Zagreb, 26. rujna 2019.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
dr. sc. Ante Žigman

PRILOG I

Obrazac AK-SDVP – Izvještaj o adekvatnosti kapitala središnje druge ugovorne strane

Opći podaci	
Naziv CSD-a:	
OIB:	
Izveštaj na datum:	
Datum sastavljanja izvještaja:	
Sastavio/la:	
Funkcija u CSD-u:	
Adresa elektronske pošte:	
Telefonski broj:	

T_01.00 - Minimalni kapitalni zahtjevi			
			(u kunama)
			Stupci
			Iznos
			010
Retci	Ukupni kapital CSD-a	010	
	Minimalni kapital koji CSD mora držati	020	
	Kapitalni zahtjevi za operativni, pravni i skrbnički rizik	030	
	Kapitalni zahtjevi za investicijski rizik	040	
	Kapitalni zahtjevi za poslovni rizik	050	
	Kapitalni zahtjevi za likvidaciju ili restrukturiranje	060	
	Provjera valjanosti	CSD ima dovoljno kapitala	

[illegible]

T_03.00 - Kapitalni zahtjevi za investicijski rizik			
			(u kunama)
			Stupci
			Iznos
			010
Row	Kapitalni zahtjevi za investicijski rizik	010	
	Kapitalni zahtjevi za kreditni i kreditni rizik druge ugovorne strane u skladu sa standardiziranim pristupom (SA)	020	
	Središnja država ili središnje banke	030	
	Jedinice regionalne i lokalne samouprave	040	
	Subjekti javnog sektora	050	
	Multilateralne razvojne banke	060	
	Međunarodne organizacije	070	
	Institucije	080	
	Trgovačka društva	090	
	Stanovništvo	100	
	Osigurane nekretninama	110	
	Izloženosti sa statusom neispunjavanja obveza	120	
	Visokorizične stavke	130	
	Pokrivene obveznice	140	
	Potraživanja prema institucijama i trgovačkim društvima s kratkoročnom kreditnom procjenom	150	
	Potraživanja u obliku ulaganja u subjekte za zajednička ulaganja (CIU)	160	
	Izloženost na osnovi vlasničkih ulaganja	170	
	Ostale izloženosti	180	
	Kapitalni zahtjevi za tržišni rizik u skladu sa standardiziranim pristupom (SA)	190	
	Kapitalni zahtjevi za dužničke instrumente kojima se trguje	200	
	Kapitalni zahtjev za specifični rizik u sekuritizacijama	210	
	Kapitalni zahtjev za specifični rizik u korelacijskom portfelju namijenjenom trgovanju	220	
	Kapitalni zahtjevi za pozicijski rizik vlasničkih instrumenata	230	
	Kapitalni zahtjevi za valutni rizik	240	
	Kapitalni zahtjev za robni rizik	250	

T_03.02 - Tržišni rizik: standardizirani pristup pozicijskim rizicima dužničkih instrumenata kojima se trguje									
Valuta		(u kunama)							
		Stupci					KAPITALNI ZAHTJEVI	UKUPAN IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU	
		POZICIJE							
		SVE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE KOJE PODLIJEŽU KAPITALNOM ZAHTJEVU			
		DUGE	KRATKE	DUGE	KRATKE				
		010	020	030	040	050	060	070	
Retci	DUŽNIČKI INSTRUMENTI KOJIMA SE TRGUJE U KNJIZI TRGOVANJA	010							
	Opći rizik	011							
	Izvedenice	012							
	Ostala imovna i obveze	013							
	Pristup koji se temelji na dospijeću	020							
	1.1 Zona 1	030							
	0 ≤ 1 mjesec	040							
	> 1 ≤ 3 mjeseca	050							
	> 3 ≤ 6 mjeseci	060							
	> 6 ≤ 12 mjeseci	070							
	1.2 Zona 2	080							
	> 1 ≤ 2 (1,9 za kupon manji od 3 %) godine	090							
	> 2 ≤ 3 (> 1,9 ≤ 2,8 za kupon manji od 3 %) godine	100							
	> 3 ≤ 4 (> 2,8 ≤ 3,6 za kupon manji od 3 %) godine	110							
	1.3 Zona 3	120							
	> 4 ≤ 5 (> 3,6 ≤ 4,3 za kupon manji od 3 %) godina	130							
	> 5 ≤ 7 (> 4,3 ≤ 5,7 za kupon manji od 3 %) godina	140							
	> 7 ≤ 10 (> 5,7 ≤ 7,3 za kupon manji od 3 %) godina	150							
	> 10 ≤ 15 (> 7,3 ≤ 9,3 za kupon manji od 3 %) godine	160							
	> 15 ≤ 20 (> 9,3 ≤ 10,6 za kupon manji od 3 %) godina	170							
	> 20 (> 10,6 ≤ 12,0 za kupon manji od 3 %) godina	180							
	> 20 (> 12,0 ≤ 20,0 za kupon manji od 3 %) godina	190							
	> 20 (> 20 za kupon manji od 3 %) godina	200							
	Pristup koji se temelji na trajanju	210							
	Zona 1	220							
	Zona 2	230							
	Zona 3	240							
	Specifični rizik	250							
	Kapitalni zahtjevi za dužničke instrumente koji nisu predmet sekuritizacije	251							
	Dužnički vrijednosni papiri u skladu s prvom kategorijom u tablici 1.	260							
	Dužnički vrijednosni papiri u skladu s drugom kategorijom u tablici 1.	270							
	S preostalim rokom ≤ 6 mjeseci	280							
	S preostalim rokom > 6 mjeseci i ≤ 24 mjeseca	290							
	S preostalim rokom > 24 mjeseca	300							
	Dužnički vrijednosni papiri u skladu s trećom kategorijom u tablici 1.	310							
	Dužnički vrijednosni papiri u skladu s četvrtom kategorijom u tablici 1.	320							
	Kreditne izvedenice s rejtingom na osnovi „n-tog“ nastanka statusa neispunjavanja obveza	321							
	Kapitalni zahtjev za sekuritizacijske instrumente	325							
	Kapitalni zahtjev za korelacijski portfelj namijenjen trgovanju	330							
Poseban pristup pozicijskom riziku za CIU	340								
Dodatni zahtjevi za opcije (rizici osim delta-rizika)	350								
Pojednostavljena metoda	360								
Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za gama-rizik	370								
Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za vega-rizik	380								
Scenarij matričnog pristupa	390								

[illegible][illegible]

T_03.05 - Tržišni rizik: standardizirani pristup za pozicijski rizik u vlasnički									
Nacionalno tržište									
			Stupci						
			SVE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE KOJE PODLIJEŽU KAPITALNOM ZAHTEJUVU	KAPITALNI ZAHTEJEVI	UKUPAN IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU
			DUGE	KRATKE	DUGE	KRATKE			
			010	020	030	040	050	060	070
Retci	VLASNIČKI INSTRUMENTI U KNJIZI TRGOVANJA	010							
	Opći rizik	020							
	Izvedenice	021							
	Ostala imovina i obveze	022							
	Široko diversificirane budućnosnice na osnovi dioničkog indeksa kojima se trguje na burzi i koje podliježu konkretnom	030							
	Ostali vlasnički instrumenti koji nisu široko diversificirane budućnosnice na osnovi dioničkog indeksa kojima se trguje	040							
	Specifični rizik	050							
	Poseban pristup pozicijskom riziku za CIU	080							
	Dodatni zahtjevi za opcije (rizici osim delta-rizika)	090							
	Pojednostavljena metoda	100							
	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za gama-rizik	110							
	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za vega-rizik	120							
	Scenarij matričnog pristupa	130							

T_03.06 - Tržišni rizik: standardizirani pristupi valutnom riziku										
(u kunama)										
		Stupci								
		SVE POZICIJE		NETO POZICIJE		POZICIJE KOJE PODLJEŽU KAPITALNOM ZAHTEJUV (uključujući ponovnu raspodjelu neusklađenih pozicija u			KAPITALNI ZAHTEJEVI	UKUPAN IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU
		DUGE	KRATKE	DUGE	KRATKE	DUGE	KRATKE	USKLAĐENE		
		020	030	040	050	060	070	080	090	100
Retci	UKUPNE POZICIJE U NEIZVJEŠTAJNIM VALUTAMA	010								
	Visokokorelirane valute	020								
	Sve ostale valute (uključujući CIU-e koji se tretiraju kao različite valute)	030								
	Zlato	040								
	Dodatni zahtjevi za opcije (rizici osim delta-rizika)	050								
	Pojednostavljena metoda	060								
	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za gama-rizik	070								
	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za vega-rizik	080								
	Pristup na temelju matrice scenarija	090								
	095 RAŠČLAMBA UKUPNIH POZICIJA (UKLJUČUJUĆI IZVJEŠTAJNU VALUTU) PREMA VRSTAMA IZLOŽENOSTI									
	Ostala imovina i obveze osim izvanbilančnih stavki i izvedenica	100								
	Izvanbilančne stavke	110								
	Izvedenice	120								
	125 Bilješke: DEVIZNE POZICIJE									
	euro	130								
	lek	140								
	argentinski pezo	150								
	australski dolar	160								
	brazilski real	170								
	bugarski lev	180								
	kanadski dolar	190								
	češka kruna	200								
	danska kruna	210								
	egipatska funta	220								
	funta sterlinga	230								
	forinta	240								
	jen	250								
	latvijski lat	260								
	litavski litas	270								
	dinar	280								
	meksički pezo	290								
	zlot	300								
	rumunjski leu	310								
	ruski rubalj	320								
	srpski dinar	330								
	švedska kruna	340								
	švicarski franak	350								
	turska lira	360								
	hrivnja	370								
	američki dolar	380								
	islandska kruna	390								
	norveška kruna	400								
	hongkonški dolar	410								
	novotajvanski dolar	420								
	novozelandski dolar	430								
	singapurski dolar	440								
	von	450								
	renminbi-juan	460								
	ostale	470								
	hrvatska kuna	480								

T_03.07 - Tržišni rizik: standardizirani pristupi robi									
(u kunama)									
Stupci									
SVE POZICIJE									
NETO POZICIJE									
POZICIJE KOJE PODLIJEŽU KAPITALNOM ZAHTJEVU									
KAPITALNI ZAHTJEVI									
UKUPAN IZNOS IZLOŽENOSTI RIZIKU									
DUGE KRATKE DUGE KRATKE									
010 020 030 040 050 060 070									
Retci	UKUPNE POZICIJE U ROBI	010							
	Plemeniti metali (osim zlata)	020							
	Obični metali	030							
	Poljoprivredni proizvodi	040							
	Ostalo	050							
	od čega energetski proizvodi (nafta, plin)	060							
	Pristup ljestvice dospijeća	070							
	Prošireni pristup ljestvice dospijeća	080							
	Pojednostavljeni pristup: Sve pozicije	090							
	Dodatni zahtjevi za opcije (rizici osim delta-rizika)	100							
	Pojednostavljena metoda	110							
	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za gama-rizik	120							
	Pristup delta plus – dodatni zahtjevi za vega-rizik	130							
	Pristup na temelju matrice scenarija	140							

T_04.00 - Kapitalni zahtjev za poslovni rizik									
(u kunama)									
Stupci									
Iznos									
010									
Retci	Kapitalni zahtjev za poslovni rizik	010							0
	015 METODA 1 - Izračun kapitalnog zahtjeva za poslovni rizik prema čl. 6. st. 1 (a) Uredbe (EU) br. 909/2014								
	Procijenjeni kapital potreban da bi se pokrili gubici proizašli iz rizika poslovanja	020							
	Neto prihodi nakon oporezivanja iz zadnje financijske godine za koju je provedena revizija	030							
	Očekivani neto prihodi nakon oporezivanja za tekuću financijsku godinu	040							
	Očekivani neto prihodi nakon oporezivanja za najraniju financijsku godinu za koju još nisu dostupni rezultati revizije	050							
	Kapitalni zahtjev za poslovni rizik korištenjem Metode 1	060							
	065 METODA 2 - Izračun kapitalnog zahtjeva za poslovni rizik prema čl. 6. st. 1 (b) Uredbe (EU) br. 909/2014								
	Godišnji bruto operativni troškovi	070							
	Godišnji bruto operativni troškovi umanjeni za amortizaciju materijalne i nematerijalne imovine	071							
	Kapitalni zahtjevi za rizik poslovanja korištenjem Metode 2	080							

T_05.00 - Kapitalni zahtjevi za rizik zatvaranja ili restrukturiranja			
			(u kunama)
			Stupci
			Iznos
			010
Retci	Kapitalni zahtjevi za rizik zatvaranja ili restrukturiranja	010	
	Procijenjeni broj mjeseci potreban za provođenje likvidacije ili restrukturiranja	020	
	Godišnji bruto operativni troškovi	030	
	Mjesečni bruto operativni troškovi	040	