

Na temelju članka 15. točke 7. Zakona o Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga („Narodne novine“ broj 140/05 i 12/12) Hrvatska agencija za nadzor financijskih usluga, na sjednici Upravnog vijeća održanoj dana 21. prosinca 2022. donosi

UPUTU ZA IZRADU I DOSTAVU IZVJEŠTAJA O TRANSAKCIJAMA INVESTICIJSKIH DRUŠTAVA U ELEKTRONIČKOM OBLIKU

1. Uvod

Ovom uputom za izradu i dostavu izvještaja o transakcijama investicijskih društava u elektroničkom obliku određuje se format i način dostave istog.

Za potrebe ove upute pojam investicijska društva odnosi se i na kreditne institucije s odobrenjem za pružanje investicijskih usluga i obavljanje investicijskih aktivnosti i pomoćnih usluga iz članka 5. Zakona o tržištu kapitala („Narodne novine“ broj 65/18, 17/20, 83/21, dalje: ZTK).

2. Vrsta izvještaja

Investicijska društva dužna su Hrvatskoj agenciji za nadzor financijskih usluga (dalje: Hanfa) dostaviti izvještaj o izvršenim transakcijama s financijskim instrumentima uvrštenim na uređeno tržište sukladno članku 26. stavku 1. Uredbe (EU) br. 600/2014 Europskog parlamenta i Vijeća od 15. svibnja 2014. o tržištima financijskih instrumenata i izmjeni Uredbe (EU) br. 648/2012.

3. Datoteka izvještaja u XML formatu

Datoteke izvještaja o transakcijama investicijskih društava u XML formatu obveznici dostave izvještaja dužni su izraditi sukladnoj propisanoj XML shemi Hanfe.

Postupak kojim će podatke izvještaja pretvoriti u tako zadani oblik određuje i provodi sam obveznik dostave izvješća.

Aktualna verzija XML sheme nalazi se na internetskoj adresi:

http://reports.hanfa.hr/xml_scheme

4. Potpisivanje datoteka

Potpisivanje datoteke koju su obveznici dostave izvještaja dužni dostaviti obavlja se sukladno važećoj *Tehničkoj uputi za primjenu elektroničkog potpisa u postupku izvješćivanja Hrvatske agencije za nadzor financijskih usluga*.

Pravila potpisivanja ista su kao i pravila koja vrijede za vlastoručni potpis koji se primjenjuje na pisani oblik izvješća.

Izvještaj o transakcijama koje je investicijsko društvo dužna dostavljati Hanfi elektroničkim putem potpisuje Uprava investicijskog društva ili fizička osoba koja je u tu svrhu opunomoćena od strane Uprave. U slučaju da Uprava investicijskog društva ovlasti drugu fizičku osobu za potpisivanje Datoteke, dužna je dostaviti Hanfi punomoć. Punomoć obavezno sadrži ime i prezime opunomoćenika ili više njih, te opseg ovlasti potpisivanja Datoteke. Uprava investicijskog društva je dužna Hanfi bez odgode prijaviti promjenu opunomoćenika za potpisivanje.

5. Predaja izvještaja

Izvještaj iz točke 1. ove upute predaje se sukladno važećoj *Tehničkoj uputi za prijavu i rad sa sučeljem sustava za dostavu podataka u elektroničkom obliku*.

6. Završno

Stupanjem na snagu ove upute prestaje važiti Tehnička uputa za izradu i dostavu izvješća o transakcijama investicijskih društava u elektroničkom obliku od dana 25. listopada 2013. godine (KLASA: 011-02/13-04/5, URBROJ: 326-331-13-2).

Ova uputa stupa na snagu i primjenjuje se od 1. siječnja 2023. godine.

KLASA: 011-01/22-12/02
URBROJ: 326-01-40-42-22-1
Zagreb, 21. prosinca 2022.

PREDSJEDNIK UPRAVNOG VIJEĆA
dr. sc. Ante Žigman