**Prilog 1 - Godišnje izvješće o usklađenosti s odredbama Uredbe (EU) br. 648/2012 (EMIR IZVJEŠĆE)**

**Razdoblje izvješća**: Od 1.1.\_\_\_\_\_\_\_ do 31.12.\_\_\_\_\_\_\_

1. **Obrazac OPS – Opći podaci o subjektu**

|  |  |
| --- | --- |
| Obrazac: OPS – Opći podaci o subjektu |  |
| Naziv subjekta |  |
| LEI |  |
| MBS ili OIB |  |
| Izvještajno razdoblje |  |
| Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj) |  |
| Telefon  |  |
| E-adresa |  |
| Web-stranica |  |
| Poslovna banka subjekta |  |

1. **Obrazac USOE – Usklađenost subjekta s obvezama iz Uredbe (EU) br. 648/2012 (EMIR)**

|  |
| --- |
| Obrazac: USOE – Usklađenost subjekta s obvezama iz Uredbe (EU) br. 648/2012 (EMIR) |
| **PODACI O USKLAĐENOSTI S OBVEZOM PORAVNANJA I OBVEZOM RAZMJENE KOLATERALA** |
| **1. Navedite kojoj kategoriji ugovorne strane pripadate (članci 4.a i 10. EMIR-a)** | FC- | FC+ | NFC- | NFC+ |
| **2. Jeste li odabrali računati ili ne prag poravnanja iz članka 10. EMIR-a (ako ne računate, smatra se da ga prelazite u svim kategorijama)?**  |  |
| **3. Ako prelazite prag poravnanja iz članka 10 . EMIR-a (vidi Delegiranu uredbu Komisije (EU) br. 149/2013), navedite u kojoj klasi izvedenica?** | a) OTC kreditne izvedenice | b) OTC izvedenice na vlasničke instrumente | c) OTC izvedenice na kamatne stope | d) OTC valutne izvedenice | OTC robne izvedenice i druge OTC izvedenice koje nisu definirane pod točkama (a) do (d) |
| DA/NE | DA/NE | DA/NE | DA/NE | DA/NE |
| **4. Jeste li prijavili HANFA-i i ESMA-i prelazak praga poravnanja iz članka 10. EMIR-a, u skladu su skladu s člankom 4.a (FC) ili članku 10. (NFC) EMIR-a?**  |  |
| **4.a) Ako ste prijavili prelazak praga poravnanja iz članka 10. EMIR-a navedite:** | Hanfa | Datum:  | Referentni broj prijave: | Ako je relevantno, razdoblje upotrijebljeno za izračun: |
| ESMA | Datum:  | Referentni broj prijave: | Ako je relevantno, razdoblje upotrijebljeno za izračun: |
| **4.b) Ako niste prijavili prelazak praga poravnanja iz članka 10. EMIR-a, navedite razlog i u kojem roku planirate poslati obavijest?** |  |
| **5. Nakon što ste prijavili prelazak praga** **poravnanja** **ESMA-i i HANFA-i ili nakon što se odabrali ne računati prag, jeste li u skladu su skladu s člankom 4.a EMIR-a uspostavili aranžmane za pristup uslugama poravnanja u roku od 4 mjeseca? Ako niste, navedite razloge i kada će se ova obveza ispuniti. Ako jeste, ukratko ih opišite.**  |  |
| **5.b) Ako ste prilikom uspostave aranžmana za pristup uslugama poravnanja iskusili teškoće (nevoljkost članova poravnanja ili njihovih klijenata da vam daju direktan ili indirektan pristup, neproporcionalno veliki troškovi, sporne ugovorne odredbe) opišite ih.**  |  |
| **6. Ako ste prethodno prešli prag poravnanja ili ste ga naknadno odlučili računati, te vam naknadno zbirna prosječna pozicija na kraju mjeseca za prethodnih 12 mjeseci nije premašivala prag poravnanja, jeste li u skladu su skladu s člankom 4.a ili člankom 10. EMIR-a obavijestili HANFA-u i ESMA-u o padu ispod praga?** | Hanfa | Datum:  | Referentni broj prijave: | Ako je relevantno, razdoblje upotrijebljeno za izračun: |
| ESMA | Datum:  | Referentni broj prijave: | Ako je relevantno, razdoblje upotrijebljeno za izračun: |
| **6.a) Ako niste, navedite razlog i navedite i u kojem roku planirate poslati obavijest?** |  |
| **7. Obrazložite kako osiguravate da korištenje izračuna praga poravnanja na osnovi zbirne prosječne pozicije na kraju mjeseca za prethodnih 12 mjeseci ne dovodi do sustavnog podcjenjivanja te pozicije.**  |  |
| **8. Za društva za upravljanje i UAIF-e koji upravljaju više nego jednim UCITS-om/AIF-om****Obrazložite na koji način ste osigurali da izračun pozicija na razini fonda ne dovodi do sustavnog podcjenjivanja pozicije ili izbjegavanja primjene obveze poravnanja?** |  |
| **9. Ukoliko OTC izvedenice ne poravnavate putem središnje druge ugovorne strane, potvrdite da smanjujte operativni rizik i rizik druge ugovorne strane u skladu s članku 11. stavku 1. EMIR-a i Delegiranoj Uredbi Komisije (EU) br. 149/2013, koristeći:** | **(a) razmjene pravovremenih potvrda, kada je prikladno, elektroničkim putem, o uvjetima relevantnog ugovora o OTC izvedenicama;** | **(b) pouzdane i otporne formalizirane postupke nad kojima je moguće provoditi reviziju radi usklađenja portfelja, upravljanja povezanog rizika i radi ranog otkrivanja i rješavanja sporova između strana i radi praćenja vrijednosti važećih ugovora,**  | **(c) ako je primjenjivo, kompresiju portfelja.** |
| DA/NE | DA/NE | DA/NE |
| **9. a) Potvrdite da ste Hanfi dostavili potrebne obavijesti u skladu s odredbama Odluke o načinu i obliku prijave sporova između ugovornih strana u smislu članka 15. stavka 2. Uredbe (EU) br. 149/2013.**  |  |
| **9. b) Ako Hanfi niste dostavili potrebne obavijesti iz točke 9. a), navedite razloge.**  |  |
| **9. c) Ako ste Hanfi dostavili potrebne obavijesti iz točke 9. a), navedite:** | Datum:  | Referentni broj obavijesti:  |
| **9. d) Navedite vrijednost i broj otvorenih sporova iz točke 9. a):**  | Vrijednost sporova (u kunama):  | Broj sporova:  |
| **10. Potvrdite da utvrđujete tekuću tržišnu vrijednost važećih ugovora na dnevnoj osnovi, u skladu s člankom 11. stavku 2. EMIR-a. Kada tržišni uvjeti sprečavaju vrednovanje u skladu s tekućom tržišnom vrijednošću, vrednujete li ugovore na temelju modela, te kakvog?** |  |
| **11.** **Za FC** **Imate li postupke za upravljanje rizicima koji zahtijevaju pravovremenu, točnu i primjereno odvojenu razmjenu kolaterala u pogledu ugovora o OTC izvedenicama, u skladu s člankom 11. stavku 3 EMIR-a?**  | *Napomena: u obzir se uzima spada li subjekt koji podnosi izvještaj u kategoriju ugovorne strane iz Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2016/2251[[1]](#footnote-1) za koju je nastupila obveza razmjene inicijalnog iznosa nadoknade.*  |
| **12.** **Za NFC****Imate li postupke za upravljanje rizicima koji zahtijevaju pravovremenu, točnu i primjereno odvojenu razmjenu kolaterala u pogledu ugovora o OTC izvedenicama koji su sklopljeni** **prilikom ili nakon prekoračivanja praga poravnanja?** | *Napomena: u obzir se uzima spada li subjekt koji podnosi izvještaj u kategoriju ugovorne strane iz Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2016/2251 za koju je nastupila obveza razmjene inicijalnog margina.* |
| **13.a) Navedite u koju kategoriju ugovorne strane iz Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2016/2251 spadate.**  | *Napomena:* *Kategorija 1 - ukupni prosječni zamišljeni iznos veći od 3 000 milijardi EUR**Kategorija 2 - ukupni prosječni zamišljeni iznos veći od 2 250 milijardi EUR**Kategorija 3 - ukupni prosječni zamišljeni iznos veći od 1 500 milijardi EUR**Kategorija 4 - ukupni prosječni zamišljeni iznos veći od 750 milijardi EUR**Kategorija 5 - ukupni prosječni zamišljeni iznosu veći od 8 milijardi EUR* |
| **13.b) Ako spadate u kategoriju ugovorne strane za koju je razmjena inicijalnog iznosa nadoknade obvezna, te ako ne koristite primjenjive izuzetke, potvrdite da računate izračun razina inicijalnog iznosa nadoknade, te primjenjujete zahtjeve za uplatu ili naplatu inicijalnog ili varijacijskog iznosa nadoknade.**  | *Napomena: u obzir se uzima spada li subjekt koji podnosi izvještaj u kategoriju ugovorne strane iz Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2016/2251 za koju je nastupila obveza razmjene inicijalnog iznosa nadoknade* |
| **13.c) Navedite koji model koristite za izračun razina inicijalnog iznosa nadoknade iz Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2016/2251.**  |  |
| **13.d) Navedite koliki ste ukupni iznos kolaterala razmijenili u izvještajnom razdoblju (u kunama) kod transakcija OTC izvedenicama koje nisu poravnate putem središnje druge ugovorne strane:**  | Primljeni Inicijalni iznos nadoknade:  | Primljeni varijacijski iznos nadoknade:  |
| Dani inicijalni iznos nadoknade: | Dani varijacijski iznos nadoknade: |
| **13. Koristite li izuzeća za izračun razina inicijalnog iznosa nadoknade iz Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2016/2251? Ako, da, navedite koje izuzeće koristite.**  |  |
| **14. Koristite li izuzeća od zahtjeva za uplatu ili naplatu inicijalnog ili varijacijskog iznosa nadoknade** **iz Delegirane Uredbe Komisije (EU) 2016/2251? Ako, da, navedite koje izuzeće koristite.** |  |
| **15.** **ZA FC****Održavate li primjeren i razmjeran iznos kapitala za upravljanje rizikom koji nije obuhvaćen primjerenom razmjenom kolaterala, u skladu s člankom 11. stavku 4. EMIR-a?** **Obrazložite.**  | *Napomena: Subjekti koji redovito Hanfu izvještavaju o adekvatnosti kapitala mogu se pozvati na takve dostavljene izvještaje.*  |
| **PODACI O USKLAĐENOSTI S OBVEZOM IZVJEŠTAVANJA TRGOVINSKIH REPOZITORIJA (TR)** |
| **14. Potvrdite da ste u izvještajnom razdoblju ispunjavali obvezu izvještavanja TR-ova u skladu s člankom 9. EMIR-a?** |  |
| **12.a) Ako da, navedite:** | Ukupan prijavljeni zamišljeni iznos (u kunama): | Broj prijavljenih transakcija: |
| **12.b) Ako ne, zašto i kako postupate da uklonite tu neusklađenost?** |  |
| **12.c) Navedite kojem TR-u ili TR-ovima dostavljate podatke o transakcijama.**  |  |
| **12.d) Navedite podatak o postotku i zamišljenoj vrijednosti transakcija za koje vam je TR odbacio izvještavanje nakon validacije.**  | % odbačenih izvještaja u ukupnom broju izvještaja: | % zamišljene vrijednosti odbačenih izvještaja u ukupnoj zamišljenoj vrijednosti svih prijavljenih transakcija:  | Ukupna zamišljena vrijednost odbačenih izvještaja nakon validacije od strane TR-a (u kunama): |
| **13. Jeste li delegirali obvezu izvještavanja na treću stranu ili na svoje druge ugovorne strane?** | *Napomena: EMIR Refit je uveo da FC izvještava i za sebe i za NFC stranu u transakciji* |
| **14. Ako ste delegirali obveze izvještavanja, provjeravate li periodički da li osoba na koju su delegirali izvještavanje to radi?** |  |
| **15. Vodite li evidenciju o svim ugovorima o izvedenicama koje ste sklopili i o svim izmjenama najmanje pet godina nakon prekida ugovora, u skladu s člankom 9. stavku 2. EMIR-a?** |  |
| **16. Ako ste u izvještajnom razdoblju uočili teškoće kod izvještavanja TR-ova, navedite ih ovdje.**  |  |
| **PODACI O KORIŠTENJU IZUZEĆA ZA UNUTARGRUPNE TRANSAKCIJE** |
| **17. Koristite li izuzeća za unutargrupne transakcije?** | Od obveze poravnanja u skladu s člankom 4. EMIR-a? | Od obveze razmjene kolaterala kod transakcija koje se ne poravnavaju posredstvom središnje druge ugovorne strane u skladu s člankom 11. EMIR-a? | Od obveze izvještavanja TR-ova u skladu s člankom 9. EMIR-a? |
| DA/NE | DA/NE | DA/NE |
| **18. Ako koristite izuzeće od obveze poravnanja u skladu s člankom 4. EMIR-a, jeste li o namjeri korištenja takvog izuzeća obavijestili Hanfu, i to najmanje 30 kalendarskih dana prije korištenja izuzeća?**  | DA/NE |
| Ako ste Hanfu obavijestili nakon navedenog roka ili ako Hanfu niste obavijestili, a koristite unutargrupno izuzeće, navedite razloge:  |
| Ako ste Hanfu obavijestili, navedite: |
| Datum: | Referentni broj obavijesti: |
| **19. Ako koristite izuzeće od obveze razmjene kolaterala u transakcijama OTC izvedenicama koje se ne poravnavaju posredstvom središnje druge ugovorne strane, u skladu s članku 11. stavcima 7. i 9. EMIR-a, jeste li o namjeri korištenja takvog izuzeća obavijestili Hanfu?** | DA/NE |
| Ako Hanfu niste obavijestili, a koristite unutargrupno izuzeće, navedite razloge:  |
| Ako ste Hanfu obavijestili, navedite: |
| Datum: | Referentni broj obavijesti: |
| **20. Ako koristite izuzeće od obveze razmjene kolaterala u transakcijama OTC izvedenicama koje se ne poravnavaju posredstvom središnje druge ugovorne strane, u skladu s članku 11. stavcima 6., 8. i 10. EMIR-a, jeste li Hanfi podnijeli zahtjev za odobrenje namjere primjene unutargupnog izuzeća od obveze razmjene kolaterala?** | DA/NE |
| Ako niste zatražili suglasnost Hanfe, a koristite unutargrupno izuzeće, navedite razloge:  |
| Ako ste Hanfu obavijestili, navedite: |
| Datum: | Referentni broj zahtjeva: |
| **21. Ako koristite izuzeće od obveze poravnanja u skladu s članku 4. EMIR-a, jeste li o namjeri korištenja takvog izuzeća obavijestili Hanfu, i to najmanje 30 kalendarskih dana prije korištenja izuzeća?** | DA/NE |
| Ako Hanfu niste obavijestili, a koristite unutargrupno izuzeće, navedite razloge:  |
| Ako ste Hanfu obavijestili, navedite: |
| Datum: | Referentni broj obavijesti: |
| **22. Ako koristite izuzeće od obveze izvještavanja TR-ova iz članka 9. EMIR-a, jeste li o namjeri korištenja takvog izuzeća obavijestili Hanfu?** | DA/NE |
| Ako Hanfu niste obavijestili, a koristite unutargrupno izuzeće, navedite razloge:  |
| Ako ste Hanfu obavijestili, navedite: |
| Datum: | Referentni broj obavijesti: |
| **22. Potvrdite da se okolnosti pod kojima je dano odobrenje Hanfe za korištenje izuzeća ili pod kojima je dozvoljeno korištenje izuzeća u izvještajnom razdoblju nisu mijenjali (u smislu da bi izmjena utjecala na dopuštenost daljnjeg korištenja izuzeća)?** | Kod izuzeća od obveze poravnanja u skladu s članku 4. EMIR-a? | Kod izuzeća od obveze razmjene kolaterala kod transakcija koje se ne poravnavaju posredstvom središnje druge ugovorne strane u skladu s člankom 11. EMIR-a? | Kod izuzeća kod obveze izvještavanja TR-ova u skladu s člankom 9. EMIR-a? |
| DA/NE | DA/NE | DA/NE |
| **22.a) Ako su se okolnosti pod kojima je dano odobrenje Hanfe za korištenje izuzeća ili pod kojima je dozvoljeno korištenje izuzeća u izvještajnom razdoblju promijenile (u smislu da bi izmjena utjecala na dopuštenost daljnjeg korištenja izuzeća), navedite na koji način i kod koje vrste izuzetka?** |  |
| **22. b) Ako su se okolnosti pod kojima je dano odobrenje Hanfe za korištenje izuzeća ili pod kojima je dozvoljeno korištenje izuzeća u izvještajnom razdoblju promijenile na način da korištenje izuzeća više ne bi bilo dopušteno, jeste li prestali koristiti takvo izuzeće? Ako niste, pojasnite zašto.**  |  |
| **23. a) Navedite koliko ste odstupili od prijavljene očekivane prosječne veličine transakcija OTC izvedenicama između ugovornih strana za koje se traži izuzeće na godišnjoj razini (izuzeće iz članka 11. EMIR-a)** | U % iznosu:  | U zamišljenoj vrijednosti (u kunama):  | Za koje vrste ugovora OTC izvedenica:  |
| **23. b) Navedite koliko ste odstupili od prijavljenog očekivanog godišnjeg volumena transakcija OTC izvedenicama između ugovornih strana za koje se traži izuzeće na godišnjoj razini (izuzeće iz članka 11. EMIR-a)** | U % iznosu:  | U zamišljenoj vrijednosti (u kunama):  | Za koje vrste ugovora OTC izvedenica:  |
| **23. c) Navedite koliko ste odstupili od prijavljenog** **očekivanog broja transakcija OTC izvedenicama između ugovornih strana za koje se traži izuzeće na godišnjoj razini (izuzeće iz članka 11. EMIR-a)** | U % iznosu:  | U broju transakcija:  | Za koje vrste ugovora OTC izvedenica:  |
| **ZA NFC - OBRAZLOŽENJE PRIMJENE IZUZETAKA** **ZA** **TRANSAKCIJE KOJE OBJEKTIVNO MJERLJIVO SMANJUJU RIZIKE I UNUTARGRUPNE TRANSAKCIJE** |
| **24. Opišite na koji način za potrebe primjene obveze poravnanja iz članka 4. Uredbe (EU) br. 648/2012 i izračuna praga poravnanja klasificirate unutargrupne transakcije.** |  |
| **25. Opišite na koji način za potrebe primjene obveze poravnanja iz članka 4. Uredbe (EU) br. 648/2012 i izračuna praga poravnanja klasificirate transakcije koje objektivno mjerljivo smanjuju rizike koji se izravno odnose na komercijalnu aktivnost ili aktivnost financiranja poslovanja na pojedinačnoj i grupnoj razini.**  |  |
| **26. Navedite nazive internih akata kojima ste propisali postupke koje primjenjujete za izračun praga poravnanja, te relevantne dijelove tih internih akata** |  |
| **27. Navedite je li Vašu klasifikaciju transakcija koje objektivno mjerljivo smanjuju rizike koji se izravno odnose na komercijalnu aktivnost ili aktivnost financiranja poslovanja na pojedinačnoj i grupnoj razini potvrdio revizor (ako ste obveznik zakonske revizije)** |  |

1. **IZJAVA O USKLAĐENOSTI**

|  |
| --- |
| **IZJAVA O USKLAĐENOSTI S ODREDBAMA UREDBE (EU) BR. 648/2012** |
| I. Potvrđujem da je osoba za koju se podnosi ovaj Izvještaj usklađena sa sljedećim zahtjevima odredbi Uredbe (EU) br. 648/2012 navedenim u članku 387. stavku 3. Zakona o tržištu kapitala:  |
| a) članka 4. stavaka 1. do 3., podstavka 2. Uredbe (EU) br. 648/2012 (obveza poravnanja i izuzeće za unutargrupne transakcije)  | DA/NE/DJELOMIČNO[[2]](#footnote-2) |
| Obrazloženje (ako „NE“ ili „DJELOMIČNO“):  |
| b) članka 9. stavaka 1. do 4. Uredbe (EU) br. 648/2012 (obveza izvještavanja trgovinskih repozitorija) | DA/NE/DJELOMIČNO |
| Obrazloženje (ako „NE“ ili „DJELOMIČNO“):  |
| c) članka 10. stavaka 1. do 3. Uredbe (EU) br. 648/2012 (obavještavanje o prelasku i padu ispod praga poravnanja) | DA/NE/DJELOMIČNO |
| Obrazloženje (ako „NE“ ili „DJELOMIČNO“):  |
| d) članka 11. stavaka 1. do 10., stavka 11. podstavka 1. i stavka 12. Uredbe (EU) br. 648/2012 (primjena tehnika smanjenja rizika), | DA/NE/DJELOMIČNO |
| Obrazloženje (ako „NE“ ili „DJELOMIČNO“):  |
| II. Potvrđujem da je osoba za koju se podnosi ovaj Izvještaj ispunjavala obveze iz navedenih odredbi Uredbe (EU) br. 648/2012 u razdoblju koje je obuhvaćeno izvješćem. | DA/NE/DJELOMIČNO |
| Obrazloženje (ako „NE“ ili „DJELOMIČNO“):  |
| SAMO ZA NFCIII. Potvrđujem da je osoba za koju se podnosi ovaj Izvještaj (koja je NFC) za potrebe primjene obveze poravnanja iz članka 4. Uredbe (EU) br. 648/2012 i izračuna praga poravnanja ispravno klasificirala unutargrupne transakcije i transakcije koje objektivno mjerljivo smanjuju rizike koji se izravno odnose na komercijalnu aktivnost ili aktivnost financiranja poslovanja te NFC ili njene grupe. | DA/NE/DJELOMIČNO |
| Obrazloženje (ako „NE“ ili „DJELOMIČNO“):  |
| IV. Potvrđujem da je osoba za koju se podnosi ovaj Izvještaj ispravno izračunala pragove poravnanja.  | DA/NE/DJELOMIČNO |
| Obrazloženje (ako „NE“ ili „DJELOMIČNO“):  |

1. **POPIS UTVRĐENIH NEUSKLAĐENOSTI**

|  |
| --- |
| **IZJAVA O USKLAĐENOSTI S ODREDBAMA UREDBE (EU) BR. 648/2012** |
| Popis utvrđenih neusklađenosti iz članaka 4., 9., 10. i 11. Uredbe (EU) br. 648/2012 (ovo uključuje i neusklađenosti kod primjene izuzetaka za unutargrupne transakcije, te izuzetke za transakcije koje objektivno mjerljivo smanjuju rizike koji se izravno odnose na komercijalnu aktivnost ili aktivnost financiranja poslovanja NFC ili njene grupe):  |
| a) članka 4. stavaka 1. do 3., podstavka 2. Uredbe (EU) br. 648/2012 (obveza poravnanja i izuzeće za unutargrupne transakcije)  | Popis:  |
| Obrazloženje:  |
| b) članka 9. stavaka 1. do 4. Uredbe (EU) br. 648/2012 (obveza izvještavanja trgovinskih repozitorija) | Popis:  |
| Obrazloženje:  |
| c) članka 10. stavaka 1. do 3. Uredbe (EU) br. 648/2012 (obavještavanje o prelasku i padu ispod praga poravnanja) | Popis:  |
| Obrazloženje:  |
| d) članka 11. stavaka 1. do 10., stavka 11. podstavka 1. i stavka 12. Uredbe (EU) br. 648/2012 (primjena tehnika smanjenja rizika) | Popis:  |
| Obrazloženje:  |

1. **IZJAVA O ODGOVORNOSTI**

|  |
| --- |
| **Izjava o odgovornosti[[3]](#footnote-3)**  |
|  |
| "Ovlašten(a) sam za podnošenje ovog Izvješća od strane subjekta u čije se ime i za čiji račun podnosi ovaj izvještaj. Dostavom ovog izvještaja izjavljujem da su podaci navedeni u ovom izvještaju točni i potpuni po mojim najboljim saznanjima, te da sam poduzeo(la) sve razumne korake da bi se osigurala potpunost i točnost navedenih podataka." |
| Potvrđujem da sam pročitao i razumio ovu izjavu o odgovornosti |  |
|  |
| 1. Datum (gggg-mm-dd) |  |
| 2. Mjesto |  |
| 3. Ime i prezime Potpisnika |  |
| 4. Funkcija potpisnika |  |
| 5. E-mail potpisnika |  |
| 6. Broj telefona potpisnika |  |

**Prilog 2 - Godišnje izvješće o usklađenosti s odredbama Delegirane uredba Komisije (EU) 2017/592**

**(MIFID IZVJEŠĆE)**

**Razdoblje izvješća**: Od 1.1.\_\_\_\_\_\_\_ do 31.12.\_\_\_\_\_\_\_

1. **Obrazac OPS – Opći podaci o subjektu**

|  |  |
| --- | --- |
| Obrazac: OPS – Opći podaci o subjektu |  |
| Naziv subjekta |  |
| LEI |  |
| MBS ili OIB |  |
| Izvještajno razdoblje |  |
| Adresa (poštanski broj, mjesto, ulica i broj) |  |
| Telefon  |  |
| E-adresa |  |
| Web-stranica |  |
| Poslovna banka subjekta |  |

1. **Obrazac USOM – Usklađenost subjekta s obvezama iz Delegirane uredbe (EU) br. 2021/1833**

|  |
| --- |
| Obrazac: USOM – Usklađenost subjekta s obvezama iz Delegirane uredbe Komisije (EU) br. 2017/1833  |
| **PODACI O REZULTATIMA TESTOVA POMOĆNIH AKTIVNOSTI** |
| 1.Opišite na koji način izračunavate prag *de minimis* iz članka 3. Delegirane uredbe (EU) br. 2021/1833 |  |
| 2. Navedite nazive internih akata kojima ste propisali postupke koje primjenjujete za izračun praga *de minims* iz članka 3. Delegirane uredbe (EU) br. 2021/1833, te relevantne dijelove tih internih akata.  |  |
| 3. Opišite na koji način izračunavate obujam aktivnosti trgovanja (test trgovanja) iz članka 4. Delegirane uredbe (EU) br. 2021/1833. |  |
| 4. Navedite nazive internih akata kojima ste propisali postupke koje primjenjujete za izračun obujama aktivnosti trgovanja iz članka 4. Delegirane uredbe (EU) br. 2021/1833, te relevantne dijelove tih internih akata |  |
| 5. Opišite način na koji izračunavate procijenjeni iznos kapitala iz članka 5. Delegirane uredbe (EU) br. 2021/1833 korištenog za obavljanje pomoćnih aktivnosti  |  |
| 6. Navedite nazive internih akata kojima ste propisali postupke koje primjenjujete za izračun procijenjenog iznosa kapitala iz članka 5. Delegirane uredbe (EU) br. 2021/1833 korištenog za obavljanje pomoćnih aktivnosti te relevantne dijelove tih internih akata |  |
|  |
| **PROMET I VOLUMEN TRANSAKCIJA U RAZDOBLJU OBUHVAĆENIM IZVJEŠTAJEM*** Odnosi se na robne izvedenice, emisijske jedinice i izvedenice na emisijske jedinice
 |
| Promet (u kunama):  | *Ukupno* |
| 1. robne izvedenice
 |  |
| 1. emisijske jedinice
 |  |
| 1. izvedenice na emisijske jedinice
 |  |
| Volumen (u kunama):  | *Ukupno* |
| 1. robne izvedenice
 |  |
| 1. emisijske jedinice
 |  |
| 1. izvedenice na emisijske jedinice
 |  |
| **IZUZETE TRANSAKCIJE** |
| 1. **unutargrupne transakcije kako je definirano u članku 3. Uredbe (EU) br. 648/2012, a koje služe likvidnosti na razini cijele grupe ili se koriste za potrebe upravljanja rizikom**
 |
| Promet (u kunama) | *Ukupno* |
| 1. robne izvedenice
 |  |
| 1. emisijske jedinice
 |  |
| 1. izvedenice na emisijske jedinice
 |  |
| Volumen (u kunama) | *Ukupno* |
| 1. robne izvedenice
 |  |
| 1. emisijske jedinice
 |  |
| 1. izvedenice na emisijske jedinice
 |  |
| 1. **transakcije u izvedenicama koje objektivno mjerljivo smanjuju rizike koji se izravno odnose na komercijalnu aktivnost ili aktivnost financiranja poslovanja osobe koja koristi izuzetak ili grupe te osobe, a koje su definirane člankom 7. Delegirane uredbe (EU) br. 2021/1833**
 |
| Promet (u kunama) | *Ukupno* |
| 1. robne izvedenice
 |  |
| 1. emisijske jedinice
 |  |
| 1. izvedenice na emisijske jedinice
 |  |
| Volumen (u kunama) | *Ukupno* |
| 1. robne izvedenice
 |  |
| 1. emisijske jedinice
 |  |
| 1. izvedenice na emisijske jedinice
 |  |
| 1. **transakcije u robnim izvedenicama i emisijskim jedinicama zaključene kako bi se ispunile obveze pružanja likvidnosti na mjestu trgovanja, kada takve obveze zahtijevaju regulatorna tijela u skladu s propisima Europske unije ili s nacionalnim zakonima i drugim propisima ili kada takve obveze zahtijevaju mjesta trgovanja**
 |
| Promet (u kunama) | *Ukupno* |
| 1. robne izvedenice
 |  |
| 1. emisijske jedinice
 |  |
| 1. izvedenice na emisijske jedinice
 |  |
| Volumen (u kunama) | *Ukupno* |
| 1. robne izvedenice
 |  |
| 1. emisijske jedinice
 |  |
| 1. izvedenice na emisijske jedinice
 |  |

1. **IZJAVA O PRAVILNOJ PRIMJENI ODREDBI O IZUZETIM TRANSAKCIJAMA**

|  |
| --- |
| **IZJAVA O PRAVILNOJ PRIMJENI ODREDBI O IZUZETIM TRANSAKCIJAMA** |
| I. Potvrđujem da je osoba za koju se podnosi ovaj Izvještaj Pravilnika (pojedinačno i na razini grupe), za potrebe određivanja izuzetih transakcije, pravilno primijenila odredbe članka 3. Uredbe (EU) br. 648/2012, odredbe članka 10. Delegirane Uredbe (EU) br. 149/2013 i uvjete iz posebnih propisa koji se odnose na članak 390Zakona, a da bi klasificirao sljedeće transakcije kao izuzete transakcije:  |
| a) unutargrupne transakcije kako je definirano u članku 3. Uredbe (EU) br. 648/2012, a koje služe likvidnosti na razini cijele grupe ili se koriste za potrebe upravljanja rizikom  | DA/NE/DJELOMIČNO[[4]](#footnote-4) |
| Obrazloženje (ako „NE“ ili „DJELOMIČNO“):  |
| b) transakcije u izvedenicama koje objektivno mjerljivo smanjuju rizike koji se izravno odnose na komercijalnu aktivnost ili aktivnost financiranja poslovanja osobe koja koristi izuzetak ili grupe te osobe, a koje su definirane člankom 7. Delegirane uredbe (EU) br. 2021/1833 | DA/NE/DJELOMIČNO |
| Obrazloženje (ako „NE“ ili „DJELOMIČNO“):  |
| c) transakcije u robnim izvedenicama i emisijskim jedinicama zaključene kako bi se ispunile obveze pružanja likvidnosti na mjestu trgovanja, kada takve obveze zahtijevaju regulatorna tijela u skladu s propisima Europske unije ili s nacionalnim zakonima i drugim propisima ili kada takve obveze zahtijevaju mjesta trgovanja | DA/NE/DJELOMIČNO |
| Obrazloženje (ako „NE“ ili „DJELOMIČNO“):  |

1. **IZJAVA O ODGOVORNOSTI**

|  |
| --- |
| **Izjava o odgovornosti[[5]](#footnote-5)**  |
|  |
| "Ovlašten(a) sam za podnošenje ovog Izvješća od strane subjekta u čije se ime i za čiji račun podnosi ovaj izvještaj. Dostavom ovog izvještaja izjavljujem da su podaci navedeni u ovom izvještaju točni i potpuni po mojim najboljim saznanjima, te da sam poduzeo(la) sve razumne korake da bi se osigurala potpunost i točnost navedenih podataka." |
| Potvrđujem da sam pročitao i razumio ovu izjavu o odgovornosti |  |
|  |
| 1. Datum (gggg-mm-dd) |  |
| 2. Mjesto |  |
| 3. Ime i prezime Potpisnika |  |
| 4. Funkcija potpisnika |  |
| 5. E-mail potpisnika |  |
| 6. Broj telefona potpisnika |  |

1. Delegirana Uredba Komisije (EU) 2016/2251 o dopuni Uredbe (EU) br. 648/2012 Europskog parlamenta i Vijeća o OTC izvedenicama, središnjoj drugoj ugovornoj strani i trgovinskom repozitoriju u pogledu regulatornih tehničkih standarda za tehnike smanjenja rizika za ugovore o OTC izvedenicama čije poravnanje ne obavlja središnja druga ugovorna strana [↑](#footnote-ref-1)
2. **U slučaju da se označi „NE“ ili „DJELOMIČNO“, popunjava se dio 5. Izvještaja (Popis utvrđenih neusklađenosti)** [↑](#footnote-ref-2)
3. Dodati obrasce po potrebi, ovisno o broju osoba koje potpisuju Izvješće. [↑](#footnote-ref-3)
4. **U slučaju da se označi „NE“ ili „DJELOMIČNO“, popunjava se dio 5. Izvještaja (Popis utvrđenih neusklađenosti)** [↑](#footnote-ref-4)
5. Dodati obrasce po potrebi, ovisno o broju osoba koje potpisuju Izvješće. [↑](#footnote-ref-5)