

**Úplné znenie
opatrenia Národnej banky Slovenska
z 29. júla 2014 č. 13/2014**

**o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ obchodníkmi
s cennými papiermi a pobočkami zahraničných obchodníkov
s cennými papiermi na účely vykonávania dohľadu (oznámenie č. 223/2014 Z. z.)
v znení opatrenia z 10. marca 2015 č. 2/2015 (oznámenie č. 51/2015 Z. z.),
opatrenia z 8. decembra 2015 č. 29/2015 (oznámenie č. 63/2016 Z. z.),
opatrenia z 12. decembra 2017 č. 15/2017 (oznámenie č. 341/2017 Z. z.),
opatrenia z 18. decembra 2018 č. 17/2018 (oznámenie č. 17/2019 Z. z.)
a opatrenia zo 7. novembra 2023 č. 6/2023 (oznámenie č. 465/2023 Z. z.)**

Národná banka Slovenska podľa § 77 ods. 8 zákona č. 566/2001 Z. z. o cenných papieroch a investičných službách a o zmene a doplnení niektorých zákonov (zákon o cenných papieroch) v znení neskorších predpisov (ďalej len „zákon“) a podľa § 35 ods. 2 zákona č. 747/2004 Z. z. o dohľade nad finančným trhom a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov ustanovuje:

§ 1

(1) Výkazy, hlásenia a iné správy (ďalej len „výkazy“) predkladané obchodníkom s cennými papiermi sú tieto:

- a) bilancia aktív a pasív Bil (NBS) 1-12, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,¹⁾
- b) výkaz ziskov a strát Bil (NBS) 2-12, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,¹⁾
- c) hlásenie o štruktúre obchodnej a neobchodnej knihy Ocp (ONK) 5-12, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 1,
- d) hlásenie o poplatkoch účtovaných klientom Ocp (PUK) 13-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 2,
- e) hlásenie o poskytovaných investičných službách, investičných činnostiach a vedľajších službách Ocp (PIS) 2-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 3,
- f) hlásenie o uzatvorených obchodoch vypracované podľa osobitných predpisov,²⁾
- g) hlásenie o pozastavení, obnovení a vylúčení finančných nástrojoch z obchodovania Bcp (NBS) 09-99 vypracované podľa osobitného predpisu³⁾
- h) hlásenie referenčných údajov o finančných nástrojoch vypracované podľa osobitného predpisu,³⁾
- i) správa o hospodárení obchodníka s cennými papiermi Ocp (RPS) 20-02 podľa § 77 ods. 1 zákona,
- j) hlásenie o kmeňovom liste obchodníka s cennými papiermi Ocp (KLO) 14-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 5,
- k) hlásenie o internalizovanom vyrovnaní vypracované podľa osobitných predpisov.⁴⁾

(2) Výkazy predkladané pobočkou zahraničného obchodníka s cennými papiermi sú tieto:

- a) bilancia aktív a pasív Bil (NBS) 1-12, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,¹⁾
- b) výkaz ziskov a strát Bil (NBS) 2-12, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v osobitnom predpise,¹⁾
- c) hlásenie o poplatkoch účtovaných klientom Ocp (PUK) 13-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 2,
- d) hlásenie o poskytovaných investičných službách, investičných činnostiach a vedľajších službách Ocp (PIS) 2-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 3,

¹⁾ Opatrenie Národnej banky Slovenska z 12. decembra 2017 o predkladaní výkazov, hlásení a iných správ bankami a pobočkami zahraničných bánk na účely vykonávania dohľadu (oznámenie č. 337/2017 Z. z.).

²⁾ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 600/2014 z 15. mája 2014 o trhoch s finančnými nástrojmi, ktorým sa mení nariadenie (EÚ) č. 648/2012 (Ú. v. EÚ L 173, 12.6.2014) v platnom znení.

Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2017/590 z 28. júla 2016, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 600/2014, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy týkajúce sa oznamovania transakcií príslušným orgánom (Ú. v. EÚ L 87, 31.3.2017).

³⁾ Opatrenie Národnej banky Slovenska z 18. decembra 2007 č. 16/2007 o predkladaní výkazov burzou cenných papierov a centrálnym depozitárom cenných papierov na účely dohľadu nad finančným trhom (oznámenie č. 651/2007 Z. z.) v znení neskorších predpisov.

⁴⁾ Nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 909/2014 z 23. júla 2014 o zlepšení vyrovnania transakcií s cennými papiermi v Európskej únii, centrálnych depozitároch cenných papieroch a o zmene a doplnení smerníc 98/26/ES a 2014/65/EÚ a nariadenia (EÚ) č. 236/2012 (Ú. v. EÚ L 257, 28.8.2014) v platnom znení.

Delegované nariadenie Komisie (EÚ) 2017/391 z 11. novembra 2016, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 909/2014, pokiaľ ide o regulačné technické predpisy, v ktorých sa bližšie určuje obsah podávania správ o internalizovanom vyrovnaní (Ú. v. EÚ L 65, 10.3.2017).

Vykonávacie nariadenie Komisie (EÚ) 2017/393 z 11. novembra 2016, ktorým sa stanovujú vykonávacie technické predpisy, pokiaľ ide o vzory a postupy pre podávanie správ a prenos informácií o internalizovanom vyrovnaní v súlade s nariadením Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 909/2014 (Ú. v. EÚ L 65, 10.3.2017).

- e) správa o hospodárení zahraničného obchodníka s cennými papiermi Ocp (ASR) 19-02 podľa § 77 ods. 1 zákona,
- f) hlásenie o kmeňovom liste pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi Ocp (KLP) 15-04, ktorého vzor a metodika na jeho vypracúvanie sú uvedené v prílohe č. 6.

(3) Výkazy podľa odseku 2 písm. c) a d) sa predkladajú len v rozsahu údajov o poskytovaných službách klientom pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi na území Slovenskej republiky.

§ 2

(1) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až c) sa vypracúvajú mesačne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho mesiaca, s výnimkou podľa odseku 2.

(2) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až c) sa vypracúvajú štvrťročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného štvrťroka kalendárneho roka, ak obchodníkom s cennými papiermi je obchodník podľa § 54 ods. 12 a 13 zákona.

(3) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. d), e), j) a k) sa vypracúvajú štvrťročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného štvrťroka kalendárneho roka.

(4) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. f) sa vypracúva denne, ak sa vykonala transakcia.

(5) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. i) a odseku 2 písm. e) sa vypracúvajú polročne, podľa stavu k poslednému dňu prvého polroka kalendárneho roka (polročná správa).

(6) Výkazy podľa § 1 ods. 2 písm. a) až d) a písm. f) sa vypracúvajú štvrťročne, podľa stavu k poslednému dňu príslušného štvrťroka kalendárneho roka.

(7) Ak sa použije ako účtovné obdobie hospodársky rok, ktoré je o určitý časový úsek posunuté oproti účtovnému obdobiu, ktorým je kalendárny rok, lehoty na vypracúvanie výkazov uvedené v odsekoch 1 až 3 a v odsekoch 5 a 6 sa predlžujú o rovnaký časový úsek.

§ 3

(1) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až f), i) až k) a odseku 2 sa predkladajú elektronicky v informačnom systéme Štatistický zberový portál.

(2) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až e) a odseku 2 písm. a) až d) sa predkladajú do 25 kalendárnych dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú, s výnimkou výkazov vypracúvaných podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka.

(3) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až c) a odseku 2 písm. a) a b) vypracúvané podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka sa predkladajú

- a) do 31. januára nasledujúceho kalendárneho roka predbežné hlásenie, zostavené podľa predbežných údajov, známych k poslednému dňu predchádzajúceho kalendárneho roka, upravených o účtovné prípady účtované od 1. januára do 10. januára nasledujúceho kalendárneho roka,
- b) do 30 kalendárnych dní po zostavení ročnej účtovnej závierky riadne hlásenie vypracúvané na základe údajov z ročnej účtovnej závierky,
- c) do 25. apríla nasledujúceho kalendárneho roka mimoriadne hlásenie, na základe predĺženia lehoty na vypracúvanie riadnej účtovnej závierky správcom dane, zostavené podľa údajov k poslednému dňu predchádzajúceho kalendárneho roka, známych k 31. marcu nasledujúceho kalendárneho roka.

(4) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. d) a e) a odseku 2 písm. c) a d) vypracúvané podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka sa predkladajú do 31. januára nasledujúceho kalendárneho roka.

(5) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. f) sa predkladá najneskôr nasledujúci pracovný deň po uzatvorení transakcie.

(6) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. a) až c), ak ide o hlásenia konsolidovaného celku, sa predkladajú

- a) do 30 kalendárnych dní odo dňa zostavenia ročnej konsolidovanej účtovnej závierky, ak ide o hlásenia vypracúvané podľa stavu k poslednému dňu príslušného kalendárneho roka,
- b) do 60 kalendárnych dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú, ak ide o hlásenia vypracúvané podľa stavu k poslednému dňu prvého kalendárneho polroka.

(7) Výkazy podľa § 1 ods. 1 písm. j) a ods. 2 písm. f) sa predkladajú do piatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúvajú.

(8) Ak sa ako účtovné obdobie použije hospodársky rok, ktoré je posunuté oproti účtovnému obdobiu, ktorým je kalendárny rok, o určitý časový úsek, lehoty na predkladanie výkazov podľa odsekov 3, 4 a 6 sa predlžujú o tento časový úsek.

(9) Výkaz podľa § 1 ods. 1 písm. k) sa predkladá do desiatich pracovných dní odo dňa, ku ktorému sa vypracúva.

§ 4

Banka a pobočka zahraničnej banky, ktoré majú povolenie na poskytovanie investičných služieb, investičných činností a vedľajších služieb podľa zákona a investovanie do cenných papierov na vlastný účet, postupujú pri predkladaní výkazov podľa osobitného predpisu.¹⁾

§ 4a

Výkazy za rok 2015, ktoré sa predkladajú v roku 2016, sa vypracúvajú a predkladajú podľa právnych predpisov účinných do 31. decembra 2015.

§ 4b

Výkazy za obdobie pred 3. januárom 2018 sa zostavia a predložia podľa právnych predpisov účinných do 2. januára 2018.

§ 4c

Výkazy za rok 2023, ktoré sa predkladajú v roku 2024, sa zostavia a predložia podľa právneho predpisu účinného od 1. januára 2024.

§ 5

Toto opatrenie nadobúda účinnosť 31. augusta 2014.
Opatrenie č. 2/2015 nadobudlo účinnosť 1 apríla 2015.
Opatrenie č. 29/2015 nadobudlo účinnosť 1. januára 2016.
Opatrenie č. 15/2017 nadobudlo účinnosť 3. januára 2018.
Opatrenie č. 17/2018 nadobudlo účinnosť 10. marca 2019.
Opatrenie č. 6/2023 nadobúda účinnosť 1. januára 2024.

Štruktúra neobchodnej knihy**D. Cenné papiere**

| Č. r. | Názov CP | Druh CP | ISIN | Mena emisie | Počet | Hodnota pri obstaraní v mene emisie bez AUV | Reálna hodnota bez AUV | AUV | Dátum splatnosti istiny |
|-------|----------|---------|------|-------------|-------|---|------------------------|-----|-------------------------|
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

E. Poskytnuté úvery a pôžičky

| Č. r. | Popis | Identifikácia dlžníka (meno/názov, sídlo/trvalý pobyt, IČO/LEI, rok narodenia) | Dátum poskytnutia úveru | Dátum splatnosti úveru | Výška poskytnutého úveru | Aktuálny zostatok istiny úveru | Úroková miera | Typ úrokovej miery | Mena, v ktorej bol poskytnutý úver alebo poskytnutá pôžička |
|-------|-------|--|-------------------------|------------------------|--------------------------|--------------------------------|---------------|--------------------|---|
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |

F. Repoobchody, pôžičky a výpožičky cenných papierov a komodít

| Č. r. | Obchodné meno protistrany | Deň uzatvorenia obchodu | Typ obchodu | Dátum začiatku obchodu | Dátum splatnosti obchodu | Druh CP/komodity | ISIN | Mena emisie | Počet | Reálna hodnota |
|-------|---------------------------|-------------------------|-------------|------------------------|--------------------------|------------------|------|-------------|-------|----------------|
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |

| | | | | | Strana: 7/9 |
|--|-------|--------|----------------|------------------|-----------------|
| G. Pohľadávky, vzťahujúce sa na poplatky, odplaty, provízie a zložené zábezpeky | | | | | |
| Č. r. | Popis | Dlžník | Reálna hodnota | Dátum splatnosti | Mena pohľadávky |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |

| | | | | | | | | | | | | | | | | Strana: 8/9 |
|--------------------|---------------------------|--------------|--------------|-------------|-------------------------------|------------------|-------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-----------------|---|---|-----------------|------------|-------------------------|-------------|
| H. Deriváty | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Č. r. | Obchodné meno protistrany | Typ operácie | Typ nástroja | Typ obchodu | Obchod s dodávkou/bez dodávky | Počet kontraktov | Dátum uzavretia obchodu | Dátum vysporiadania obchodu 1 | Dátum vysporiadania obchodu 2 | Mena/menový pár | Nominálna hodnota podkladového nástroja | Mena nominálnej hodnoty podkladového nástroja | Realizačná cena | Cena opcie | Reálna hodnota derivátu | |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | 14 | 15 | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | Strana: 9/9 |
|--|-------|------|-------------------|----------------|-----------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------|
| I. Ostatné aktíva zaradené do neobchodnej knihy | | | | | | | | | | | | | | | | |
| Č. r. | Popis | Mena | Obstarávacia cena | Reálna hodnota | Splatnosť | | | | | | | | | | | |
| a | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | | | | | | | | | | | |

**Metodika na vypracúvanie
k hláseniu o štruktúre obchodnej knihy a neobchodnej knihy Ocp (ONK) 5-12**

1. Ak ide o hlásenie k poslednému dňu kalendárneho roka, v kolónke označenej „Druh hlásenia“ sa uvádza
 - a) predbežné, ak ide o predbežné hlásenie,
 - b) riadne, ak ide o riadne hlásenie,
 - c) mimoriadne, ak ide o mimoriadne hlásenie.
2. Všetky dátumy v jednotlivých častiach hlásenia sa uvádzajú v tvare deň, mesiac, rok (formát dd.mm.rrrr).
3. Všetky reálne hodnoty v jednotlivých častiach hlásenia sa uvádzajú v eurách.
4. Všetky počty v jednotlivých častiach hlásenia sa uvádzajú v kusoch.
5. V stĺpci „Mena emisie“ v jednotlivých častiach hlásenia sa uvádza kód meny podľa normy ISO 4217 a hodnota sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
6. V stĺpci „Obchod s dodávkou/bez dodávky“ v jednotlivých častiach hlásenia sa uvádza
 - a) D, ak ide o obchod s dodávkou,
 - b) ND, ak ide o obchod bez dodávky.
7. V stĺpci „Cena opcie“ v jednotlivých častiach hlásenia sa uvádza opčná prémia.
8. V stĺpci „AUV“ v jednotlivých častiach hlásenia sa uvádza alikvótny úrokový výnos v eurách.
9. V častiach B. a F. v stĺpci 3 „Typ obchodu“ sa uvádza
 - a) sell/buy, ak ide o predaj/kúpu,
 - b) buy/sell, ak ide o kúpu/predaj,
 - c) pôžička, ak ide o pôžičku,
 - d) výpožička, ak ide o výpožičku.
10. V častiach C. a H. v stĺpci 2 „Typ operácie“ sa uvádza
 - a) T, ak ide o pevný termínový obchod,
 - b) SW, ak ide o swap,
 - c) O, ak ide o opčný kontrakt,
 - d) I, ak ide o iný derivát, z ktorého vyplýva právo na vysporiadanie hotovosti (napríklad § 5 ods. 1 písm. h) a i) zákona).
11. V častiach C. a H. v stĺpci 3 „Typ nástroja“ sa uvádza
 - a) U, ak ide o úrokový finančný nástroj,
 - b) M, ak ide o menový finančný nástroj,
 - c) A, ak ide o akciový finančný nástroj,
 - d) K, ak ide o komoditný finančný nástroj,
 - e) N, ak ide o úverový finančný nástroj.
12. V častiach C. a H. v stĺpci 4 „Typ obchodu“ sa uvádza
 - a) K, ak ide o kúpu finančného nástroja,
 - b) P, ak ide o predaj finančného nástroja.

13. V častiach C. a H. v stĺpci 8 „Dátum vysporiadania obchodu 1“ sa uvádza
 - a) dátum vysporiadania obchodu, ak bol použitý jednoduchý termínový obchod, swap alebo iný finančný nástroj,
 - b) dátum splatnosti opcie, ak bol použitý finančný nástroj opcia.
14. V častiach C. a H. v stĺpci 9 „Dátum vysporiadania obchodu 2“ sa uvádza dátum vysporiadania obchodu 2, ak bol použitý swap alebo iný finančný nástroj.
15. V častiach C. a H. v stĺpci 12 „Mena nominálnej hodnoty podkladového nástroja“ sa uvádza kód meny nominálnej hodnoty podkladového nástroja uvedenej v stĺpci 11 podľa normy ISO 4217 a hodnota sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
16. V častiach C. a H. v stĺpci 13 „Realizačná cena“ sa uvádza realizačná cena v mene alebo menovom páre podľa stĺpca 10.
17. V častiach C. a H. v stĺpci 14 „Cena opcie“ sa uvádza cena opcie v eurách.
18. V častiach C. a H. v stĺpci 15 „Reálna hodnota derivátu“ sa uvádza
 - a) kladné číslo so znamienkom (+), ak ide o kladnú reálnu hodnotu derivátu,
 - b) záporné číslo so znamienkom (-), ak ide o zápornú reálnu hodnotu derivátu.
19. V časti E. sa uvádzajú jednotlivo všetky poskytnuté úvery a pôžičky (vrátane úverov a pôžičiek poskytnutých klientom, materským spoločnostiam alebo dcérskym spoločnostiam, spoločnostiam v skupine a prepojeným osobám) za každého dlžníka osobitne, ak hodnota pohľadávky voči jednej osobe alebo skupine prepojených osôb je vo výške viac ako 10 % vlastných zdrojov obchodníka s cennými papiermi k termínu vykázania pohľadávky. Úvery a pôžičky, ktoré nedosahujú túto hranicu sa vykazujú súhrnne, pričom sa vyplňajú len stĺpce 5 a 6. Suma úverov a pôžičiek sa v tomto prípade uvádza v jednej sume v eurách za všetkých dlžníkov, pričom úvery a pôžičky poskytnuté v iných menách sa prepočítajú aktuálnym kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska ku dňu vypracovania výkazu.
20. V časti E. v stĺpci 2 „Identifikácia dlžníka (meno/názov, sídlo/trvalý pobyt, IČO/LEI, rok narodenia)“ sa pri právnickej osobe uvádza jej názov, sídlo a IČO/LEI, pri fyzickej osobe sa uvádza jej meno a priezvisko, trvalý pobyt a rok narodenia. Ak sa úvery a pôžičky vykazujú súhrnne, stĺpec 2 sa nevyplňa.
21. V časti E. v stĺpci 8 „Typ úrokovej miery“ sa uvádza „fixná“ alebo „variabilná“ úroková miera.
22. V časti E. v stĺpci 9 „Mena, v ktorej bol poskytnutý úver alebo poskytnutá pôžička“ sa uvádza kód meny podľa normy ISO 4217 a hodnota sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
23. V časti G. sa uvádzajú jednotlivo všetky pohľadávky vzťahujúce sa na poplatky, odplaty, provízie alebo zložené zábezpeky za každého dlžníka osobitne, ak hodnota pohľadávky voči jednej osobe alebo skupine prepojených osôb je vo výške viac ako 10 % vlastných zdrojov obchodníka s cennými papiermi k termínu vykázania pohľadávky. Pohľadávky, ktoré nedosahujú túto hranicu sa vykazujú súhrnne v členení podľa druhu pohľadávky v jednej sume v eurách za všetky pohľadávky daného druhu, pričom pohľadávky v iných menách sa prepočítajú aktuálnym kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska ku dňu vypracovania výkazu.

24. V časti G. v stĺpci 1 „Popis“ sa uvádza typ (popis) pohľadávky v štruktúre vhodnej pre rôzne pohľadávky, ktoré obchodník s cennými papiermi vedie.
25. V časti G. v stĺpci 2 „Dlžník“ sa pri právnickej osobe uvádza jej názov, sídlo a IČO/LEI, pri fyzickej osobe sa uvádza jej meno a priezvisko, trvalý pobyt a rok narodenia. Ak sa pohľadávky vykazujú súhrnne, vyplňajú sa stĺpce 1 a 3. Suma pohľadávok sa uvádza v tomto prípade v jednej sume v eurách, pričom pohľadávky v iných menách sa prepočítajú aktuálnym kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska ku dňu vypracovania výkazu.
26. V časti G. v stĺpci 5 „Mena pohľadávky“ sa uvádza kód meny podľa normy ISO 4217 a hodnota sa vyberá z príslušného číselníka, ktorý sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
27. V časti I. sa uvádzajú všetky ostatné druhy aktív neobchodnej knihy neuvedené v častiach D až H hlásenia, a to jednotlivo, ak hodnota aktíva je vo výške viac ako 10 % vlastných zdrojov obchodníka s cennými papiermi k termínu jeho vykázania. Aktíva, ktoré nedosahujú túto hranicu sa vykazujú súhrnne v jednej sume v eurách za všetky aktíva daného druhu, pričom aktíva v iných menách sa prepočítajú aktuálnym kurzom vyhláseným Národnou bankou Slovenska ku dňu vypracovania výkazu.
28. V časti I. v stĺpci 1 „Popis“ sa uvádza popis aktíva vo vhodnom členení, napríklad hotovosť a iné pokladničné hodnoty, pohľadávky voči bankám, hmotný majetok, nehmotný majetok, náklady a výnosy budúcich období, daňové pohľadávky, iné pohľadávky nevykázané v častiach D až H hlásenia. Pri jednotlivo vykázaných aktívach sa k popisu aktíva uvádza identifikácia protistrany, ak existuje, pričom pri právnickej osobe sa uvádza jej názov, sídlo a IČO/LEI, pri fyzickej osobe sa uvádza jej meno a priezvisko, trvalý pobyt a rok narodenia.

Použité skratky

| | |
|-------|---|
| Č. r. | číslo riadku |
| CP | cenný papier |
| ISIN | označenie cenného papiera podľa normy ISO 6166 |
| AUV | aliquótny úrokový výnos |
| IČO | identifikačné číslo organizácie |
| LEI | 20 miestny alfanumerický medzinárodný identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier) vydaný v súlade s medzinárodnou normou ISO 17442 |

VZOR

HLÁSENIE O POPLATKoch ÚČTOVANÝCH KLIENTOM

Obchodné meno obchodníka s cennými papiermi/pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi

Kód obchodníka s cennými papiermi/pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi

Hlásenie ku dňu

(v tis. eur)

| Investičné služby, investičné činnosti a vedľajšie služby | Číslo riadku | Suma poplatkov | | Objem IS s poplatkom | Objem IS bez poplatku |
|---|--------------|----------------|-----------------|----------------------|-----------------------|
| | | Fyzické osoby | Právnické osoby | | |
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 |
| IS-1 | 1 | | | | |
| IS-2 | 2 | | | | |
| IS-3 | 3 | | | | |
| IS-4 - uvádza sa priemerný objem spravovaného majetku | 4 | | | | |
| IS-5 | 5 | | | | |
| IS-6 | 6 | | | | |
| IS-7 | 7 | | | | |
| IS-8 | 8 | | | | |
| IS-9 | 9 | | | | |
| IS-1(V) - uvádza sa priemerný objem finančných nástrojov | 10 | | | | |
| IS-2(V) | 11 | | | | |
| IS-3(V) | 12 | | | | |
| IS-4(V) | 13 | | | | |
| IS-5(V) | 14 | | | | |
| IS-6(V) | 15 | | | | |
| IS-7(V) | 16 | | | | |
| Spolu | 17 | | | | |

Metodika na vypracúvanie k hláseniu o poplatkoch účtovaných klientom Ocp (PUK) 13-04

1. V hlásení sa uvádzajú len poplatky účtované obchodníkom s cennými papiermi a pobočkou zahraničného obchodníka s cennými papiermi za ním poskytované služby; neuvádzajú sa poplatky, ktoré obchodník s cennými papiermi a pobočka zahraničného obchodníka s cennými papiermi inkasuje v prospech tretích osôb.
2. Sledovaným obdobím sa rozumie príslušný kalendárny štvrťrok.
3. V hlásení sa vypĺňajú všetky kolónky okrem tých, ktoré sú vyznačené sivou farbou.
4. Objemom investičných služieb sa rozumie hodnota finančných nástrojov, ktoré boli nadobudnuté alebo predané pri poskytovaní konkrétnej investičnej služby.
5. V stĺpcoch 1 a 2 sa vykazuje suma všetkých poplatkov súvisiacich s objemom poskytnutých služieb v sledovanom období, ktoré boli účtované klientom podľa údajov z účtovníctva v súlade s poskytnutými službami vrátane výnosov, ktoré časovo a vecne súvisia so sledovaným obdobím, ak sa poplatky za služby vykonané v sledovanom období fakturovali oneskorene, a to bez ohľadu na to, či už bola klientovi vystavená faktúra.
6. V stĺpci 3 sa vykazuje objem investičných služieb, ktoré boli vykonané v sledovanom období a za ktoré sa účtuje poplatok. Pri IS 4 sa vykazuje priemerná hodnota spravovaného majetku (hodnota finančných nástrojov a peňažných prostriedkov v portfóliu) v sledovanom období.
7. V stĺpci 4 sa vykazuje objem investičných služieb, ktoré boli vykonané v sledovanom období a za ktoré sa neúčtuje poplatok. Pri IS 1 (V) sa vykazuje priemerná hodnota finančných nástrojov v úschove a správe v sledovanom období.
8. Stĺpce 3 a 4: súčet objemu investičných služieb s poplatkom a objemu investičných služieb bez poplatku sa rovná objemu investičných služieb v stĺpci 5 hlásenia o poskytovaných investičných službách, investičných činnostiach a vedľajších službách Ocp (PIS) 2-04.

Vysvetlivky a použité skratky

tis. tisíc
IS investičná služba

IS 1 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. a) zákona
IS 2 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. b) zákona
IS 3 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. c) zákona
IS 4 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. d) zákona
IS 5 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. e) zákona
IS 6 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. f) zákona
IS 7 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. g) zákona
IS 8 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. h) zákona
IS 9 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. i) zákona

- IS 1 (V) vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. a) zákona
- IS 2 (V) vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. b) zákona
- IS 3 (V) vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. c) zákona
- IS 4 (V) vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. d) zákona
- IS 5 (V) vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. e) zákona
- IS 6 (V) vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. f) zákona
- IS 7 (V) vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. g) zákona.

VZOR

HLÁSENIE O POSKYTOVANÝCH INVESTIČNÝCH SLUŽBÁCH, INVESTIČNÝCH ČINNOSTIACH A VEDEAJŠÍCH SLUŽBÁCH

Obchodné meno obchodníka s cennými papiermi/pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi

Kód obchodníka s cennými papiermi/pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi

Hlásenie ku dňu

A. Prehľad o uskutočnených obchodoch

(v tis. eur)

| Finančné nástroje | Investičná služba | Č. r. | Klienti | | | | | Burzové obchody ⁸⁾ | Mimoburzové obchody ⁹⁾ |
|--|-------------------|-------|-------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|-------|-------------------------------|-----------------------------------|
| | | | Rezidenti ⁶⁾ | Nerezidenti ⁷⁾ | Fyzické osoby | Právnické osoby | Spolu | | |
| a | b | c | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Prevoditeľné cenné papiere | | | | | | | | | |
| z toho: akcie | IS 1 | 1a | | | | | | | |
| | IS 2 | 1b | | | | | | | |
| | IS 3 | 1c | | | | | | | |
| dlhopisy | IS 1 | 2a | | | | | | | |
| | IS 2 | 2b | | | | | | | |
| | IS 3 | 2c | | | | | | | |
| iné prevoditeľné cenné papiere | IS 1 | 3a | | | | | | | |
| | IS 2 | 3b | | | | | | | |
| | IS 3 | 3c | | | | | | | |
| Cenné papiere a majetkové účasti v tuzemských subjektoch kolektívneho investovania | IS 1 | 4a | | | | | | | |
| | IS 2 | 4b | | | | | | | |
| | IS 3 | 4c | | | | | | | |
| Iné cenné papiere | IS 1 | 5a | | | | | | | |
| | IS 2 | 5b | | | | | | | |
| | IS 3 | 5c | | | | | | | |
| Nástroje peňažného trhu | IS 1 | 6a | | | | | | | |
| | IS 2 | 6b | | | | | | | |
| | IS 3 | 6c | | | | | | | |
| Cenné papiere a majetkové účasti v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania | IS 1 | 7a | | | | | | | |
| | IS 2 | 7b | | | | | | | |
| | IS 3 | 7c | | | | | | | |
| Deriváty - typ A ¹⁾ | IS 1 | 8a | | | | | | | |
| | IS 2 | 8b | | | | | | | |
| | IS 3 | 8c | | | | | | | |
| Deriváty - typ B ²⁾ | IS 1 | 9a | | | | | | | |
| | IS 2 | 9b | | | | | | | |
| | IS 3 | 9c | | | | | | | |
| Deriváty - typ C ³⁾ | IS 1 | 10a | | | | | | | |
| | IS 2 | 10b | | | | | | | |
| | IS 3 | 10c | | | | | | | |
| Deriváty - typ D ⁴⁾ | IS 1 | 11a | | | | | | | |
| | IS 2 | 11b | | | | | | | |
| | IS 3 | 11c | | | | | | | |
| Derivátové nástroje na presun úverového rizika | IS 1 | 12a | | | | | | | |
| | IS 2 | 12b | | | | | | | |
| | IS 3 | 12c | | | | | | | |
| Finančné rozdielové zmluvy | IS 1 | 13a | | | | | | | |
| | IS 2 | 13b | | | | | | | |
| | IS 3 | 13c | | | | | | | |
| Deriváty - typ E ⁵⁾ | IS 1 | 14a | | | | | | | |
| | IS 2 | 14b | | | | | | | |
| | IS 3 | 14c | | | | | | | |

| B. Prehľad o riadení portfólia | | Č. r. | Klienti | | | | Burzové obchody ⁸⁾ | Mimoburzové obchody ⁹⁾ |
|---|------|-------|-------------------------|---------------------------|---------------|-----------------|----------------------------------|--------------------------------------|
| | | | Rezidenti ⁶⁾ | Nerezidenti ⁷⁾ | Fyzické osoby | Právnické osoby | | |
| a | c | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| Počet zmlúv spolu | 15 | | | | | | | |
| Počet zmlúv uzatvorených v sledovanom období | 16 | | | | | | | |
| Počet zmlúv ukončených v sledovanom období | 17 | | | | | | | |
| Priemerný objem spravovaného majetku v členení na: | 18 | | | | | | | |
| Prevoditeľné cenné papiere | 18a | | | | | | | |
| z toho: akcie | 18aa | | | | | | | |
| dlhopisy | 18ab | | | | | | | |
| iné prevoditeľné cenné papiere | 18ac | | | | | | | |
| Cenné papiere a majetkové účasti v tuzemských subjektoch kolektívneho investovania | 18ad | | | | | | | |
| Iné cenné papiere | 18b | | | | | | | |
| Nástroje peňažného trhu | 18c | | | | | | | |
| Cenné papiere a majetkové účasti v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania | 18d | | | | | | | |
| Deriváty - typ A ¹⁾ | 18e | | | | | | | |
| Deriváty - typ B ²⁾ | 18f | | | | | | | |
| Deriváty - typ C ³⁾ | 18g | | | | | | | |
| Deriváty - typ D ⁴⁾ | 18h | | | | | | | |
| Derivátové nástroje na presun úverového rizika | 18i | | | | | | | |
| Finančné rozdielové zmluvy | 18j | | | | | | | |
| Deriváty - typ E ⁵⁾ | 18k | | | | | | | |
| Peniaze | 18l | | | | | | | |
| Pohľadávky | 18m | | | | | | | |
| Záväzky | 18n | | | | | | | |
| Počet zmlúv spolu v DIS | 18o | | | | | | | |
| Počet zmlúv DIS uzatvorených v sledovanom období | 18p | | | | | | | |
| Počet zmlúv DIS ukončených v sledovanom období | 18r | | | | | | | |
| Priemerný objem spravovaného majetku v DIS | 18s | | | | | | | |

F. Upisovanie a umiestňovanie finančných nástrojov na základe pevného záväzku

(v tis. eur)

| Finančné nástroje | Č. r. | Upisovanie | | | | Umiestňovanie na základe pevného záväzku | | | |
|---|-------|---------------------|------------------|-----------------|---------------------------------|--|------------------|-----------------|---------------------------------|
| | | Finančné inštitúcie | Ostatní emitenti | OCP ako emitent | Subjekty v skupine ako emitenti | Finančné inštitúcie | Ostatní emitenti | OCP ako emitent | Subjekty v skupine ako emitenti |
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| Prevoditeľné cenné papiere | 1 | | | | | | | | |
| z toho: akcie | 2 | | | | | | | | |
| dlhopisy | 3 | | | | | | | | |
| iné prevoditeľné cenné papiere | 4 | | | | | | | | |
| Cenné papiere a majetkové účasti v subjektoch kolektívneho investovania | 5 | | | | | | | | |
| Iné cenné papiere | 6 | | | | | | | | |

Strana 5/8

(v tis. eur)

G. Umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku

| Finančné nástroje | Č. r. | Umiestňovanie | | | |
|---|-------|---------------------|------------------|-----------------|---------------------------------|
| | | Finančné inštitúcie | Ostatní emitenti | OCP ako emitent | Subjekty v skupine ako emitenti |
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 |
| Prevoditeľné cenné papiere | 7 | | | | |
| z toho: akcie | 8 | | | | |
| dlhopisy | 9 | | | | |
| iné prevoditeľné cenné papiere | 10 | | | | |
| Cenné papiere a majetkové účasti v subjektoch kolektívneho investovania | 11 | | | | |
| Iné cenné papiere | 12 | | | | |

H. Organizovanie mnohostranného obchodného systému (MTF)

(v tis. eur)

| | Č. r. | Profesionálny klient | Neprofesionálny klient | Spolu |
|----------------------------|-------|----------------------|------------------------|-------|
| a | b | 1 | 2 | 3 |
| Počet klientov | 1 | | | |
| Objem obchodov v rámci MTF | 2 | | | |

I. Organizovanie organizovaného obchodného systému (OTF)

(v tis. eur)

| | Č. r. | Profesionálny klient | Neprofesionálny klient | Spolu |
|----------------------------|-------|----------------------|------------------------|-------|
| a | b | 1 | 2 | 3 |
| Počet klientov | 1 | | | |
| Objem obchodov v rámci OTF | 2 | | | |

J. Prehľad o klientskom majetku

(v tis. eur)

| | Č. r. | Klienti | | |
|-------------------------------------|-------|---------------|-----------------|-------|
| | | Fyzické osoby | Právnické osoby | Spolu |
| a | b | 1 | 2 | 3 |
| Počet klientov | 1 | | | |
| Objem klientskeho majetku | 2 | | | |
| Počet klientov s chráneným majetkom | 3 | | | |
| Objem chráneného majetku | 4 | | | |
| Výška poplatku odvedeného do GFI | 5 | | | |

**Metodika na vypracúvanie
k hláseniu o poskytovaných investičných službách, investičných činnostiach
a vedľajších službách Ocp (PIS) 2-04**

1. Vypĺňajú sa všetky kolónky okrem tých, ktoré sú vyznačené sivou farbou.
2. Všetky počty vykazované v jednotlivých častiach hlásenia sa uvádzajú v kusoch.
3. Hlásenie sa vypracúva obchodníkom s cennými papiermi a pobočkou zahraničného obchodníka s cennými papiermi (ďalej len „obchodník s cennými papiermi“).
4. Sledovaným obdobím sa rozumie príslušný kalendárny štvrťrok.
5. Objemom sa rozumie hodnota finančných nástrojov, ktoré boli nadobudnuté alebo predané pri poskytovaní konkrétnej investičnej služby, hodnota finančných nástrojov v úschove a správe vrátane držiteľskej správy, hodnota úverov a pôžičiek, hodnota obchodov, hodnota klientskeho majetku a hodnota chráneného majetku v závislosti od poskytovanej investičnej služby, investičnej činnosti alebo vedľajšej služby.

Časť A. Prehľad o uskutočnených obchodoch

1. Táto časť hlásenia sa vzťahuje na poskytovanie investičných služieb IS 1, IS 2 a IS 3. Medzi poskytovaním investičnej služby IS 1 a investičnej služby IS 2 sa rozlišuje v nadväznosti na reálne úkony obchodníka s cennými papiermi a na prijatý pokyn (inštrukciu od klienta na nákup alebo inštrukciu klienta na predaj cenných papierov). O IS 2 pôjde vtedy, keď obchodník s cennými papiermi vykonáva všetky úkony na uzatvorenie obchodu alebo dohodnutie obchodu. O IS 1 pôjde vtedy, ak obchodník s cennými papiermi prijatý pokyn postúpi ďalej inému obchodníkovi s cennými papiermi na vykonanie. Jednotlivé investičné služby sa v rámci tejto časti hlásenia vykazujú takto:
 - a) ako IS 2 sa vyказuje zadanie pokynu obchodníkom s cennými papiermi priamo na obchodné miesto (burzu), ktorého je členom alebo na ktoré má prístup, alebo priamo systematickému internalizátorovi,
 - b) ako IS 2 sa spravidla vyказuje OTC obchod⁹⁾ oproti inej protistrane, ako IS 1 sa však vyказuje spájanie dvoch alebo viacerých existujúcich klientov, ktorí zadali pokyny, ktoré možno spárovať u totožného obchodníka s cennými papiermi,
 - c) ako IS 3 sa vyказuje vykonanie OTC obchodu voči vlastnej knihe (napríklad ak sa obchod vykonáva na vlastný účet obchodníka s cennými papiermi a na základe neho sa páruje pokyn klienta), a to v objeme vykonaných pokynov klientov; ak ide o obchod uzatvorený na medzibankovom trhu, takýto obchod nie je predmetom hlásenia podľa bodu 9,
 - d) ako IS 1 sa vyказuje postúpenie pokynu obchodníka s cennými papiermi inému obchodníkovi s cennými papiermi alebo inému subjektu na jeho vykonanie vrátane postúpenia do zahraničia,
 - e) ako IS 3 sa vyказuje následný predaj finančných nástrojov investorom obchodníkom s cennými papiermi, a to v objeme realizovaných predajov investorom, ktorý je spojený s investičnou službou upisovanie, ak obchodník s cennými papiermi zároveň upíše (realizuje) na vlastný účet pokyn na nákup cenných papierov od emitenta alebo od správcu fondu; upisovanie sa vyказuje v časti F. hlásenia, a to v objeme nástrojov nadobudnutých do majetku obchodníka s cennými papiermi,

- f) ako investičná služba umiestňovanie (v časti F. alebo časti G. hlásenia) sa vykazuje, ak obchodník s cennými papiermi vykonáva pokyny klientov na nákup; táto služba sa môže poskytovať s pevným záväzkom alebo bez pevného záväzku,
 - g) ako investičná služba umiestňovanie v časti F. hlásenia sa vykazuje umiestňovanie na základe pevného záväzku, a to v objeme zrealizovaného záväzku odkúpiť od emitenta nepredané finančné nástroje; ako IS 2 v tejto časti hlásenia sa vykazujú vykonané pokyny klientov na nákup finančných nástrojov, a to v objeme zrealizovaných pokynov investorov na nákup cenných papierov od emitenta pri ich vydaní,
 - h) ako umiestňovanie v časti G. hlásenia sa vykazuje umiestňovanie bez pevného záväzku, a to v objeme zrealizovaného umiestnenia investorom (či už prostredníctvom vykonávania pokynov alebo prípadného umiestnenia do riadených portfólií), ako IS 2 sa v tejto časti hlásenia vykazujú zrealizované pokyny investorov na nákup cenných papierov od emitenta pri ich vydaní,
 - i) ako IS 1 sa vykazuje vydávanie cenných papierov alebo majetkových účastí v subjektoch kolektívneho investovania, ak obchodník s cennými papiermi len odovzdáva pokyny vrátane formulárových žiadostí o vydanie alebo vyplatenie cenného papiera subjektu kolektívneho investovania alebo správcovi,
 - j) ako IS 2 sa vykazuje, ak je obchodník s cennými papiermi zástupcom klienta alebo koná vo svojom mene na účet klienta a napríklad podpisuje žiadosť o vydanie cenného papiera subjektu kolektívneho investovania alebo vykonáva pokyn u správcu.
2. Pri prevode a presune cenných papierov alebo peňažných prostriedkov v rámci vykonávania vedľajšej služby úschova a správa na základe zmluvy uzatvorenej výhradne na účely zúčtovania a vyrovnania, vykonanie inštrukcií k už uzatvoreným obchodom s finančnými nástrojmi nespadá ani pod jednu zo spomínaných investičných služieb v bode 1. tejto metodiky. Takéto prevody a presuny sa v hlásení neuvádzajú.
 3. V prehľade sa uvádzajú len uzatvorené obchody za sledované obdobie bez ohľadu na dátum ich finančného alebo majetkového vysporiadania.
 4. Pri všetkých uskutočnených obchodoch sa uvádza suma obchodu v cene, za ktorú bol obchod uskutočnený, bez poplatkov.
 5. V položke „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch podľa členenia na akcie vrátane iných majetkových cenných papierov, s ktorými sú spojené obdobné práva ako s akciami (riadky 1a až 1c), dlhopisy vrátane iných dlhových cenných papierov, ktoré vznikli transformáciou úverov a pôžičiek (riadky 2a až 2c), iné prevoditeľné cenné papiere ako uvedené v riadkoch 1a až 1c a 2a až 2c, s ktorými je spojené právo nadobudnúť cenné papiere uvedené v riadkoch 1a až 1c a 2a až 2c alebo ktoré umožňujú vyrovnanie v hotovosti určené na základe prevoditeľných cenných papierov, mien, úrokových mier alebo výnosov, komodít, iných indexov alebo ukazovateľov, napríklad investičné certifikáty podľa § 4a zákona alebo obdobné zahraničné cenné papiere vrátane ETC podľa tabuľky 2.4 prílohy III delegovaného nariadenia Komisie (EÚ) 2017/583 zo 14. júla 2016, ktorým sa dopĺňa nariadenie Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) č. 600/2014 o trhoch s finančnými nástrojmi, ak ide o regulačné technické predpisy týkajúce sa požiadaviek na transparentnosť pre obchodné miesta a investičné spoločnosti v súvislosti s dlhopismi, štruktúrovanými finančnými produktmi, emisnými kvótami a derivátmi (Ú. v. EÚ L 87, 31.3.2017) v platnom znení (riadky 3a až 3c).

6. V riadkoch 4a až 4c sa uvádzajú údaje o cenných papieroch a majetkových úastiach v tuzemských subjektoch kolektívneho investovania vrátane fondov ETF, ktorými sa rozumejú fondy, pri ktorých sa minimálne s jedným podielovým listom alebo emisiou akcií počas obchodného dňa v rámci aspoň jedného regulovaného trhu alebo mnohostranného obchodného systému obchoduje nepretržite minimálne u jedného tvorcu trhu, ktorý koná s cieľom zabezpečiť, aby sa trhovú hodnotu jeho podielových listov alebo akcií na burze významne nelíšila od čistej hodnoty jeho majetku, prípadne od indikatívnej čistej hodnoty aktív.
7. V položke „Iné cenné papiere“ (riadky 5a až 5c) sa uvádzajú údaje o cenných papieroch, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 1a až 4c (napríklad zmenky, ktoré nie sú prevoditeľnými cennými papiermi).
8. V položke „Cenné papiere a majetkové úasti v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania“ (riadky 7a až 7c) sa uvádzajú cenné papiere a majetkové úasti v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania vrátane fondov ETF.
9. V stĺpcoch 1 „Klienti – Rezidenti“ a 2 „Klienti – Nerezidenti“ sa uvádzajú obchody, ktoré obchodník s cennými papiermi vykonal pre svojich klientov, pričom sa tieto obchody rozdeľujú podľa typu investičnej služby a investičnej činnosti podľa § 6 ods. 1 písm. a), b), a c) zákona. Uvedené investičné služby a investičné činnosti sú označené ako IS 1, IS 2 a IS 3. Vykazuje sa aj obchod uzatvorený na základe komisionárskej zmluvy alebo mandátnej zmluvy. V hlásení sa neuvádza obchod uzatvorený na medzibankovom trhu.
10. V stĺpci 5 „Spolu“ sa uvádza súčet údajov uvedených v stĺpcoch 1 „Klienti – Rezidenti“ a 2 „Klienti – Nerezidenti“ v členení podľa jednotlivých investičných služieb a investičných činností IS 1, IS 2 a IS 3.
11. V stĺpcoch 6 „Burzové obchody“ a 7 „Mimoburzové obchody“ sa uvádzajú údaje o celkovej sume uskutočnených obchodov podľa trhov, na ktorých boli tieto obchody zrealizované.
12. Obchody realizované v cudzej mene sa vykazujú prepočítané na euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným v deň realizácie obchodu.
13. V prehľade o uskutočnených obchodoch sa neuvádzajú registrácie zmeny majiteľa cenných papierov v rámci vykonávania činnosti člena centrálného depozitára cenných papierov.
14. Dlhopisy sa uvádzajú v realizačnej cene vrátane alikvótného úrokového výnosu.

Časť B. Prehľad o riadení portfólia

V tejto časti hlásenia sa okrem zmlúv o riadení portfólia uvádzajú aj zmluvy uzatvorené na účely poskytovania celoeurópskeho osobného dôchodkového produktu (PEPP) podľa nariadenia Európskeho parlamentu a Rady (EÚ) 2019/1238 z 20. júna 2019 o celoeurópskom osobnom dôchodkovom produkte (PEPP) (Ú. v. EÚ L 198, 25.7.2019).

1. V riadku 15 „Počet zmlúv spolu“ sa uvádza celkový počet platných zmlúv o riadení portfólia uzatvorených od začiatku vykonávania tejto služby obchodníkom s cennými papiermi.

2. V riadku 16 „Počet zmlúv uzatvorených v sledovanom období“ sa uvádza počet nových zmlúv uzatvorených v sledovanom období.
3. V riadku 17 „Počet zmlúv ukončených v sledovanom období“ sa uvádza počet zmlúv ukončených v sledovanom období; ak plynie výpovedná lehota, tieto zmluvy sa vykazujú ako platné až do uplynutia výpovednej lehoty.
4. V riadku 18 „Priemerný objem spravovaného majetku v členení na“ sa uvádza priemerná hodnota spravovaného majetku (finančných nástrojov a peňažných prostriedkov v portfóliu) za tri mesiace sledovaného obdobia (aritmetický priemer). Tento objem sa v riadkoch 18a až 18n rozčlení podľa jednotlivých zložiek portfólia.
5. V položke „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch podľa členenia v časti A. bode 5.
6. V položke „Cenné papiere a majetkové účasti v tuzemských subjektoch kolektívneho investovania“ (riadok 18ad) sa uvádzajú cenné papiere a majetkové účasti v tuzemských subjektoch kolektívneho investovania vrátane fondov ETF (časť A. bod 6).
7. V položke „Iné cenné papiere“ (riadok 18b) sa uvádzajú údaje o cenných papieroch, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 18aa až 18ad.
8. V položke „Cenné papiere a majetkové účasti v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania“ sa uvádzajú cenné papiere a majetkové účasti v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania vrátane fondov ETF (časť A. bod 8).
9. V riadku 18l „Peniaze“ sa uvádza priemerný objem peňažných prostriedkov klientov určených na nákup finančných nástrojov a peňažných prostriedkov klientov spravovaných v rámci riadenia portfólia.
10. V riadku 18o „Počet zmlúv spolu v DIS“ sa uvádza celkový počet platných zmlúv o riadení portfólia, ktoré boli uzatvorené na účely dlhodobého investičného sporenia podľa § 7 ods. 11 zákona od začiatku vykonávania tejto služby obchodníkom s cennými papiermi.
11. V riadku 18p „Počet zmlúv DIS uzatvorených v sledovanom období“ sa uvádza počet nových zmlúv, ktoré boli uzatvorené na účely dlhodobého investičného sporenia podľa § 7 ods. 11 zákona v sledovanom období.
12. V riadku 18r „Počet zmlúv DIS ukončených v sledovanom období“ sa uvádza počet zmlúv, ktoré boli uzatvorené na účely dlhodobého investičného sporenia podľa § 7 ods. 11 zákona, ukončených v sledovanom období; ak plynie výpovedná lehota, tieto zmluvy sa vykazujú ako platné až do uplynutia výpovednej lehoty.
13. V riadku 18s „Priemerný objem spravovaného majetku v DIS“ sa uvádza priemerná hodnota spravovaného majetku na účely dlhodobého investičného sporenia podľa § 7 ods. 11 zákona (finančných nástrojov a peňažných prostriedkov v portfóliu) za tri mesiace sledovaného obdobia (aritmetický priemer).

Časť C. Prehľad o investičnom poradenstve

1. V riadku 19 „Počet klientov“ sa uvádza počet klientov, ktorým bola poskytnutá vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. c) zákona.
2. V riadku 20 „Počet uzatvorených zmlúv v sledovanom období“ sa uvádza počet nových zmlúv uzatvorených v sledovanom období.

Časť D. Prehľad o poskytovaných vedľajších službách

1. V riadku 22 „Priemerný objem finančných nástrojov“ sa uvádza údaj o priemernej hodnote všetkých (listinných aj zaknihovaných) uschovaných a spravovaných finančných nástrojov v sledovanom období vrátane finančných nástrojov, ku ktorým obchodník s cennými papiermi vykonáva investičnú službu držiteľská správa, ktoré sú uvedené osobitne v riadku 24.
2. V riadku 24 „Priemerný objem finančných nástrojov“ sa uvádza údaj o priemernej hodnote finančných nástrojov vo vlastníctve alebo v držbe klientov evidovaných na všetkých účtoch obchodníka s cennými papiermi, na ktorých vykonáva investičnú službu držiteľská správa v sledovanom období.
3. V riadku 25 „Počet klientov“ sa uvádza počet klientov, ktorým v sledovanom období boli poskytnuté úvery a pôžičky podľa § 6 ods. 2 písm. b) zákona.
4. V riadku 27 „Aktuálny stav poskytnutých úverov a pôžičiek ku dňu vypracovania hlásenia“ sa uvádza objem poskytnutých úverov a pôžičiek od začiatku poskytovania tejto služby obchodníkom s cennými papiermi, ktoré ku dňu vypracovania hlásenia neboli splatené.
5. V riadku 28 „Celkový objem poskytnutých úverov a pôžičiek“ sa uvádza celková suma poskytnutých úverov a pôžičiek (splatených aj nesplatených) od začiatku poskytovania tejto služby obchodníkom s cennými papiermi.
6. V riadku 29 „Počet klientov“ sa vykazuje len obchod s devízovými hodnotami, ktorý bol uzavretý v súvislosti s poskytnutím investičnej služby klientovi obchodníka s cennými papiermi v sledovanom období. Napríklad, ak banka realizuje FX konverzie v rámci obchodníckych klientskych účtov, ktoré sú spojené s poskytovaním investičných služieb, ide o poskytovanie vedľajšej investičnej služby vykonávanie obchodov s devízovými hodnotami a vykazuje sa v tejto časti hlásenia. Ak ide iba o konverzie v rámci prevodu medzi obchodníckym účtom klienta a bežným účtom v banke a tieto konverzie neslúžia na nákup cenných papierov alebo predaj cenných papierov, nesúvisia s poskytovaním investičných služieb, ide o obchodovanie s devízovými hodnotami v rozsahu devízovej licencie podľa zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 202/1995 Z. z. Devízový zákon a zákon, ktorým sa mení a dopĺňa zákon Slovenskej národnej rady č. 372/1990 Zb. o priestupkoch v znení neskorších predpisov v znení neskorších predpisov, ktoré sa v hlásení nevykazujú. Vykonávanie bezhotovostných obchodov s peňažnými prostriedkami v cudzej mene obchodníkom s cennými papiermi na základe výnimky podľa § 54 ods. 7 zákona, ktoré nesúvisia s poskytovaním investičných služieb, sa v tomto hlásení nevykazuje.

7. V riadku 30 „Objem obchodov“ sa vykáže celková suma obchodov s devízovými hodnotami poskytnutých klientom v sledovanom období, prepočítaná na euro referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným v deň realizácie obchodu.
8. V riadku 32 „Objem služieb a činností“ sa uvádza celkový objem poskytnutých služieb a činností podľa § 6 ods. 1 a ods. 2 písm. a) až f) zákona.

Časť F. Upisovanie a umiestňovanie finančných nástrojov na základe pevného záväzku

1. Vykazované údaje sa vzťahujú na poskytovanie investičných služieb a investičných činností podľa § 6 ods. 1 písm. f) zákona. V stĺpcoch 1 až 4 (upisovanie) sa uvádza údaj o sume celej emisie (objem) ako bola upísaná obchodníkom s cennými papiermi (nakúpená do vlastného majetku obchodníka s cennými papiermi). Údaj o sume (objeme) časti upísanej emisie, ktorá bola ďalej predaná klientom toho istého obchodníka s cennými papiermi, sa vykazuje v hlásení podľa časti A. ako IS 3. V stĺpcoch 5 až 8 (umiestňovanie na základe pevného záväzku) sa uvádza iba objem neumiestnenej emisie (časť emisie, ktorú obchodník s cennými papiermi odkúpil na vlastný účet). V tejto časti sa neuvádzajú vlastné emisie obchodníka s cennými papiermi, ktorý nie je ako emitent v postavení klienta. Upísané alebo umiestnené vlastné cenné papiere sa vykazujú iba v časti A. v súlade s popisom a metodikou k časti A.
2. V položke „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch podľa členenia v časti A. bod 5.
3. V riadku 5 „Cenné papiere a majetkové účasti v subjektoch kolektívneho investovania“ sa uvádzajú cenné papiere a majetkové účasti v subjektoch kolektívneho investovania vrátane fondov ETF (časť A. bod 6).
4. V riadku 6 „Iné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o cenných papieroch, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 2 až 5.

Časť G. Umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku

1. Vykazované údaje sa vzťahujú na poskytovanie investičných služieb a investičných činností podľa § 6 ods. 1 písm. g) zákona. V tomto hlásení sa uvádza iba suma (objem) umiestnenej emisie, a to ako služba vykonávaná pre klienta, ktorý je emitentom. Údaje vo vzťahu ku klientom, ktorým sú cenné papiere predávané, sa vykazujú v časti A ako IS 2.
2. V položke „Prevoditeľné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o prevoditeľných cenných papieroch podľa členenia v časti A. bod 5.
3. V riadku 11 „Cenné papiere a majetkové účasti v subjektoch kolektívneho investovania“ sa uvádzajú cenné papiere a majetkové účasti v subjektoch kolektívneho investovania vrátane fondov ETF (časť A. bod 6).
4. V riadku 12 „Iné cenné papiere“ sa uvádzajú údaje o cenných papieroch, ktoré nie sú zahrnuté v riadkoch 8 až 11.

Časť H. Organizovanie mnohostranného obchodného systému (MTF)

1. V stĺpci 1 „Profesionálny klient“ sa uvádzajú údaje o profesionálnom klientovi podľa § 8a ods. 2 zákona v sledovanom období.
2. V stĺpci 2 „Neprofesionálny klient“ sa uvádzajú údaje o neprofesionálnom klientovi podľa § 8a ods. 4 zákona v sledovanom období.

Časť I. Organizovanie organizovaného obchodného systému (OTF)

1. V stĺpci 1 „Profesionálny klient“ sa uvádzajú údaje o profesionálnom klientovi podľa § 8a ods. 2 zákona v sledovanom období.
2. V stĺpci 2 „Neprofesionálny klient“ sa uvádzajú údaje o neprofesionálnom klientovi podľa § 8a ods. 4 zákona v sledovanom období.

Časť J. Prehľad o klientskom majetku

1. V riadku 1 „Počet klientov“ sa uvádza údaj o celkovom počte klientov podľa § 81 ods. 1 zákona.
2. V riadku 2 „Objem klientskeho majetku“ sa uvádza údaj o celkovej hodnote klientskeho majetku podľa § 81 ods. 1 zákona, ktorým sú peňažné prostriedky, štruktúrované vklady a finančné nástroje klienta zverené obchodníkovi s cennými papiermi v súvislosti s vykonaním investičnej služby alebo vedľajších služieb, a to vrátane finančných nástrojov a peňažných prostriedkov získaných za tieto hodnoty.
3. V riadku 3 „Počet klientov s chráneným majetkom“ sa uvádza počet klientov, za ktorých majetok poskytuje Garančný fond investícií náhradu vo výške podľa § 87 ods. 2 zákona.
4. V riadku 4 „Objem chráneného majetku“ sa uvádza celkový objem majetku, ktorý je chránený podľa zákona na základe podmienok garančnej schémy (majetok jedného klienta, ktorý bol zverený obchodníkovi s cennými papiermi a nepresahuje 50 000 eur).

Vysvetlivky a použité skratky

| | |
|-------|---|
| Č. r. | číslo riadku |
| CP | cenný papier |
| tis. | tisíc |
| OCP | obchodník s cennými papiermi |
| GFI | garančný fond investícií podľa § 80 zákona |
| ETF | fond obchodovaný na burze |
| ETC | certifikát obchodovaný na burze |
| DIS | dlhodobé investičné sporenie podľa § 7 ods. 11 zákona |
| MTF | mnohostranný obchodný systém |
| OTF | organizovaný obchodný systém |

- IS 1 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. a) zákona
- IS 2 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. b) zákona
- IS 3 investičná služba podľa § 6 ods. 1 písm. c) zákona

- 1) podľa § 5 ods. 1 písm. d) zákona
- 2) podľa § 5 ods. 1 písm. e) zákona
- 3) podľa § 5 ods. 1 písm. f) zákona
- 4) podľa § 5 ods. 1 písm. g) zákona
- 5) podľa § 5 ods. 1 písm. j) zákona
- 6) podľa § 2 písm. b) zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 202/1995 Z. z. Devízový zákon a zákon, ktorým sa mení a dopĺňa zákon č. 372/1990 o priestupkoch v znení neskorších predpisov
- 7) podľa § 2 písm. c) zákona Národnej rady Slovenskej republiky č. 202/1995 Z. z.
- 8) obchody uzatvorené na regulovanom trhu, obdobnom zahraničnom regulovanom trhu alebo inom obchodnom mieste
- 9) obchody uzatvorené mimo regulovaného trhu, obdobného regulovaného trhu alebo iného obchodného miesta

VZOR

HLÁSENIE O KMEŇOVOM LISTE OBCHODNÍKA S CENNÝMI PAPIERMI

Obchodné meno obchodníka s cennými papiermi

Kód obchodníka s cennými papiermi

Hlásenie ku dňu

Časť 1**Základné údaje**

| Položka | a | b | |
|---------|--|---|---|
| 1 | Názov o. c. p. | | |
| 2 | Sídlo o. c. p. | ulica a číslo | |
| | | PSC a obec | |
| | | štát | |
| 3 | Ústredie | ulica a číslo | |
| | | PSC a obec | |
| | | štát | |
| 4 | Kontaktné údaje | číslo telefónu | |
| | | číslo faxu | |
| | | adresa webového sídla | |
| | | e-mailová adresa | |
| 5 | Funkčne najvyšší riadiaci zamestnanec | meno a priezvisko | |
| | | funkcia | |
| | | číslo telefónu | |
| | | číslo faxu | |
| 6 | Základné imanie v tom | v EUR | |
| | | upísané v EUR | |
| | | pohl'adávky voči akcionárom v EUR | |
| | | vlastné akcie v EUR | |
| 7 | Rezervný fond v EUR | | |
| 8 | Zaknihované akcie na meno (celková hodnota) | | |
| | | z toho | kmeňové akcie (počet, menovitá hodnota) |
| | | | prioritné akcie (počet, menovitá hodnota) |
| | | zamestnanecké akcie (počet, menovitá hodnota) | |
| 9 | ISIN akcií | | |
| 10 | IČE akcií | | |
| 11 | Evidenčný počet zamestnancov | | |
| 12 | Počet pobočiek v Slovenskej republike | | |
| 13 | Počet nižších organizačných zložiek v Slovenskej republike | | |
| 14 | Počet pobočiek v iných štátoch | | |
| 15 | Počet nižších organizačných zložiek v iných štátoch | | |
| 16 | Počet zastúpení v iných štátoch | | |
| 17 | Počet štátov cezhraničného poskytovania investičných služieb | | |

Časť 2

Stav ku dňu

Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

| Por. č. | 2a Štatutárny orgán obchodníka s cennými papiermi | | |
|---------|---|------------------------|--|
| | Člen štatutárneho orgánu | meno a priezvisko | |
| | | adresa trvalého pobytu | |
| | | funkcia | |
| | | vo funkcii od | |
| | | číslo telefónu | |
| | | číslo faxu | |
| | | e-mailová adresa | |

Časť 2 - pokračovanie 1

Stav ku dňu

Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

| Por. č. | 2b Dozorná rada obchodníka s cennými papiermi | | |
|---------|---|-------------------------|--|
| | Člen dozornej rady | meno a priezvisko | |
| | | adresa trvalého pobytu | |
| | | funkcia v dozornej rade | |
| | | vo funkcii od | |
| | | zamestnávateľ | |
| | | číslo telefónu | |
| | | číslo faxu | |
| | | e-mailová adresa | |

Časť 2 - pokračovanie 2

Stav ku dňu

Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi**2c Zodpovední zamestnanci obchodníka s cennými papiermi**

| | | |
|--|------------------------|--|
| Zamestnanec zodpovedný za výkon funkcie dodržiavania podľa § 71a ods. 2 zákona | meno a priezvisko | |
| | adresa trvalého pobytu | |
| | vo funkcii od | |
| | číslo telefónu | |
| | číslo faxu | |
| | e-mailová adresa | |
| Zamestnanec zodpovedný za výkon funkcie dodržiavania podľa § 71a ods. 2 zákona | meno a priezvisko | |
| | adresa trvalého pobytu | |
| | vo funkcii od | |
| | číslo telefónu | |
| | číslo faxu | |
| | e-mailová adresa | |
| Zamestnanec zodpovedný za výkon funkcie dodržiavania podľa § 71a ods. 2 zákona | meno a priezvisko | |
| | adresa trvalého pobytu | |
| | vo funkcii od | |
| | číslo telefónu | |
| | číslo faxu | |
| | e-mailová adresa | |
| Zamestnanec zodpovedný za výkon funkcie riadenia rizík | meno a priezvisko | |
| | adresa trvalého pobytu | |
| | vo funkcii od | |
| | číslo telefónu | |
| | číslo faxu | |
| | e-mailová adresa | |
| Zamestnanec zodpovedný za výkon funkcie riadenia rizík | meno a priezvisko | |
| | adresa trvalého pobytu | |
| | vo funkcii od | |
| | číslo telefónu | |
| | číslo faxu | |
| | e-mailová adresa | |
| Zamestnanec zodpovedný za výkon funkcie riadenia rizík | meno a priezvisko | |
| | adresa trvalého pobytu | |
| | vo funkcii od | |
| | číslo telefónu | |
| | číslo faxu | |
| | e-mailová adresa | |
| Zamestnanec zodpovedný za výkon funkcie vnútorného auditu | meno a priezvisko | |
| | adresa trvalého pobytu | |
| | vo funkcii od | |
| | číslo telefónu | |
| | číslo faxu | |
| | e-mailová adresa | |
| Zamestnanec zodpovedný za výkon funkcie vnútorného auditu | meno a priezvisko | |
| | adresa trvalého pobytu | |
| | vo funkcii od | |
| | číslo telefónu | |
| | číslo faxu | |
| | e-mailová adresa | |
| Zamestnanec zodpovedný za výkon funkcie vnútorného auditu | meno a priezvisko | |
| | adresa trvalého pobytu | |
| | vo funkcii od | |
| | číslo telefónu | |
| | číslo faxu | |
| | e-mailová adresa | |

Časť 2 - pokračovanie 3

Stav ku dňu

Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

| Por. č. | 2d Vedúci zamestnanci obchodníka s cennými papiermi v priamej riadiacej pôsobnosti predstavenstva | | |
|---------|--|------------------------|--|
| | Vedúci zamestnanec | meno a priezvisko | |
| | | adresa trvalého pobytu | |
| | | funkcia | |
| | | vo funkcii od | |
| | | zodpovednosť | |
| | | číslo telefónu | |
| | | číslo faxu | |
| | | e-mailová adresa | |

Časť 2 - pokračovanie 4

Stav ku dňu

Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

| Por. č. | 2e Prokuristi obchodníka s cennými papiermi | | |
|---------|--|------------------------|--|
| | Prokurista | meno a priezvisko | |
| | | adresa trvalého pobytu | |
| | | funkcia | |
| | | vo funkcii od | |
| | | zodpovednosť | |
| | | číslo telefónu | |
| | | číslo faxu | |
| | | e-mailová adresa | |

Časť 5

Skupina s úzkymi väzbami podľa ustanovenia § 8 písm. e) zákona

Stav ku dňu

| 5a Osoby s kvalifikovanou účasťou | | | | | | |
|-----------------------------------|--|---|---------------|-----------------|-----------------|-----|
| Položka | Typ | IČO/ rodné číslo/ dátum narodenia | Obchodné meno | Typ kontroly | | |
| | | | | Podiel (v %) | Druh podielu | Iné |
| a | b | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | O. c. p. je kontrolovaný podľa § 8 písm. h) zákona týmito osobami alebo osobami konajúcimi v zhode | | | | | |
| 2 | Podiel osôb na základnom imaní o. c. p. alebo podiel na hlasovacích právach o. c. p. je najmenej 10 % a tieto osoby nie sú osobami kontrolujúcimi obchodníka podľa § 8 písm. h) zákona | | | | | |
| 3 | Podiel osôb na základnom imaní o. c. p. alebo podiel na hlasovacích právach o. c. p. je menší ako 10 % a tieto osoby nie sú osobami kontrolujúcimi obchodníka podľa § 8 písm. h) zákona, ale sú osobami s kvalifikovanou účasťou na o.c.p. | | | | | |

Časť 5 - pokračovanie 1

Stav ku dňu

Skupina s úzkymi väzbami podľa ustanovenia § 8 pís. e) zákona

5b Osoby s úzkym prepojením

| Položka | Typ | IČO/ rodné číslo/ dátum narodenia | Obchodné meno | Typ kontroly | | |
|---------|---|---|---------------|-----------------|-----------------|-----|
| | | | | Podiel (v %) | Druh podielu | Iné |
| 1 | Osoby kontrolované o. c. p. podľa § 8 písm. h) zákona | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 2 | Osoby, na ktorých podiel o. c. p. na základnom imaní alebo na hlasovacích právach dosahuje najmenej 20 % a nie sú súčasne týmto o. c. p. kontrolované podľa § 8 písm. h) zákona | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| 3 | Osoby, na ktorých podiel o. c. p. na základnom imaní alebo na hlasovacích právach je menší ako 20 % a nie sú súčasne týmto o.c.p. kontrolované podľa § 8 písm. h) zákona | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |
| | | | | | | |

**Metodika na vypracúvanie
k hláseniu o kmeňovom liste obchodníka s cennými papiermi Ocp (KLO) 14-04**

Časť 1 Základné údaje

1. Uvádzajú sa základné údaje o obchodníkovi s cennými papiermi.
2. V položke 1 „Názov o. c. p.“ sa uvádza úplný názov obchodníka s cennými papiermi.
3. V položke 2 „Sídlo o. c. p.“ sa uvádza úplná adresa obchodníka s cennými papiermi v uvedenom členení.
4. V položke 3 „Ústredie“ sa uvádza úplná adresa ústredia obchodníka s cennými papiermi (§ 55 ods. 2 písm. h) zákona o cenných papieroch) v uvedenom členení.
5. V položkách 4 a 5 sa údaje „číslo telefónu“ a „číslo faxu“ uvádzajú v medzinárodnej forme (za znamienkom „+“ nasleduje telefónna predvoľba a telefónne číslo bez prvej nuly).
6. V položke 6 „Základné imanie“ sa uvádza údaj o základnom imaní podľa údajov z výpisu z Obchodného registra Slovenskej republiky.
7. Údaje v riadkoch „upísané základné imanie“, „pohládavky voči akcionárom“, „vlastné akcie“ a údaj v položke 7 „Rezervný fond“ podliehajú krížovej kontrole s príslušnými údajmi vo výkaze Bil (NBS) 1-12.
8. V položke 8 „Zaknihované akcie na meno (celková hodnota)“ sa uvádza údaj podľa údajov z výpisu z Obchodného registra Slovenskej republiky.

Časť 2 Organizačná štruktúra obchodníka s cennými papiermi

1. Uvádzajú sa údaje o organizačnej štruktúre obchodníka s cennými papiermi.
2. V riadku „funkcia“ sa uvedie názov funkcie, ktorú člen štatutárneho orgánu, člen dozornej rady, zodpovedný zamestnanec, vedúci zamestnanec alebo prokurista vykonáva.
3. V riadku „vo funkcii od“ sa uvedie dátum v tvare deň, mesiac, rok (formát dd.mm.rrrr), od ktorého osoba funkciu vykonáva.
4. Údaje „číslo telefónu“ a „číslo faxu“ sa uvádzajú v medzinárodnej forme (za znamienkom „+“ nasleduje telefónna predvoľba a telefónne číslo bez prvej nuly).
5. V časti 2b Dozorná rada sa v riadku „zamestnávateľ“ uvedie úplný názov zamestnávateľa, právna forma a úplná adresa zamestnávateľa člena dozornej rady obchodníka s cennými papiermi.

Časť 3 Akcionári obchodníka s cennými papiermi

1. Vypĺňajú sa všetky stĺpce výkazu okrem prípadu, ak akcionárom obchodníka s cennými papiermi je
 - a) fyzická osoba s podielom väčším ako 1% upísaného základného imania,
 - b) tuzemský akcionár s podielom menším alebo rovným ako 1% upísaného základného imania alebo
 - c) zahraničný akcionár s podielom menším alebo rovným ako 1% upísaného základného imania.
2. Ak akcionárom obchodníka s cennými papiermi je fyzická osoba s podielom väčším ako 1% upísaného základného imania, uvádza sa jednotlivo v časti tabuľky „Akcionári o. c. p. s podielom nad 1 % upísaného základného imania“. Nevypĺňajú sa stĺpce 3, 4 a 7.
3. Ak akcionárom obchodníka s cennými papiermi je tuzemský akcionár s podielom menším alebo rovným ako 1% upísaného základného imania, neuvádza sa jednotlivo. Vypĺňa sa riadok „Tuzemskí akcionári s podielom do 1 % (vrátane) upísaného základného imania celkom“, kde sa v stĺpcoch 5 a 6 uvádzajú kumulatívne hodnoty. Nevypĺňajú sa stĺpce 2, 3, 4 a 7.
4. Ak akcionárom obchodníka s cennými papiermi je zahraničný akcionár s podielom menším alebo rovným ako 1% upísaného základného imania, neuvádza sa jednotlivo. Vypĺňa sa riadok „Zahraniční akcionári s podielom do 1 % (vrátane) upísaného základného imania celkom“, kde sa v stĺpcoch 5 a 6 uvádzajú kumulatívne hodnoty. Nevypĺňajú sa stĺpce 2, 3, 4 a 7.
5. V stĺpci 1 „Názov, právna forma, sídlo akcionára/meno, priezvisko, trvalý pobyt akcionára“ sa uvádza
 - a) úplný názov, právna forma a sídlo akcionára, ak akcionárom je právnická osoba, alebo
 - b) meno, priezvisko a trvalý pobyt akcionára, ak akcionárom je fyzická osoba.
6. V stĺpci 2 „IČO/rodné číslo/dátum narodenia“ sa uvádza
 - a) IČO akcionára, ak akcionár je právnickou osobou,
 - b) rodné číslo akcionára, ak akcionárom je fyzická osoba s prideleným rodným číslom, alebo
 - c) dátum narodenia akcionára, ak akcionárom je fyzická osoba s cudzou štátnou príslušnosťou bez prideleného rodného čísla.
7. V stĺpci 4 „Výška základného imania akcionára“, ak ide o zahraničného akcionára, prepočítavajú sa peňažné prostriedky v cudzej mene referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu, ku ktorému sa hlásenie zostavuje.
8. V stĺpci 5 „Celková hodnota vlastnených akcií zahraničného o. c. p.“ sa uvádza celková hodnota vlastnených akcií obchodníka s cennými papiermi v menovitej hodnote.
9. V stĺpci 6 „Vlastnený podiel na upísanom základnom imaní zahraničného o. c. p. (v %)“ sa v percentách uvádza údaj vypočítaný ako podiel výšky základného imania akcionára a výšky základného imania obchodníka s cennými papiermi.

10. V stĺpci 7 „Podiel hodnoty vlastnených akcií k základnému imaniu akcionára (v %)“ sa v percentách uvádza údaj vypočítaný ako podiel údajov v stĺpci 5 a údajov v stĺpci 4.

Časť 4 Technická a organizačná pripravenosť obchodníka s cennými papiermi

1. V stĺpci „Dátum schválenia“ sa uvádza dátum, kedy bola zmena schválená, v tvare deň, mesiac, rok (formát dd.mm.rrrr).
2. V stĺpci „Popis zmeny“
 - a) v položke 1 „Technická pripravenosť“ sa uvádzajú všetky zmeny, ktoré nastali vo vecných a technických predpokladoch v porovnaní s rozsahom, v akom už boli oznámené Národnej banke Slovenska,
 - b) v položke 2 „Organizačná pripravenosť“ sa uvádzajú všetky organizačné zmeny, ktoré nastali v porovnaní s rozsahom, v akom už boli oznámené Národnej banke Slovenska,
 - c) v položke 3 „Zmeny v pravidlách činnosti“ sa uvádzajú všetky zmeny vo vnútorných pracovných predpisoch, smerniciach alebo pokynoch obchodníka s cennými papiermi v porovnaní s tým, ako boli predložené v konaní o udelenie povolenia na poskytovanie investičných služieb.

Časť 5 Skupina s úzkymi väzbami podľa ustanovenia § 8 písm. e) zákona

1. V stĺpci „IČO/rodné číslo/dátum narodenia“ sa uvádza
 - a) IČO akcionára, ak akcionár je právnickou osobou,
 - b) rodné číslo akcionára, ak akcionárom je fyzická osoba s prideleným rodným číslom, alebo
 - c) dátum narodenia akcionára, ak akcionárom je fyzická osoba s cudzou štátnou príslušnosťou bez prideleného rodného čísla.
2. Ak kontrola spočíva v držaní podielu na základnom imaní podľa § 8 písm. h) bodu 1 zákona o cenných papieroch, vyplňajú sa stĺpce 3 a 4. V stĺpci 3 „Podiel“ sa uvedie percentuálne vyjadrenie podielu na základnom imaní a v stĺpci 4 „Druh podielu“ sa uvedie „P“ pre priamy podiel alebo „N“ pre nepriamy podiel. Stĺpec 5 sa nevyplní.
3. Ak kontrola nespočíva v držaní podielu podľa § 8 písm. h) bodu 1 zákona o cenných papieroch, vyplní sa stĺpec 5 „Iné“, kde sa uvádza typ kontroly podľa § 8 písm. h) bodov 2 až 4 zákona o cenných papieroch. Stĺpce 3 a 4 sa nevyplňajú.
4. V časti „5c Grafické znázornenie“ sa graficky znázornia väzby medzi jednotlivými členmi skupiny s úzkymi väzbami podľa § 8 písm. e) zákona o cenných papieroch.

Časť 6 Konania vedené voči obchodníkovi s cennými papiermi

1. V stĺpci „Dátum“ sa v jednotlivých tabuľkách uvádza dátum začiatku konania v tvare deň, mesiac, rok (formát dd.mm.rrrr).
2. V tabuľke „5a Konania vedené voči o. c. p. iným subjektom ako Národnou bankou Slovenska“ sa uvádza
 - a) v stĺpci „Názov orgánu, ktorý koná vo veci“ úplný názov a adresa príslušného orgánu, ktorý koná vo veci,

- b) v stĺpci „Uložená sankcia“, ak ide o finančnú sankciu, sa uvádza výška finančnej sankcie a kód meny, v ktorej bola sankcia uložená (kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov číselníka „Mena“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov).
3. V tabuľke „5b Konania vedené voči o. c. p. o podaniach a žalobách, rozhodnutie v ktorých by mohlo viesť k zhoršeniu finančnej situácie o. c. p.“ sa uvádza
- a) v stĺpci „Navrhovateľ“ úplný názov a adresa navrhovateľa, na podnet ktorého sa konanie začalo,
- b) v stĺpci „Opis konania/petit žaloby“ jedna z možností opis konania alebo petit žaloby,
- c) v stĺpci „Finančný nárok“ výška finančného nároku a kód meny, v ktorej sa finančný nárok požaduje (kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov číselníka „Mena“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov).

Časť 7 Delegované činnosti

1. Uvádzajú sa všetky činnosti, ktoré boli obchodníkom s cennými papiermi delegované na iný subjekt, podľa stavu ku dňu, ku ktorému sa hlásenie vypracúva.
2. V stĺpci „Dátum“ sa uvádza dátum, od ktorého bola činnosť delegovaná na iný subjekt, v tvare deň, mesiac, rok (formát dd.mm.rrrr).
3. V stĺpci „Delegovaná činnosť“ sa uvádza popis činnosti, ktorú obchodník s cennými papiermi delegoval na iný subjekt.
4. V stĺpci „Subjekt“ sa uvádza
- a) v riadku „Názov“ úplný názov (vrátane právnej formy) subjektu, na ktorý obchodník s cennými papiermi činnosť delegoval,
- b) v položke „Adresa“ úplná adresa subjektu, na ktorý obchodník s cennými papiermi činnosť delegoval, v uvedenom členení.

Použité skratky

| | |
|----------|--|
| tis. | tisíc |
| EUR | euro |
| Por. č. | poradové číslo |
| o. c. p. | obchodník s cennými papiermi |
| IČO | identifikačné číslo organizácie |
| IČE | identifikačné číslo emisie |
| ISIN | označenie cenného papiera podľa normy ISO 6166 |

VZOR

HLÁSENIE O KMEŇOVOM LISTE POBOČKY ZAHRANIČNÉHO OBCHODNÍKA S CENNÝMI PAPIERMI

| | | Obchodné meno pobočky | |
|---|--|----------------------------------|---|
| | | Kód pobočky | |
| | | Hlásenie ku dňu | |
| Časť 1 | | | |
| Základné údaje o zahraničnom obchodníkovi s cennými papiermi | | | |
| | | | |
| Položka | a | | b |
| 1 | Názov o. c. p.. | | |
| 2 | Sídlo o. c. p.. | ulica a číslo | |
| | | PSC a obec | |
| | | štát | |
| 3 | Ústredie | ulica a číslo | |
| | | PSC a obec | |
| | | štát | |
| 4 | Kontaktné údaje | číslo telefónu | |
| | | číslo faxu | |
| | | adresa webového sídla | |
| | | e-mailová adresa | |
| 5 | Funkčne najvyšší riadiaci zamestnanec | meno a priezvisko | |
| | | funkcia | |
| | | číslo telefónu | |
| | | číslo faxu | |
| | | e-mailová adresa | |
| 6 | Základné imanie v tom | v EUR | |
| | | upísané v EUR | |
| | | pohľadávky voči akcionárom v EUR | |
| | | vlastné akcie v EUR | |
| 7 | Rezervný fond v EUR | | |
| 8 | Rozsah činnosti podľa povolenia vydaného orgánom dohľadu | | |
| 9 | Počet pobočiek v Slovenskej republike | | |
| 10 | Počet nižších organizačných zložiek v Slovenskej republike | | |
| 11 | Počet pobočiek v iných štátoch | | |
| 12 | Počet nižších organizačných zložiek v iných štátoch | | |
| 13 | Počet zastúpení v iných štátoch | | |

Stav ku dňu

Časť 3

Základné údaje o pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi

| Položka | a | b |
|---------|---|------------------------------|
| 1 | Názov pobočky zahraničného o. c. p. | |
| 2 | Sídlo pobočky zahraničného o. c. p. | ulica a číslo PSC a mesto |
| 3 | Kontaktné údaje | číslo telefónu |
| | | číslo faxu |
| | | adresa webového sídla |
| | | e-mailová adresa |
| 4 | Rozsah vykonávaných činností pobočky zahraničného o. c. p. v Slovenskej republike | |
| 5 | Vedúci pobočky | meno a priezvisko |
| | | adresa trvalého pobytu |
| | | adresa prechodného pobytu |
| | | funkcia |
| | | vo funkcii od |
| | | číslo telefónu |
| 6 | Zástupca vedúceho pobočky | číslo faxu |
| | | e-mailová adresa |
| | | meno a priezvisko |
| | | adresa trvalého pobytu |
| | | adresa prechodného pobytu |
| | | funkcia |
| 7 | Zamestnanec zodpovedný za výkon vnútornej kontroly | vo funkcii od |
| | | číslo telefónu |
| | | číslo faxu |
| | | e-mailová adresa |
| | | meno a priezvisko |
| | | adresa trvalého pobytu |
| 8 | 1. vedúci zamestnanec pobočky | adresa prechodného pobytu |
| | | funkcia |
| | | vo funkcii od |
| | | číslo telefónu |
| | | číslo faxu |
| | | e-mailová adresa |
| 9 | 2. vedúci zamestnanec pobočky | meno a priezvisko |
| | | adresa trvalého pobytu |
| | | adresa prechodného pobytu |
| | | funkcia |
| | | vo funkcii od |
| | | číslo telefónu |
| 10 | 3. vedúci zamestnanec pobočky | číslo faxu |
| | | e-mailová adresa |
| | | meno a priezvisko |
| | | adresa trvalého pobytu |
| | | adresa prechodného pobytu |
| | | funkcia |
| 11 | Evidenčný počet zamestnancov pobočky zahraničného o. c. p. | vo funkcii od |
| | | číslo telefónu |
| | | číslo faxu |
| | | e-mailová adresa |
| | | meno a priezvisko |
| | | adresa trvalého pobytu |

**Metodika na vypracúvanie
k hláseniu o kmeňovom liste pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi
Ocp (KLP) 15-04**

Časť 1 Základné údaje o zahraničnom obchodníkovi s cennými papiermi

9. V položke 1 „Názov o. c. p.“ sa uvádza úplný názov zahraničného obchodníka s cennými papiermi.
10. V položke 2 „Sídlo o. c. p.“ sa uvádza úplná adresa zahraničného obchodníka s cennými papiermi v uvedenom členení.
11. V položke 3 „Ústredie“ sa uvádza úplná adresa ústredia obchodníka s cennými papiermi (§ 55 ods. 2 písm. h) zákona) v uvedenom členení.
12. V položke 4 „Kontaktné údaje“ sa uvádzajú údaje v uvedenom členení. Údaje „číslo telefónu“ a „číslo faxu“ sa uvádzajú v medzinárodnej forme (za znamienkom „+“ nasleduje telefónna predvoľba a telefónne číslo bez prvej nuly).

Časť 2 Akcionári zahraničného obchodníka s cennými papiermi

11. Vypĺňajú sa všetky stĺpce výkazu okrem prípadu, ak akcionárom zahraničného obchodníka s cennými papiermi je
 - a) fyzická osoba s podielom nad 1% (väčším ako 1%) upísaného základného imania;
 - b) akcionár s podielom do 1% (menším alebo rovným ako 1%) upísaného základného imania.
12. Ak akcionárom zahraničného obchodníka s cennými papiermi je fyzická osoba s podielom nad 1% upísaného základného imania, nevypĺňajú sa stĺpce 3, 4 a 7.
13. Ak akcionárom zahraničného obchodníka s cennými papiermi je akcionár s podielom do 1% upísaného základného imania, nevypĺňajú sa stĺpce 2, 3, 4, 7 a v predposlednom riadku „Akcionári s podielom do 1% upísaného základného imania celkom“ sa v stĺpcoch 5 a 6 uvedie súčet za všetkých akcionárov s podielom do 1% upísaného základného imania.
14. V stĺpci 1 sa uvádza
 - a) úplný názov, právna forma a sídlo akcionára, ak akcionárom je právnická osoba, alebo
 - b) meno, priezvisko a trvalý pobyt akcionára, ak akcionárom je fyzická osoba.
15. V stĺpci 2 sa uvádza
 - a) IČO akcionára, ak akcionár je právnickou osobou,
 - b) rodné číslo akcionára, ak akcionárom je fyzická osoba s prideleným rodným číslom, alebo
 - c) dátum narodenia akcionára, ak akcionárom je fyzická osoba s cudzou štátnou príslušnosťou bez prideleného rodného čísla.
16. V stĺpci 4, ak ide o zahraničného akcionára, sa peňažné prostriedky v cudzej mene vykážu prepočítané referenčným výmenným kurzom určeným a vyhláseným Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska platným ku dňu, ku ktorému sa hlásenie zostavuje.
17. V stĺpci 5 sa uvádza celková hodnota vlastnených akcií zahraničného obchodníka s cennými papiermi v menovitej hodnote.
18. V stĺpci 6 sa v percentách uvádza údaj vypočítaný ako podiel výšky základného imania akcionára a výšky základného imania zahraničného obchodníka s cennými papiermi.

19. V stĺpci 7 sa v percentách uvádza údaj vypočítaný ako podiel údajov v stĺpci 5 a údajov v stĺpci 4.

Časť 3 Základné údaje o pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi

1. V položke 1 „Názov pobočky zahraničného o. c. p.“ sa uvádza úplný názov pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi.
2. V položke 2 „Sídlo pobočky zahraničného o. c. p.“ sa uvádza úplná adresa pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi v uvedenom členení.
3. Údaje „číslo telefónu“ a „číslo faxu“ sa uvádzajú v medzinárodnej forme (za znamienkom „+“ nasleduje telefónna predvoľba a telefónne číslo bez prvej nuly).

Časť 4 Technická a organizačná pripravenosť pobočky zahraničného obchodníka s cennými papiermi

5. V stĺpci „Dátum schválenia zmeny“ sa v jednotlivých tabuľkách uvádza dátum, kedy bola zmena schválená, v tvare deň, mesiac, rok (formát dd.mm.rrrr).
6. V stĺpci „Popis zmeny“
 - a) v tabuľke „4a Technická pripravenosť“ sa uvádzajú všetky zmeny, ktoré nastali vo vecných a technických predpokladoch v porovnaní s rozsahom, v akom už boli oznámené Národnej banke Slovenska,
 - b) v tabuľke „4b Organizačná pripravenosť“ sa uvádzajú všetky organizačné zmeny, ktoré nastali v porovnaní s rozsahom, v akom už boli oznámené Národnej banke Slovenska,
 - c) v tabuľke „4c Zmeny v pravidlách činnosti“ sa uvádzajú všetky zmeny vo vnútorných pracovných predpisoch, smerniciach alebo pokynoch zahraničného obchodníka s cennými papiermi v porovnaní s tým, ako boli predložené v konaní o udelenie povolenia na poskytovanie investičných služieb.

Časť 5 Konania vedené voči pobočke zahraničného obchodníka s cennými papiermi

4. V stĺpci „Dátum“ sa v jednotlivých tabuľkách uvádza dátum začiatku konania v tvare deň, mesiac, rok (formát dd.mm.rrrr).
5. V tabuľke „5a Konania vedené voči pobočke zahraničného o. c. p. iným subjektom ako Národnou bankou Slovenska“ sa uvádza
 - a) v stĺpci „Názov orgánu, ktorý koná vo veci“ úplný názov a adresa príslušného orgánu, ktorý koná vo veci,
 - b) v stĺpci „Uložená sankcia“, ak ide o finančnú sankciu, sa uvádza výška finančnej sankcie a kód meny, v ktorej bola sankcia uložená (kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov číselníka „Mena“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov).
6. V tabuľke „5b Konania vedené voči pobočke zahraničného o. c. p. o podaniach a žalobách, rozhodnutie v ktorých by mohlo viesť k zhoršeniu finančnej situácie pobočky zahraničného o. c. p.“ sa uvádza
 - a) v stĺpci „Navrhovateľ“ úplný názov a adresa navrhovateľa, na podnet ktorého sa konanie začalo,
 - b) v stĺpci „Opis konania/petit žaloby“ jedna z možností opis konania alebo petit žaloby,

- c) v stĺpci „Finančný nárok“ výška finančného nároku a kód meny, v ktorej sa finančný nárok požaduje (kód meny sa uvádza podľa medzinárodných štandardov ISO 4217 a vyberá sa zo zoznamu prípustných kódov číselníka „Mena“, ktorý sa nachádza v IS STATUS DFT/C. Číselníky/C.7 Číselníky kódov).

Vysvetlivky a použité skratky

| | |
|----------|---|
| tis. | tisíc |
| EUR | euro |
| o. c. p. | obchodník s cennými papiermi |
| IČO | identifikačné číslo organizácie |
| nad 1% | väčší ako 1% ($> 1\%$) |
| do 1% | menší alebo rovný ako 1% ($\leq 1\%$) |