

Prilog 3.

PROVJERA ISPRAVNOSTI pri dostavljanju datoteka s podacima o stanju ulaganja u vrijednosne papire

1. Uvod

Ovom Provjerom ispravnosti utvrđuju se pravila kojima će se provjeravati podaci u datotekama dostavljenima u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća propisanih Odlukom o prikupljanju podataka za potrebe sastavljanja statistike vrijednosnih papira.

2. Standardne karakteristike datoteka

- datoteka sa slogovima stanja ulaganja za prethodni mjesec (PU)
- format XML
- primjeri datoteka XML sastavni su dio ove Provjere
- kodna stranica ISO-8859–2 (CE)
- sadržaj slogova prema priložima uz Uputu za sastavljanje izvješća
- naziv je datoteke VRPA-OIB-YYYYMMDD-OZN-REDBR.XML (VRPA-PorezniBroj-IzveštajniDatum-PU-XX + XML; primjer naziva datoteke: VRPA-64406809162-20110831-PU-01.XML)

3. Sadržaj datoteka

Prvi je slog u datoteci zaglavlje, u koje se upisuju podaci o datoteci: oznaka izvješća, izvještajno razdoblje, OIB izvještajne institucije, ukupan broj slogova u datoteci te e-adresa osobe za kontakt.

Sljedeći slogovi jesu slogovi na razini svakog ISIN-a za svakog ulagatelja ili agregirano za grupu ulagatelja, a koji čine retke o stanju ulaganja i količinama vrijednosnih papira propisanih Uputom za sastavljanje izvješća.

4. Kontrola sadržaja slogova

Opće napomene

Brojčana polja – za iznos

Polje predviđeno za iznos maksimalne je duljine 20 znakova, uključujući decimalnu točku i dva decimalna mjesta, pri čemu se u prazna mjesta ne unose vodeće/završne nule.

Ostala polja – brojčana i slovnobrojčana

Duljine ostalih polja, brojčanih i slovnobrojčanih, koja se ne odnose na iznos, određene su i opisane za svako polje pojedinačno. Takva se polja popunjavaju s lijeva, dok je eventualna obveza unosa nula na prazna mjesta navedena u objašnjenju svakog polja pojedinačno.

Osnovni izvještajni slog

Svako polje osnovnoga izvještajnog sloga koje se obvezno popunjava ima ugrađenu kontrolu obvezne popunjenosti polja i kontrolu popunjenosti vrijednošću (modalitetom) s popisa dopuštenih vrijednosti (modaliteta) u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća.

4.1. Formalne i logičke kontrole datoteke ulaganja VP

4.1.1. Slog "Zaglavlje"

Polje 1. Oznaka izvješća

Polje se obvezno popunjava, i to u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 1.

Kontrola: polje se popunjava isključivo modalitetom "PU".

Polje 2. Izvještajno razdoblje

Polje se obvezno popunjava, i to u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 2. Polje ima osam mjesta (format "GGGGMMDD") i sva se popunjavaju.

Kontrola: izvještajni datum treba biti identičan datumu u nazivu datoteke i biti posljednji (kalendarski) dan izvještajnog mjeseca.

Polje 3. Porezni broj

Polje se obvezno popunjava, i to u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 3.

Polje ima 11 mjesta i sva se popunjavaju.

Kontrola: porezni broj treba biti identičan poreznom broju u nazivu datoteke.

Polje 4. Ukupan broj slogova u datoteci

Polje se obvezno popunjava. Upisuje se ukupan broj slogova koje sadržava izvještaj, slog zaglavlja ne broji se.

Kontrola: ukupan broj treba biti jednak zbroju slogova "Ulaganja".

Polje 5. E-adresa osobe za kontakt

Polje se obvezno popunjava. Upisuje se e-adresa osobe za kontakt odnosno obveznika izvješćivanja, što može biti e-adresa fizičke osobe ili generička e-adresa obveznika.

Na dostavljenu e-adresu obveznik izvješćivanja bit će obaviješten o ispravno dostavljenoj datoteci odnosno upozoren ako se ustanovi pogreška.

4.1.2. Slog "Ulaganja"

Polje 1. ISIN

Polje se obvezno popunjava, i to u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 4.

Polje ima 12 mjesta. Uz ISIN dopušteni su modaliteti:

1. "HRRHMFO99991" – zamjenske obveznice za restrukturiranje gospodarstva RH,
2. "HRRHMFO99992" – obveznice RH za blokiranu deviznu štednju,
3. "HRRHMFO99993" – obveznice RH za sanaciju,
4. "HRRHMFO99994" – obveznice RH za otkup društvenih stanova,
5. "***OFOND00000" – udio u otvorenom investicijskom fondu,
6. "***ODUZN00000" – dužnički vrijednosni papir,
7. "***OVLAS00000" – vlasnički vrijednosni papir i
8. "***OOSTA00000" – ostalo.

Kontrola: 11 znakova + kontrolni znak prema algoritmu moda 10 odnosno dopušteni modaliteti

Polje 2. Vrsta računa

Polje se obvezno popunjava, i to u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 5. Polje ima dva mjesta i sva se popunjavaju. Dopušteni su modaliteti:

1. "UU" – račun ulagatelja – računi **otvoreni po nalogu ulagatelja**,
2. "SU" – skrbnički račun – računi **otvoreni po nalogu skrbnika (poznati podaci o krajnjem ulagatelju)**,

3. "SS" – skrbnički račun – računi **otvoreni po nalogu skrbnika (nisu poznati podaci o krajnjem ulagatelju)**,
 4. "TR" – trezorski računi – pozicija izdavatelja u vrijednosnom papiru za koji je sam i izdavatelj i
 5. "RT" – reverzibilne transakcije – papiri koje je ulagatelj stekao u repo poslovima.
- Kontrola: za SKDD dopušteni su modaliteti UU, SU, SS i TR; za skrbnike dopušteni su modaliteti SS, UU i RT; za rezidente dopušteni su modaliteti UU i RT.

Polje 3. P Porezni broj

Polje se uvjetno popunjava poreznim brojem ulagatelja, i to u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 6. Polje ima 11 mjesta i sva se popunjavaju.

Kontrola: ako je porezni broj upisan, nije potrebno popunjavati polja Djelatnost, Država ulagatelja, Institucionalni sektor i Vrsta financijske institucije.

Polje 4. Djelatnost

Polje se uvjetno popunjava u skladu s Odlukom o Nacionalnoj klasifikaciji djelatnosti 2007. – NKD 2007 ("Narodne novine", br. 58/2007.), i to u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 7. Polje ima pet mjesta i popunjava se za pravne osobe sa sjedištem u RH i izvan RH odnosno ako nije poznata djelatnost, upisuje se "00000". Za fizičke osobe ovo se polje ne popunjava.

Kontrola: polje se obvezno popunjava ako polje Porezni broj nije popunjeno i ako je vrijednost u polju Institucionalni sektor različita od "14" - stanovništvo.

Polje 5. Država ulagatelja

Polje se obvezno popunjava oznakom države ulagatelja odnosno oznakom međunarodne institucije, i to u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 8.

Polje ima dva mjesta i popunjava se dvoslovnom oznakom države rezidenta ("HR") i nerezidenta odnosno šifrom međunarodne financijske institucije.

Kontrola: polje se obvezno popunjava ako polje Porezni broj nije popunjeno.

Polje 6. Institucionalni sektor

Polje se obvezno popunjava oznakom sektora ulagatelja u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 9.

Polje ima pet mjesta i popunjava se, za rezidente, prema Prilogu 1. Pregled rezidentnih pravnih osoba odnosno za nerezidente sa sljedećim modalitetima:

1. "11" – nefinancijska poduzeća,
2. "121" – središnja banka,
3. "122" – kreditne institucije osim središnje banke,
4. "123" – novčani fondovi,
5. "124" – ostali investicijski fondovi osim novčanih,
6. "1251" – ostali financijski posrednici osim osiguravateljskih društava i mirovinskih fondova,
7. "1252" – sekuritizacijski subjekti (engl. financial vehicle corporations),
8. "126" – pomoćne financijske institucije (engl. financial auxiliaries),
9. "127" – društva koja se bave prijenosom financijskih sredstava (engl. captive financial institutions),
10. "128" – osiguravateljska društva,
11. "129" – mirovinski fondovi,
12. "13" – država,
13. "14" – stanovništvo,
14. "15" – neprofitne ustanove koje služe stanovništvu,
15. "22000" – države i međunarodne institucije i
16. "00000" – nesektorizirano.

Kontrola: polje se obvezno popunjava ako polje *Porezni broj* nije popunjeno.

Polje 7. Vrsta financijske institucije

Polje se uvjetno popunjava oznakom vrste financijske institucije, i to u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 10.

Polje ima dva mjesta i popunjava se u skladu s Prilogom 1. Pregled rezidentnih pravnih osoba.

Kontrola: polje se obvezno popunjava ako polje Porezni broj nije popunjeno i ako je u polju 6. Institucionalni sektor jedno od modaliteta kao „12**“.

Polje 8. Vlasnička povezanost

Polje se obvezno popunjava u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 11.

Polje ima šest mjesta, a dopušteni su modaliteti:

1. "N00000" – ne postoji vlasnička povezanost,
2. "P01000" – postoji vlasnička povezanost – ulagatelj posjeduje manje od 10% udjela,
3. "P05000" – postoji vlasnička povezanost – ulagatelj posjeduje između 10% i 50% udjela i
4. "P10000" – postoji vlasnička povezanost – ulagatelj posjeduje 50% i više udjela.

Polje 9. Vrsta iznosa

Polje se obvezno popunjava, i to u skladu s Uputom za sastavljanje izvješća, obilježje 12. Polje ima dva mjesta i sva se popunjavaju. Dopušteni su modaliteti:

1. "01" – broj vlasničkih vrijednosnih papira odnosno nominalni iznos dužničkih vrijednosnih papira,
2. "03" – stanje obračunatih nedospjelih kamata za dužnički vrijednosni papir i
3. "06" – količina vrijednosnog papira koju je u korporativnoj akciji otkupio preuzimatelj.

Polje 10. Iznos

Polje se obvezno popunjava i sadržava podatak o stanju ulaganja vrijednosnih papira. Polje je maksimalne duljine 20 znakova, uključujući decimalnu točku i dva decimalna mjesta.

Ako je u obilježju 9. Vrsta iznosa odabran modalitet "06", polje se može popuniti iznosom s negativnim predznakom (akcija preuzimanja).

5. Datoteke XSD za dostavu podataka

5.1. Datoteka za ulaganja u vrijednosne papire (Ulazni_podaci–VRPA–PU.xsd)

Navedenu datoteku HNB će objaviti na svojim internetskim stranicama (www.hnb.hr), a obveznici izvješćivanja dužni su osigurati primjenu datoteke.

6. Primjeri datoteka XML

6.1. Redovna datoteka (Ulazni_podaci–VRPA–PU.xml)

Primjer XML datoteke HNB će objaviti na svojim internetskim stranicama (www.hnb.hr)