







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

																Strana: 8/9
<b>H. Deriváty</b>																
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
<b>I. Ostatné aktíva zaradené do neobchodnej knihy</b>																
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 nevyplní.
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.

#### 29. 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				
<b>Spolu</b>	<b>17</b>				

**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.
9. 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 VEĎLAJŠÍCH 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 <sup>8)</sup>	Mimoburzové obchody <sup>9)</sup>
			Rezidenti <sup>6)</sup>	Nerezidenti <sup>7)</sup>	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 <sup>1)</sup>	IS 1	8a							
	IS 2	8b							
	IS 3	8c							
Deriváty - typ B <sup>2)</sup>	IS 1	9a							
	IS 2	9b							
	IS 3	9c							
Deriváty - typ C <sup>3)</sup>	IS 1	10a							
	IS 2	10b							
	IS 3	10c							
Deriváty - typ D <sup>4)</sup>	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 <sup>5)</sup>	IS 1	14a							
	IS 2	14b							
	IS 3	14c							

<b>B. Prehľad o riadení portfólia</b>								
a	Č. r.	Klienti					Burzové obchody <sup>8)</sup>	Mimoburzové obchody <sup>9)</sup>
		Rezidenti <sup>6)</sup>	Nerezidenti <sup>7)</sup>	Fyzické osoby	Právnické osoby	Spolu		
	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 <sup>1)</sup>	18e							
Deriváty - typ B <sup>2)</sup>	18f							
Deriváty - typ C <sup>3)</sup>	18g							
Deriváty - typ D <sup>4)</sup>	18h							
Derivátové nástroje na presun úverového rizika	18i							
Finančné rozdielové zmluvy	18j							
Deriváty - typ E <sup>5)</sup>	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							

<b>C. Prehľad o investičnom poradenstve</b>								
Počet klientov	19							
Počet uzatvorených zmlúv v sledovanom období	20							
<b>D. Prehľad o poskytovaných vedľajších službách</b>								
(v tis. eur)								
<b>Úschova a správa finančných nástrojov</b>								
Počet klientov	21							
Priemerný objem finančných nástrojov	22							
<b>Držiteľská správa finančných nástrojov</b>								
Počet klientov	23							
Priemerný objem finančných nástrojov	24							
<b>Úvery a pôžičky</b>								
Počet klientov	25							
Objem poskytnutých úverov a pôžičiek v sledovanom období	26							
Aktuálny stav poskytnutých úverov a pôžičiek ku dňu vypracovania hlásenia	27							
Celkový objem poskytnutých úverov a pôžičiek	28							
<b>Obchody s devízovými hodnotami</b>								
Počet klientov	29							
Objem obchodov	30							
<b>Vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. g) zákona</b>								
Počet klientov	31							
Objem služieb a činností	32							
Strana: 3/8								
<b>E. Prehľad o poskytovaných ďalších vedľajších službách</b>								
(v tis. eur)								
	Č. r.	Klienti					Burzové obchody <sup>8)</sup>	Mimoburzové obchody <sup>9)</sup>
		Rezidenti <sup>6)</sup>	Nerezidenti <sup>7)</sup>	Fyzické osoby	Právnické osoby	Spolu		
<b>Ďalšia vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. c) zákona</b>								
Počet klientov	33							
Počet uzatvorených zmlúv v sledovanom období	34							
<b>Ďalšia vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. e) zákona</b>								
Počet vykonaných investičných prieskumov a finančných analýz týkajúcich sa obchodov s finančnými nástrojmi v sledovanom období	35							
<b>Ďalšia vedľajšia služba podľa § 6 ods. 2 písm. f) zákona</b>								
Počet emitentov v sledovanom období	36							
Počet emisií v sledovanom období	37							

**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

**G. Umiestňovanie finančných nástrojov bez pevného záväzku**

(v tis. eur)

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 vykazuje 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 vykazuje OTC obchod<sup>9)</sup> oproti inej protistrane, ako IS 1 sa však vykazuje spájanie dvoch alebo viacerých existujúcich klientov, ktorí zadali pokyny, ktoré možno spárovať u totožného obchodníka s cennými papiermi,
  - c) ako IS 3 sa vykazuje 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 vykazuje 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 vykazuje 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 vykazuje 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 ku 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 vyrovanie 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 tvorca trhu, ktorý koná s cieľom zabezpečiť, aby sa trhová hodnota 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 účasti v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania“ (riadky 7a až 7c) sa uvádzajú cenné papiere a majetkové účasti 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 nevykazujú.
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 Zb. 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.