

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 05-99

1. Výkaz sa vytvára zo vzoru výkazu Kis (PF) 05-99 ku dňu, ku ktorému došlo k prekročeniu limitu alebo podielu obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde. Vypĺňajú sa stĺpce 1 až 6 a 9.
2. V stĺpci 1 „**Porušenie ZKI alebo štatútu fondu alebo stanov fondu**“ sa uvádza podľa druhu fondu hodnota z príslušného zoskupenia CK085Z02, ktoré sa nachádza v informačnom systéme Štatistický zberový portál.
3. V stĺpci 2 „**Interné identifikačné číslo porušenia**“ sa uvádza identifikačné číslo, ktoré správcovská spoločnosť pridela príslušnému porušeniu v rámci svojich interných informačných systémov.
4. V stĺpci 4 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza ISIN cenného papiera. Ak ISIN nie je pridelený, uvádza sa iný kód cenného papiera, ktorý umožňuje jednoznačnú identifikáciu cenného papiera.
5. V stĺpci 5 „**Stav pri porušení v %**“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie dosiahnutého stavu prekročenia limitu alebo podielu v majetku vo fonde; napríklad údaj „35,6 %“ sa uvádza v tvare „35,6“.
6. Údajom v stĺpci 6 „**Lehota na zosúladenie**“ sa rozumie časové obdobie prijaté v rámci opatrenia správcovskou spoločnosťou, samosprávnym investičným fondom alebo zahraničnou správcovskou spoločnosťou k zosúladeniu s limitmi a podielmi obmedzení podľa zákona alebo štatútu fondu alebo stanov fondu, určené dátumom posledného dňa tohto časového obdobia.
7. Pri zosúladení limitov, podielov obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde sa vytvára vyššia verzia výkazu Kis (PF) 05-99 zaslaného pri prekročení limitov, ktorý je v stave „Prijatý“, najlepšie formou „Vytvoriť novú verziu výkazu / Kópia z predchádzajúcej verzie výkazu“, a vyplnia sa údaje aj v stĺpcoch 7 až 9.
8. Údajom v stĺpci 7 „**Dátum zosúladenia**“ sa rozumie deň, ku ktorému došlo k zosúladeniu limitu alebo podielu obmedzenia a rozloženia rizika v majetku vo fonde. Dátum sa uvádza v tvare d.m.rrrr.
9. V stĺpci 8 „**Stav po zosúladení v %**“ sa uvádza percentuálne vyjadrenie dosiahnutého stavu, ktorý nastal po zosúladení limitu alebo podielu v majetku vo fonde; napríklad údaj „9,8 %“ sa uvádza v tvare „9,8“.
10. V stĺpci 9 „**Poznámky**“ sa uvádzajú doplňujúce a vysvetľujúce údaje, najmä popis porušenia štatútu fondu alebo stanov fondu a prijatých opatrení na zosúladenie s limitmi a obmedzeniami.

11. Použité skratky

- CP - cenný papier
Čís. r. - číslo riadku

| | |
|------|---|
| IČO | - identifikačné číslo organizácie |
| ISIN | - označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov |
| LEI | - identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier) |
| SS | - správcovská spoločnosť |
| ZKI | - zákon o kolektívnom investovaní |
| ZSS | - zahraničná správcovská spoločnosť. |