

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Dlhové cenné papiere, nástroje peňažného trhu a ostatné finančné nástroje

Čís. r.	Druh aktíva	Typ aktíva	Podtyp aktíva	Názov finančného nástroja	ISIN / Kód CP	Mena D	Menovitá hodnota - D/ks	Počet ks	Trhová cena - D/ks	Objem v mene D
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Kurz D	Objem v eurách	AUV v mene D	AUV v eurách	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Podiel na hodnote majetku v %	Podiel na emitentovi v %	Vnorený derivát	Bloomberg ticker/ Reuters RIC
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Obchodné meno	Emitent		Krajina	Sektor	Dátum emisie	Dátum splatnosti	Spôsob splácania menovitej hodnoty	Dátum splácania menovitej hodnoty	Frekvencia kupónových platieb
	Identifikátor emitenta	Typ identifikátora emitenta							
21	22	23	24	25	26	27	28	29	30

Dátum splácania úroku	Sadzba v %	Báza úročenia	Variabilná sadzba	Bázické body (pips) k variabilnej sadzbe	Prémia za riziko	Dátum splatnosti istiny	Dátum zmeny úrokovej sadzby	Ratingová agentúra / rating	Spôsob určenia kurzu
31	32	33	34	35	36	37	38	39	40

Informačný systém					Krytie záväzkov emitenta
Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka	
41	42	43	44	45	46

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Finančné deriváty - FX swap

Čís. r.	ID obchodu	Mena 1	Mena 2	Objem Mena 1 - v dátume začiatku	Objem Mena 2 - v dátume začiatku	Objem Mena 1 - v dátume konca	Objem Mena 2 - v dátume konca	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Identifikátor protistrany	Typ identifikátora protistrany	Krajina	Sektor
11	12	13	14	15	16

Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				
	Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka
17	18	19	20	21	22

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Finančné deriváty - FRA

Čís. r.	ID obchodu	Typ obchodu	Mena	Nominálna hodnota	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum fixácie obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	FRA sadzba	Variabilná sadzba
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Báza úročenia	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Identifikátor protistrany	Typ identifikátora protistrany	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu
11	12	13	14	15	16	17	18

Informačný systém				
Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka
19	20	21	22	23

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Komoditné deriváty

Čís. r.	ID obchodu	Druh komoditného derivátu	Podkladové aktívum	Názov komoditného derivátu	Typ obchodu	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum - začiatok	Dátum - koniec	Mena D	Kurz D
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Merná jednotka	Objem v mernej jednotke	Strike price	Celková pozícia v mene D	Celková pozícia v eurách	Nákupná cena v mene D/kontrakt alebo v meneD/m.j.	Aktuálna cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j.	Celková počiatočná marža	Celková variačná marža	Ocenenie v eurách
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Zdroj ocenenia	Bloomberg ticker/Reuters RIC	Prémia celkom v eurách	Identifikátor protistrany	Typ identifikátora protistrany	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu
21	22	23	24	25	26	27	28

Informačný systém					Miesto uzatvorenia obchodu
Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka	
29	30	31	32	33	34

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Majetkové podiely v iných obchodných spoločnostiach

Čís. r.	Obchodné meno OS	Sídlo OS	Identifikátor obchodnej spoločnosti	Typ identifikátora obchodnej spoločnosti	Kód MPOS	Mena D	Hodnota MPOS v eurách	Podiel MPOS na fonde v %	Sektor
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
0									
1									

Spôsob určenia kurzu	Informačný systém					Celkový majetok obchodnej spoločnosti v eurách
	Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka	
10	11	12	13	14	15	16

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Ostatné aktíva

Čís. r.	ID obchodu	Typ	Podtyp	Mena	Ocenenie v eurách	Zdroj ocenenia	Identifikátor protistrany	Typ identifikátora protistrany	Krajina	Sektor
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				
	Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka
11	12	13	14	15	16

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Pohľadávky

Čís. r.	Typ pohľadávky	ID obchodu	Identifikácia pohľadávky	Mena	Objem pohľadávky v mene	Kurz meny	Objem pohľadávky v eurách	AUV v eurách	Ocenenie v eurách	Názov CP	ISIN / Kód CP
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0											
1											

Názov protistrany	Identifikátor protistrany	Typ identifikátora protistrany	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém				
						Názov	Zdroj	Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22

ID pohľadávky	Dátum vzniku pohľadávky	Dátum splatnosti pohľadávky	Výška úrokovej sadzby
23	24	25	26

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Závázky

Čís. r.	Typ záväzku	ID obchodu	Identifikácia záväzku	Mena	Objem záväzku v mene	Kurz meny	Objem záväzku v eurách	AUV v eurách	Ocenenie v eurách	Názov CP	ISIN / Kód CP
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
0											
1											

Názov protistrany	Identifikátor protistrany	Typ identifikátora protistrany	Krajina	Sektor	Spôsob určenia kurzu	Informačný systém		Dátum určenia kurzu	Čas určenia kurzu	Poznámka
						Názov	Zdroj			
12	13	14	15	16	17	18	19	20	21	22

ID záväzku	Dátum vzniku záväzku	Dátum splatnosti záväzku
23	24	25

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Ocenenie majetku vo fonde

Druh majetku	Čís. r.	CELKOM v eurách
a	b	1
1. Celková hodnota majetku	1	
a) prevoditeľné cenné papiere	2	
1. akcie	3	
2. dlhové CP	4	
3. CP iných štandardných fondov, CP iných európskych štandardných fondov, CP iných otvorených špeciálnych fondov alebo CP iných zahraničných subjektov kolektívneho investovania	5	
z toho: CP subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou	6	
4. iné CP a ostatné FN	7	
b) nástroje peňažného trhu	8	
c) účty v bankách	9	
1. bežný účet	10	
2. vkladové účty	11	
d) nehnuteľnosti	12	
e) hodnota majetkových účastí v RS	13	
f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií	14	
g) nakúpené menové opcie, úrokové opcie a opcie na cenný papier	15	
h) komoditné deriváty	16	
i) majetkové podiely v iných obchodných spoločnostiach	17	
j) ostatné aktíva	18	
k) doplnkový likvidný majetok	19	
1. hotovosť	20	
2. bežné účty	21	
3. krátkodobé termínované vklady	22	
l) pohľadávky	23	
1. pohľadávky súvisiace s výplatou dividend	24	
2. pohľadávky súvisiace so zmenou portfólia	25	
3. iné pohľadávky	26	
2. Záväzky	27	
a) záporná reálna hodnota pevných termínových operácií	28	
b) predané menové opcie, úrokové opcie a opcie na cenný papier	29	
c) záväzky súvisiace so zmenou portfólia	30	
d) iné záväzky	31	
3. Čistá hodnota majetku	32	
4. Upravená čistá hodnota majetku	33	
5. Počet podielov v obehu v ks	34	
6. Čistá hodnota podielu	35	
7. Počet vydaných podielov v ks	36	
8. Suma, za ktorú boli podiely vydané	37	
9. Počet vyplatených podielov v ks	38	
10. Suma, za ktorú boli podiely vyplatené	39	
11. Čisté predaje	40	
12. z toho: zrealizované na území v SR	41	

Kis (PF) 09-12
Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Strana 22/27

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Informácia o pohľadávkach súvisiacich s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami

Čís. r.	Typ obchodu	ID obchodu	Mena	Ocenenie pohľadávky v mene	Kurz meny	Ocenenie pohľadávky v eurách
a	1	2	3	4	5	6
0						
1						

Kis (PF) 09-12
Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Strana 23/27

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Informácia o záväzkoch súvisiacich s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami

Čís. r.	Typ obchodu	ID obchodu	Mena	Ocenenie záväzku v mene	Kurz meny	Ocenenie záväzku v eurách
a	1	2	3	4	5	6
0						
1						

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Informácia o zmenách v portfóliu cenných papierov za príslušný mesiac

Čís. r.	ID obchodu	ISIN / Kód CP	Názov CP	Typ CP	Typ zmeny v portfóliu CP	Počet ks	Mena D	Dátum uzatvorenia obchodu	Dátum vyrovnania obchodu	Cena - D/ks
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
0										
1										

AUV v mene D	Ostatné poplatky v eurách	Dátum emisie	Dátum splatnosti	KOT / NEK	Trh / Burza CP	Identifikátor protistrany obchodu	Typ identifikátora protistrany obchodu	Emitent	
								Krajina	Sektor
11	12	13	14	15	16	17	18	19	20

Bloomberg ticker / Reuters RIC
21

Kis (PF) 09-12
 Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Informácia o nákupe a predaji nehnuteľností za príslušný mesiac

Čís. r.	Druh nehnuteľnosti	Okres	Obec	Katastrálne územie	č. LV	Číselné označenie	Výmera spoluvlast. podielu v m2	Dátum nadobudnutia	Účel nehnuteľnosti
a	1	2	3	4	5	6	7	8	9
0									
1									

Obstarávacia cena v tisícoch eur	Hodnota nehnuteľnosti určená NZ v tisícoch eur	Dátum predaja	Predajná cena v tisícoch eur	Realizovaný zisk / strata v tisícoch eur
10	11	12	13	14

Výkaz o ocenení majetku vo fonde

Názov fondu alebo podfondu

Kód fondu

Obchodné meno SS alebo ZSS

Stav ku dňu

Informácia o výkonnosti fondu za rôzne časové obdobia

Položka	Čís. r.	Výkonnosť fondu
a	b	1
Výkonnosť fondu za posledný mesiac v %	1	
Výkonnosť fondu za posledné 3 mesiace v %	2	
Výkonnosť fondu za posledných 6 mesiacov v %	3	
Výkonnosť fondu za posledný rok v %	4	
Výkonnosť fondu za posledné 3 roky v % p.a.	5	

Metodika na vypracúvanie výkazu Kis (PF) 09-12

1. Na ocenenie hodnoty majetku vo fonde sa vzťahuje opatrenie Národnej banky Slovenska z 8. novembra 2011 č. 13/2011 o spôsobe určenia hodnoty majetku v štandardnom podielovom fonde a vo verejnom špeciálnom podielovom fonde a spôsobe výpočtu hodnoty podielu emisie podielových listov v podielových fondoch, v ktorých sa vydávajú podielové listy viacerých emisií (oznámenie č. 428/2011 Z. z.) (ďalej len „opatrenie NBS č. 13/2011“).
2. V kolónke „**Kategória fondu podľa ZKI**“ sa uvádza hodnota z príslušného číselníka CK008, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
3. V kolónke „**Kategória fondu podľa rizika trhu**“ sa uvádza hodnota z príslušného číselníka CK009, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
4. Kolónka „**Druh hlásenia**“ sa uvádza hodnota z príslušného zoskupenia CK070KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „PRB“ sa uvádza pre predbežné údaje, „RID“ pre riadne údaje, „MRID“ pre mimoriadne údaje.
5. Všetky dátumy v jednotlivých častiach výkazu sa uvádzajú v tvare d.m.rrrr.
6. Vo výkaze sa uvádzajú aktíva od dátumu uzatvorenia obchodu (Trade date). Pri finančných derivátoch sa vo výkaze uvádzajú všetky aktívne deriváty (pred dátumom expirácie) a vykazujú sa jednotlivo podľa interného alfanumerického kódu pre identifikáciu obchodu uvedeného v stĺpci „ID obchodu“ (neagregujú sa deriváty s rovnakými parametrami).
7. V častiach s názvom „**Finančné deriváty - FX transakcie**“, „**Finančné deriváty - FX swap**“, „**Finančné deriváty – FRA**“, „**Finančné deriváty - futures**“ alebo „**Finančné deriváty - úrokový swap**“ v stĺpci „ID obchodu“ sa k príslušnému finančnému derivátu uvádza údaj, ktorý je identický s údajom v stĺpci „ID obchodu“ uvedenom v častiach s názvom „**Pohľadávky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ a „**Závazky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“, pretože sa v nich uvádzajú pohľadávky a záväzky, ktoré sa viažu na konkrétny finančný derivát.
Napríklad, ak v časti s názvom „**Finančné deriváty – FX transakcie**“ sa pre FX forward v stĺpci „ID obchodu“ uvádza údaj „5698“, potom aj v častiach s názvom „**Pohľadávky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ a „**Závazky súvisiace s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ sa v stĺpci „ID obchodu“ uvádza údaj „5698“; ide o pohľadávku a záväzok, ktoré sa viažu na tento FX forward.
8. Na vypracúvanie výkazov za investičný fond s premenlivým základným imaním a za samosprávny investičný fond sa uplatňujú ustanovenia o vymedzení základných pojmov podľa § 3 písm. m) a o) zákona.
9. Pri investičnom fonde s premenlivým základným imaním sa podielom rozumie akcia investičného fondu s premenlivým základným imaním.

A. Časť s názvom „Akcie“

1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii fondu podľa zákona. Kód aktíva sa vyberá z príslušného zoskupenia CK042KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia CK066Z38, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Názov akcie**“ sa uvádza názov príslušnej akcie.
4. V stĺpci 4 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú akcie vydané; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
6. V stĺpci 6 „**Menovitá hodnota – D/ks**“ sa uvádza menovitá hodnota v denominovanej mene, na ktorú jeden kus akcie znie.
7. V stĺpci 7 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov cenných papierov.
8. V stĺpci 8 „**Trhová cena – D/ks**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kus, uvedená v absolútnom vyjadrení.
9. V stĺpci 9 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných cenných papierov v denominovanej mene. Údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 7 „Počet ks“ a stĺpca 8 „Trhová cena – D/ks“.
10. V stĺpci 10 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
11. V stĺpci 11 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza podiel hodnoty stĺpca 9 „Objem v mene D“ a stĺpca 10 „Kurz D“.
12. V stĺpci 12 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie akcií v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“.

pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.

13. V stĺpci 13 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých akcií na hodnote majetku v príslušnom fonde.
14. V stĺpci 14 „**Podiel na emitentovi v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých akcií na emitentovi pre príslušný fond.
15. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 15 „**Obchodné meno**“ uvádza obchodné meno subjektu, ktorý vydal cenný papier; v stĺpci 16 „**Identifikátor emitenta**“ sa uvádza príslušný identifikátor emitenta podľa Typu identifikátora emitenta vybraného v stĺpci 17; v stĺpci 17 „**Typ identifikátora emitenta**“ sa vyberá typ identifikátora emitenta zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177ISSA, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený, ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo iný typ identifikátora, ak ide o zahraničnú právnickú osobu. V stĺpci 18 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného cenného papiera; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. V stĺpci 19 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného cenného papiera podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
16. V stĺpci 20 „**KOT / NEK**“ sa uvádza „KOT“ pre kótované akcie alebo „NEK“ pre nekótované akcie, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia CK003Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
17. V stĺpci 21 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód akcie zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhovú cenu uvedenú v stĺpci 8 „Trhovú cenu – D/ks“; uvádza sa napríklad pre Reuters RIC v tvare „MSFT.O“, pre Bloomberg ticker v tvare „MSFT US“, pričom je potrebné uviesť obe časti tickera. Ticker/RIC uvedený v tomto stĺpci sa viaže na cenu uvedenú v stĺpci 8 „Trhovú cenu – D/ks“. Ak bola trhovú cenu získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplní, len ak je v stĺpci 12 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je cenný papier evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplní.
18. V stĺpci 22 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
19. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 23 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného

nástroja; v stĺpci 24 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 25 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 26 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 27 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 22 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

20. V stĺpci 28 „**Počet akcií s hlasovacím právom**“ sa uvádza aktuálny počet kusov akcií s hlasovacím právom vydaných jedným emitentom.
21. V stĺpci 29 „**Počet akcií bez hlasovacieho práva**“ sa uvádza aktuálny počet kusov akcií bez hlasovacieho práva.

B. Časť s názvom „Dlhové cenné papiere, nástroje peňažného trhu a ostatné finančné nástroje“

1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii fondu podľa zákona, 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, pokiaľ 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. Kód aktíva sa vyberá z príslušného zoskupenia CK042KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza „DLH“, ak ide o dlhopis alebo „NPT“, ak ide o nástroj peňažného trhu, alebo „OSTFN“, ak ide o ostatné finančné nástroje. Typ aktíva sa vyberá z príslušnej aliasnej skupiny zoskupenia CK066Z05, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Podtyp aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá z príslušnej aliasnej skupiny zoskupenia CK066Z04, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
4. V stĺpci 4 „**Názov finančného nástroja**“ sa uvádza názov príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja.
5. V stĺpci 5 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
6. V stĺpci 6 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú dlhové cenné papiere vydané; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.

7. V stĺpci 7 „**Menovitá hodnota – D/ks**“ sa uvádza menovitá hodnota v denominovanej mene, na ktorú jeden kus dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja znie. Pri čiastočnom alebo postupnom splácaní menovitej hodnoty sa uvádza zostávajúca alikvotná časť menovitej hodnoty.
8. V stĺpci 8 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov.
9. V stĺpci 9 „**Trhová cena - D/ks**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kus; uvádza sa čistá cena bez AUV v absolútnom vyjadrení.
10. V stĺpci 10 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v denominovanej mene; údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 8 „Počet ks“ a stĺpca 9 „Trhová cena – D/ks“.
11. V stĺpci 11 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
12. V stĺpci 12 „**Objem v eurách**“ sa uvádza celkový objem príslušných dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v eurách; údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 10 „Objem v mene D“ a stĺpca 11 „Kurz D“.
13. V stĺpci 13 „**AUV v mene D**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného cenného papiera v denominovanej mene alebo alikvotná časť úrokového výnosu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie nástroja peňažného trhu v denominovanej mene; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 8 „Počet ks“.
14. V stĺpci 14 „**AUV v eurách**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu príslušnej emisie daného cenného papiera v eurách alebo alikvotná časť úrokového výnosu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie nástroja peňažného trhu v eurách; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 8 „Počet ks“.
15. V stĺpci 15 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 12 „Objem v eurách“ a stĺpca 14 „AUV v eurách“.
16. V stĺpci 16 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
17. V stĺpci 17 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov na celkovej hodnote majetku v príslušnom fonde.

18. V stĺpci 18 „**Podiel na emitentovi v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých dlhových cenných papierov, nástrojov peňažného trhu alebo ostatných finančných nástrojov na emitentovi pre príslušný fond.
19. V stĺpci 19 „**Vnorený derivát**“ sa uvádza „A“ (áno), ak je výplata úroku alebo istiny z dlhového cenného papiera naviazaná na vývoj iného podkladového aktíva; napríklad kreditný derivát alebo menový derivát. Inak sa uvádza „N“ (nie). Uvádza sa kód s príslušného číselníka zoskupenia CK001Z02, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
20. V stĺpci 20 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhovú cenu uvedenú v stĺpci 9 „Trhová cena – D/ks“; uvádza sa napríklad pre Reuters RIC v tvare „XS0430015742=RRPS“ alebo „SK043001574=“, pre Bloomberg ticker v tvare „XS0430015742@BGN corp“, pričom je potrebné uvádzať kontribútora (napríklad BGN, VUBB). Ticker/RIC uvedený v tomto stĺpci sa viaže na cenu uvedenú v stĺpci 9 „Trhová cena – D/ks“. Ak bola trhovú cenu získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplňa, len ak je v stĺpci 16 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné predmetný kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.
21. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 21 „**Obchodné meno**“ uvádza obchodné meno subjektu, ktorý vydal príslušný dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj; v stĺpci 22 „**Identifikátor emitenta**“ sa uvádza príslušný identifikátor emitenta podľa Typu identifikátora emitenta vybraného v stĺpci 23; v stĺpci 23 „**Typ identifikátora emitenta**“ sa vyberá typ identifikátora emitenta zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177ISSD, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený; ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo iný typ identifikátora, ak ide o zahraničnú právnickú osobu. V stĺpci 24 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. V stĺpci 25 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
22. V stĺpci 26 „**Dátum emisie**“ sa uvádza deň, kedy bol dlhový cenný papier, nástroj peňažného trhu alebo ostatný finančný nástroj vydaný emitentom.
23. V stĺpci 27 „**Dátum splatnosti**“ sa uvádza deň splatnosti dlhového cenného papiera, nástroja peňažného trhu alebo ostatného finančného nástroja.
24. V stĺpci 28 „**Spôsob splácania menovitej hodnoty**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia splácania, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazového splatenia istiny na konci „F“, nepravidelná „I“.

25. V stĺpci 29 „**Dátum splácania menovitej hodnoty**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie menovitej hodnoty. Vypĺňa sa len, ak sa dátum líši od dátumu uvedeného v stĺpci 26 „Dátum emisie“.
26. V stĺpci 30 „**Frekvencia kupónových platieb**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia splácania, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazového splatenia kupónu na konci „F“, nepravidelná „I“.
27. V stĺpci 31 „**Dátum splácania úroku**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úroku; vypĺňa sa len, ak sa dátum líši od dátumu uvedeného v stĺpci 26 „Dátum emisie“.
28. V stĺpci 32 „**Sadzba v %**“ sa uvádza aktuálna úroková sadzba, na ktorú dlhopis znie; ak ide o dlhopis s variabilnou sadzbou, uvádza sa hodnota úrokovej sadzby, ktorá je súčtom hodnoty variabilnej sadzby platnej pre príslušné obdobie a bázičkých bodov (pipsov).
29. V stĺpci 33 „**Báza úročenia**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK002, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
30. V stĺpci 34 „**Variabilná sadzba**“ sa uvádza typ sadzby, od ktorej sa pravidelne odvodzuje výška aktuálnej sadzby; uvádza sa v tvare napríklad „3M EURIBOR“, „3M USD LIBOR“.
31. V stĺpci 35 „**Bázičké body (pips) k variabilnej sadzbe**“ sa uvádza údaj ako reálne číslo; napríklad, ak pri dlhových cenných papieroch je určená úroková sadzba „3M EURIBOR+18bps“, uvádza sa údaj „18“.
32. V stĺpci 36 „**Prémia za riziko**“ sa uvádza prirážka za riziko k bezrizikovej úrokovej miere. Prirážka sa vypĺňa len pri výpočte teoretickej ceny dlhového cenného papiera, to znamená, ak je v stĺpci 16 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „TCV“ alebo „TCM“. Ak je prirážka napríklad „200 bps“, uvádza sa v tvare „200“. Ide o prémiiu za riziko, ktorá sa vo vzorci v prílohe č. 3 opatrenia NBS č. 13/2011 uvádza ako hodnota „s“.
33. Za nepravidelný spôsob splácania nominálu alebo úroku (ak sa pri frekvencii splácania uvádza „I“) sa považuje nielen prípad, keď sú splátky realizované v nepravidelných intervaloch (napríklad najskôr po 3 mesiacoch, potom po 2 mesiacoch), ale aj prípad, keď sú splácané nerovnaké výšky nominálov (napríklad prvá splátka 20 %, druhá splátka 30 %), pričom nezáleží na tom, či sú splátky realizované v pravidelných alebo nepravidelných intervaloch.
34. V stĺpci 37 „**Dátum splatnosti istiny**“ sa uvádza dátum, kedy sa splatí istina. Stĺpec sa vypĺňa len, ak sa výkaz vypĺňa za fond peňažného trhu.

35. V stĺpci 38 „**Dátum zmeny úrokovej sadzby**“ sa uvádza dátum najbližšej zmeny úrokovej sadzby na sadzbu peňažného trhu. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa výkaz vyplňa za fond peňažného trhu.
36. V stĺpci 39 „**Ratingová agentúra / rating**“ sa uvádza jedna z uznaných kreditných ratingových agentúr a jeden z jej dvoch najvyššie dostupných kreditných ratingov, ktorým bol príslušný nástroj peňažného trhu hodnotený; uvádza sa v tvare napríklad „S&P / A-2“. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa výkaz vyplňa za fond peňažného trhu.
37. V stĺpci 40 „**Spôsob určenia kurzu**“ kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
38. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 41 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 42 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 43 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 44 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 45 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 40 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.
39. V stĺpci 46 „**Krytie záväzkov emitenta**“ sa uvádza informácia, či peňažné prostriedky získané emisiou dlhopisov vydaných jednou bankou alebo zahraničnou bankou v členskom štáte, boli investované do takých aktív, ktoré do splatnosti dlhopisov kryjú záväzky emitenta spojené s emisiou týchto dlhopisov a ktoré môžu byť pri platobnej neschopnosti emitenta prednostne použité na vyplatenie menovitej hodnoty dlhopisov a výnosu dlhopisov. Uvádza sa „A“ (áno), ak sú záväzky emitenta kryté podľa prvej vety, inak sa uvádza „N“ (nie). Kód sa vyberá z príslušného číselníka zoskupenia CK001Z02, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.

C. Časť s názvom „Cenné papiere subjektov kolektívneho investovania“

1. V stĺpci 1 „**Druh aktíva**“ sa uvádzajú aktíva prípustné na investovanie majetku v príslušnej kategórii fondu podľa zákona, ktoré sú cennými papiermi a majetkovými účasťami v 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 hodnota jeho podielových listov alebo akcií na burze významne nelíšila od čistej hodnoty jeho majetku, prípadne od indikatívnej čistej hodnoty aktív. Kód aktíva sa vyberá z príslušného zoskupenia CK042KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.

2. V stĺpci 2 „**Typ aktíva**“ sa uvádza kód príslušného aktíva, ktorý sa vyberá z príslušnej aliasnej skupiny zoskupenia CK066Z40, ktoré sa nachádza v IS ŠZPŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Kategória fondu podľa rizika trhu**“ sa uvádza hodnota z príslušného číselníka CK009, ktorý sa nachádza v IS ŠZPŠZP.
4. V stĺpci 4 „**Názov fondu alebo podfondu**“ sa uvádza názov príslušného fondu alebo podfondu.
5. V stĺpci 5 „**Obchodné meno správcovskej spoločnosti**“ sa uvádza obchodné meno správcovskej spoločnosti, ktorá príslušný cenný papier vydala.
6. V stĺpci 6 „**Identifikátor fondu**“ sa uvádza príslušný kód fondu podľa Typu identifikátora fondu vybraného v stĺpci 7 „**Typ identifikátora fondu**“.
7. V stĺpci 7 „**Typ identifikátora fondu**“ sa vyberá typ identifikátora fondu zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177SSZC_KL, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak má fond alebo podfond pridelený LEI, vyberie sa zo zoznamu LEI. Ak nemá pridelený LEI, vyberie sa kód pridelený pre Štatistický zberový portál. Ak nemá taký kód pridelený, vyberie sa identifikátor „INY“, alebo iný typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia.
8. V stĺpci 8 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.
9. V stĺpci 9 „**Označenie emisie CP**“ sa uvádza označenie emisie cenného papiera, ak sa v príslušnom fonde alebo podfonde strešného fondu vydávajú cenné papiere viacerých emisií.
10. V stĺpci 10 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú cenné papiere vydané; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
11. V stĺpci 11 „**Počiatočná hodnota podielu**“ sa uvádza počiatočná hodnota jedného podielu v denominovanej mene.
12. V stĺpci 12 „**Počet ks**“ sa uvádza aktuálny počet kusov cenných papierov.
13. V stĺpci 13 „**Aktuálna cena - D/ks**“ sa uvádza aktuálna cena alebo trhovú cenu za jeden kus cenného papiera v denominovanej mene.
14. V stĺpci 14 „**Objem v mene D**“ sa uvádza celkový objem príslušných cenných papierov v denominovanej mene; údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 12 „Počet ks“ a stĺpca 13 „Aktuálna cena – D/ks“.

15. V stĺpci 15 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
16. V stĺpci 16 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza podiel hodnoty stĺpca 14 „Objem v mene D“ a stĺpca 15 „Kurz D“.
17. V stĺpci 17 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie cenných papierov v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP; pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre aktuálnu cenu vyhlásenú správcovskou spoločnosťou sa uvádza „AC“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
18. V stĺpci 18 „**UCITS / non-UCITS**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK023, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. „UCITS“ sa uvádza, ak ide o fond, ktorý spĺňa podmienky právne záväzného aktu Európskej únie upravujúceho podniky kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov; „non-UCITS“ sa uvádza, ak nejde o UCITS fond.
19. V stĺpci 19 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých cenných papierov na hodnote majetku v príslušnom fonde.
20. V stĺpci 20 „**Podiel na fonde v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivých cenných papierov na fonde pre príslušný fond.
21. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 21 „**Krajina**“ uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného cenného papiera; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP; v stĺpci 22 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného cenného papiera podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
22. V stĺpci 23 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód cenného papiera zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná trhovú cenu uvedená v stĺpci 13 „Aktuálna cena – D/ks“. Ak bola trhovú cena získaná z Burzy cenných papierov v Bratislave, a.s., uvádza sa údaj „BCPB“. Stĺpec sa vyplní, len ak je v stĺpci 17 „Zdroj ocenenia“ vyplnený údaj „CRT“ alebo „CIS“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je cenný papier evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplní.
23. V stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
24. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 25 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného

nástroja; v stĺpci 26 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 27 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 28 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 29 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

D. Časť s názvom „Peňažné prostriedky na účtoch v bankách“

1. V stĺpci 1 „**Identifikátor účtu**“ sa v IS príslušný identifikátor účtu, podľa Typu identifikátora vybraného v stĺpci 2.
2. V stĺpci 2 „**Typ identifikátora**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia CK177UC v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Typ vkladu**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá z príslušnej aliasnej skupiny zoskupenia CK066Z01 v IS ŠZP.
4. V stĺpci 4 „**ID subjektu**“ sa uvádza kód, ktorý sa vyberá z príslušného číselníka CK033 v IS ŠZP.
5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej je bežný účet alebo vkladový účet vedený; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
6. V stĺpci 6 „**Objem v mene D**“ sa uvádza aktuálny stav peňažných prostriedkov v denominovanej mene.
7. V stĺpci 7 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
8. V stĺpci 8 „**Objem v eurách**“ sa uvádza aktuálny stav peňažných prostriedkov v eurách. Údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 5 „Objem v mene D“ a stĺpca 6 „Kurz D“.
9. V stĺpci 9 „**Úroková sadzba v % p.a.**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba úročenia bežného účtu alebo vkladového účtu v percentuálnom vyjadrení za rok.
10. V stĺpci 10 „**AUV v mene D**“ sa pri vkladoch v bankách uvádza alikvotná časť úrokových výnosov, ktorá zatiaľ nebola pripísaná na bežný účet, prípadne vkladový účet v denominovanej mene.
11. V stĺpci 11 „**AUV v eurách**“ sa pri vkladoch v bankách uvádza alikvotná časť úrokových výnosov, ktorá zatiaľ nebola pripísaná na bežný účet, prípadne vkladový účet v eurách.

12. V stĺpci 12 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 8 „Objem v eurách“ a stĺpca 11 „AUV v eurách“.
13. V stĺpci 13 „**Podiel na hodnote majetku v %**“ sa uvádza percentuálny podiel jednotlivého bežného účtu alebo vkladového účtu na celkovej hodnote majetku vo fonde.
14. V stĺpci 14 „**Dátum – začiatok trvania TV**“ sa uvádza začiatok doby platnosti vkladového účtu.
15. V stĺpci 15 „**Dátum – koniec trvania TV**“ sa uvádza koniec doby platnosti vkladového účtu.
16. V stĺpci 16 „**Druh TV**“ sa uvádza kód príslušnej aliasnej skupiny zoskupenia CK007Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „FIX“ sa uvádza pri vkladovom účte s fixnou sadzbou. „VAR“ sa uvádza pri vkladovom účte s variabilnou sadzbou.
17. V stĺpci 17 „**Báza úročenia**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK002, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
18. V stĺpci 18 „**Splátka istiny**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia splácania istiny, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie istiny na konci „F“, nepravidelné splatenie istiny „I“.
19. V stĺpci 19 „**Splátka úroku**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia pripisovania úroku, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie úroku na konci „F“, nepravidelné splatenie úroku „I“.
20. V stĺpci 20 „**Variabilná sadzba**“ sa uvádza typ sadzby, ktorý sa odvodzuje od príslušnej referenčnej úrokovej sadzby s príslušnou lehotou splatnosti; uvádza sa v tvare napríklad „2W EURIBOR“, „3M EURIBOR“.
21. V stĺpci 21 „**Bázické body (pips) k variabilnej sadzbe**“ sa uvádza údaj ako reálne číslo; napríklad, ak pri vkladovom účte je určená úroková sadzba „3M EURIBOR – 35 bps“, uvádza sa údaj „-35“.
22. V stĺpci 22 „**Dátum splácania nominálu**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálu; vyplňa sa, len ak sa líši od dátumu uvedeného v stĺpci 13 „Dátum – začiatok trvania TV“.
23. V stĺpci 23 „**Dátum splácania úroku**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína splácanie úroku; vyplňa sa, len ak sa líši od dátumu uvedeného v stĺpci 13 „Dátum – začiatok trvania TV“.
24. V stĺpci 24 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom je vedený bežný účet alebo vkladový účet. Kód štátu sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.

25. V stĺpci 25 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor subjektu, v ktorom je vedený bežný účet alebo vkladový účet podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
26. V stĺpci 26 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty vkladu použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota vkladu určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty vkladu použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
27. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 27 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty vkladu; v stĺpci 28 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 29 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty vkladu určený; v stĺpci 30 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty vkladu určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 31 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty vkladu použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 26 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

E. Časť s názvom „Nehnutelnosti“

1. V stĺpcoch 1 až 7 sa uvádzajú údaje z listu vlastníctva.
2. V stĺpci 6 „**Číselné označenie nehnuteľnosti**“ sa uvádza pri pozemku číslo parcely z listu vlastníctva a pri stavbe alebo budove sa uvádza súpisné číslo z listu vlastníctva.
3. V stĺpci 8 „**Účel nehnuteľnosti**“ sa uvádza hlavný účel využitia prevažnej časti nehnuteľnosti výberom kódu z príslušného zoskupenia CK213KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
4. V stĺpci 9 „**Dátum posledného ocenenia nehnuteľnosti**“ sa uvádza dátum, kedy naposledy bola určená hodnota nehnuteľnosti nezávislým oceňovateľom. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa uvádza dátum jej nadobudnutia do majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností.
5. V stĺpci 10 „**Hodnota nehnuteľnosti v eurách**“ sa uvádza hodnota nehnuteľnosti určená nezávislým oceňovateľom podľa opatrenia NBS č. 13/2011. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa uvádza hodnota nehnuteľnosti určená obstarávacou cenou nehnuteľnosti.
6. V stĺpci 11 „**Použitá metóda**“ sa uvádza metóda, ktorá bola použitá pri ocenení nehnuteľnosti, pričom sa uvádza kód z príslušného zoskupenia CK024NH, ktoré sa

nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „VM“ pre výnosovú metódu, „PM“ pre porovnávaciu metódu alebo „KM“ pre kombinovanú metódu.

7. V stĺpci 12 „**Kategória nezávislého oceňovateľa**“ sa uvádza jedna z možností „osoba, ktorá spĺňa požiadavky na výkon činnosti znalca podľa zákona č. 382/2004 Z. z. o znalcoch, tlmočníkoch a prekladateľoch a o zmene a doplnení niektorých zákonov v znení neskorších predpisov“, „osoba s obdobným oprávnením podľa právneho predpisu iného štátu, na ktorého území sa nachádza nehnuteľnosť, ktorej hodnota sa určuje“ alebo „osoba, ktorá má oprávnenie orgánu dohľadu členského štátu na určovanie hodnoty takého majetku v zahraničných subjektoch kolektívneho investovania, ktorého hodnotu má určovať podľa opatrenia NBS č. 13/2011“. Ak ide o novonadobudnutú nehnuteľnosť, až do jej nasledujúceho ocenenia sa ako kategória nezávislého oceňovateľa uvádza osoba, ktorou je „nezávislý znalec“. Kód nezávislého oceňovateľa sa vyberá z príslušného zoskupenia, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
8. V stĺpci 15 „**Identifikátor nezávislého oceňovateľa**“ sa uvádza príslušný identifikátor nezávislého oceňovateľa podľa Typu identifikátora nezávislého oceňovateľa vybranom v stĺpci 16.
9. V stĺpci 16 „**Typ identifikátora nezávislého oceňovateľa**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177OCN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak má spoločnosť pridelené IČO, vyberie sa „ICO“. Ak ho nemá pridelený, vyberie sa „INY“, pričom sa v stĺpci 15 uvádza taký jednoznačný identifikátor, ktorým je možné nezávislého oceňovateľa jednoznačne identifikovať podľa príslušných právnych predpisov.
10. V stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty príslušného majetku vo fonde (ďalej len „majetok“) použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota majetku určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty majetku použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
11. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 18 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty majetku; v stĺpci 19 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 20 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty majetku určený; v stĺpci 21 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty majetku určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 22 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplní, len ak sa na určenie hodnoty majetku použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplní, len ak sa v stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

F. Časť s názvom „Majetkové účasti v realitných spoločnostiach“

1. V stĺpci 1 „**Obchodné meno RS**“ sa uvádza obchodné meno realitnej spoločnosti, v ktorej správcovská spoločnosť nadobudla do majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností majetkovú účasť.
2. V stĺpci 2 „**Sídlo RS**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo realitná spoločnosť; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Identifikátor realitnej spoločnosti**“ sa uvádza príslušný identifikátor nezávislého oceňovateľa podľa Typu identifikátora realitnej spoločnosti vybraného v stĺpci 4.
4. V stĺpci 4 „**Typ identifikátora realitnej spoločnosti**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177RS, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Ak má spoločnosť pridelené IČO, vyberie sa „ICO“. Ak ho nemá pridelený, vyberie sa „INY“, alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia, pričom sa v stĺpci 3 uvádza taký jednoznačný identifikátor, ktorým je možné realitnú spoločnosť jednoznačne identifikovať podľa príslušných právnych predpisov.
5. V stĺpci 5 „**Kód MÚRS**“ sa uvádza identifikačný kód majetkovej účasti.
6. V stĺpci 6 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú majetkové účasti vydané; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
7. V stĺpci 7 „**Hodnota MÚRS v eurách**“ sa uvádza hodnota majetkovej účasti v realitnej spoločnosti v eurách určená podľa opatrenia NBS č. 13/2011.
8. V stĺpci 8 „**Podiel MÚRS na fonde v %**“ sa uvádza podiel hodnoty majetkovej účasti v realitnej spoločnosti na celkovej hodnote majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností.
9. V stĺpci 9 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
10. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 10 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 11 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 12 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 13 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ.

V stĺpci 14 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 9 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

11. V stĺpci 15 „**Celkový objem nehnuteľností v realitnej spoločnosti v eurách**“ sa uvádza hodnota všetkých nehnuteľností v majetku realitnej spoločnosti, ktorej boli poskytnuté pôžičky z majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností.
12. V stĺpci 16 „**Stratégia realitnej spoločnosti**“ sa uvádza hlavná stratégia realitnej spoločnosti výberom kódu z príslušného zoskupenia CK066KIS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.

G. Časť s názvom „Finančné deriváty – FX transakcie“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066FXT1, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „SP“ sa uvádza pre FX spot. „F“ sa uvádza pre FX forward.
3. V stĺpci 3 „**Mena 1**“ sa uvádza kód hlavnej meny v menovom páre; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
4. V stĺpci 4 „**Mena 2**“ sa uvádza kód vedľajšej meny v menovom páre; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Vedľajšou menou sa rozumie mena, ktorej objem je pri kotácii kurzu vyjadrením hodnoty jednej jednotky hlavnej meny.
5. V stĺpci 5 „**Objem - Mena 1**“ sa uvádza objem obchodu v hlavnej mene splatný v dátume konca obchodu (Maturity); ak ide o predaj meny 1, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
6. V stĺpci 6 „**Objem - Mena 2**“ sa uvádza objem obchodu vo vedľajšej mene splatný v dátume konca obchodu (Maturity); ak ide o predaj meny 2, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
7. V stĺpci 7 „**Kurz**“ sa uvádza dohodnutý spotový alebo forwardový kurz.
8. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
9. V stĺpci 9 „**Dátum - koniec**“ sa uvádza dátum splatnosti obchodu (Maturity).
10. V stĺpci 10 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.

11. V stĺpci 11 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie FX transakcií v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
12. V stĺpci 12 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 13.
13. V stĺpci 13 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
14. V stĺpci 14 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
15. V stĺpci 15 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
16. V stĺpci 16 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
17. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 17 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 18 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 19 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 20 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 21 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 16 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

H. Časť s názvom „Finančné deriváty – FX swap“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Mena 1**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa na konci swapu prijíma od protistrany; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Mena 2**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa na konci swapu platí protistrane; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
4. V stĺpci 4 „**Objem Mena 1 – v dátume začiatku**“ sa uvádza objem meny 1 zaplatený protistrane na začiatku kontraktu; hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.
5. V stĺpci 5 „**Objem Mena 2 – v dátume začiatku**“ sa uvádza objem meny 2 prijatý od protistrany na začiatku kontraktu; hodnota sa uvádza s kladným znamienkom.
6. V stĺpci 6 „**Objem Mena 1 – v dátume konca**“ sa uvádza objem meny 1 prijatý od protistrany na konci kontraktu; hodnota sa uvádza s kladným znamienkom.
7. V stĺpci 7 „**Objem Mena 2 – v dátume konca**“ sa uvádza objem meny 2 zaplatený protistrane na konci kontraktu; hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.
8. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
9. V stĺpci 9 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (FX swap start).
10. V stĺpci 10 „**Dátum - koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu (FX swap end).
11. V stĺpci 11 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
12. V stĺpci 12 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie FX swapu v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
13. V stĺpci 13 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 14.
14. V stĺpci 14 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.

15. V stĺpci 15 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
16. V stĺpci 16 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
17. V stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
18. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 18 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 19 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 20 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 21 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 22 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

I. Časť s názvom „Finančné deriváty – FRA“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z01, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „B“ (buy) sa uvádza pri kúpe. „S“ (sell) sa uvádza pri predaji.
3. V stĺpci 3 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
4. V stĺpci 4 „**Nominálna hodnota**“ sa uvádza objem dohodnutého obchodu.

5. V stĺpci 5 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
6. V stĺpci 6 „**Dátum fixácie obchodu**“ sa uvádza dátum fixovania úrokovej sadzby (FRA fixing), na základe ktorej prebieha vyrovanie obchodu.
7. V stĺpci 7 „**Dátum – začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (FRA start).
8. V stĺpci 8 „**Dátum – koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu (FRA end).
9. V stĺpci 9 „**FRA sadzba**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba s protistranou (FRA rate).
10. V stĺpci 10 „**Variabilná sadzba**“ sa uvádza typ sadzby, ktorý sa odvodzuje od príslušnej referenčnej úrokovej sadzby s príslušnou lehotou splatnosti; uvádza sa v tvare napríklad „3M EURIBOR“, „6M EURIBOR“.
11. V stĺpci 11 „**Báza úročenia**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK002, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
12. V stĺpci 12 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
13. V stĺpci 13 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie vybraného FRA v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
14. V stĺpci 14 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybranom v stĺpci 15.
15. V stĺpci 15 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
16. V stĺpci 16 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.

17. V stĺpci 17 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
18. V stĺpci 18 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „**ECB/NBS**“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „**IS**“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
19. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 19 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 20 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 21 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 22 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 23 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 18 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

J. Časť s názvom „Finančné deriváty – úrokový swap“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ swapu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z41, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „**IRS**“ (Interest Rate Swap) sa uvádza pri úrokovom swape. „**CIRS**“ (Cross Currency Interest Rate Swap) sa uvádza pri menovom úrokovom swape.
3. V stĺpci 3 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
4. V stĺpci 4 „**Dátum – začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (IRS start, CIRS start).
5. V stĺpci 5 „**Dátum – koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu (IRS end, CIRS end).

6. V stĺpci 6 „**Mena 1**“ sa uvádza mena, v ktorej sa inkasujú úrokové platby od protistrany swapu; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
7. V stĺpci 7 „**Nominál 1**“ sa uvádza hodnota, ktorá slúži pre výpočet úrokových platieb, ktoré sa inkasujú od protistrany swapu.
8. V stĺpci 8 „**Spôsob splácania nominálu 1**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia splácania nominálu 1, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
9. V stĺpci 9 „**Dátum nominál 1**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálnej hodnoty nominálu 1; uvádza sa len, ak je v stĺpci 8 „Spôsob splácania nominálu 1“ iný údaj ako „F“.
10. V stĺpci 10 „**Mena 2**“ sa uvádza mena, v ktorej sa platia úrokové platby protistrane swapu; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Je to mena, v ktorej je vyjadrený záväzok.
11. V stĺpci 11 „**Nominál 2**“ sa uvádza hodnota, ktorá slúži pre výpočet úrokových platieb, ktoré sa platia protistrane swapu.
12. V stĺpci 12 „**Spôsob splácania nominálu 2**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia splácania nominálu 2, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
13. V stĺpci 13 „**Dátum nominál 2**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie nominálnej hodnoty nominálu 2; uvádza sa, len ak je v stĺpci 12 „Spôsob splácania nominálu 2“ iný údaj ako „F“.
14. V stĺpci 14 „**Výmena nominálov**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK001Z05, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „Y“ (yes) sa uvádza pri výmene nominálov. „N“ (no) sa uvádza, ak bol swap dohodnutý bez výmeny.
15. V stĺpci 15 „**Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa prijíma**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia platieb od protistrany, napríklad– týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrťročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
16. V stĺpci 16 „**Dátum úroková platba 1**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úrokov pre „Nominál 1“.
17. V stĺpci 17 „**Variabilná sadzba, ktorá sa prijíma**“ sa uvádzajú úrokové sadzby, ktoré sa prijímajú, a to v tvare napríklad „CZK 06M PRIBOR“, „USD 12M LIBOR“. Stĺpec sa nevyplní, ak sa prijíma fixná sadzba.

18. V stĺpci 18 „**Úroková sadzba, ktorá sa prijíma**“, ak sa prijíma variabilná úroková sadzba, sa uvádzajú pipsy – základné body; napríklad, ak je sadzba „CZK 06M PRIBOR+15“, pipsy – základné body sa uvádzajú v tvare „0,0015“. Ak sa prijíma fixná úroková sadzba, napríklad „4,66 %“, údaj sa uvádza v tvare „0,0466“.
19. V stĺpci 19 „**Báza úročenia 1**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK002, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
20. V stĺpci 20 „**Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa prijíma**“ sa uvádza aktuálna zafixovaná úroková sadzba pre príslušné obdobie v tvare „0,04635“; vyplňa sa, len ak sa prijíma variabilná úroková platba.
21. V stĺpci 21 „**Frekvencia úrokovej platby, ktorá sa platí**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny KIS09, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa frekvencia platieb protistrane, napríklad týždenná „W“, dvojtýždňová „2W“, mesačná „M“, dvojmesačná „2M“, štvrtročná „Q“, polročná „S“, ročná „Y“, jednorazové splatenie na konci „F“, nepravidelná „I“.
22. V stĺpci 22 „**Dátum úroková platba 2**“ sa uvádza dátum, od ktorého sa začína počítať splácanie úrokov pre „Nominál 2“.
23. V stĺpci 23 „**Variabilná sadzba, ktorá sa platí**“ sa uvádzajú úrokové sadzby, ktoré sa platia, a to v tvare napríklad „CZK 06M PRIBOR“, „USD 12M LIBOR“. Stĺpec sa nevyplňa, ak sa platí fixná sadzba.
24. V stĺpci 24 „**Úroková sadzba, ktorá sa platí**“, ak sa platí variabilná úroková sadzba, sa uvádzajú pipsy – základné body; napríklad, ak je sadzba „CZK 06M PRIBOR+15“, pipsy – základné body sa uvádzajú v tvare „0,0015“. Ak sa platí fixná úroková sadzba, napríklad „4,66 %“, údaj sa uvádza v tvare „0,0466“.
25. V stĺpci 25 „**Báza úročenia 2**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK002, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa jedna z možností, napríklad „Act/360“, „Act/365“, „30/360“, „30E/360“ alebo „Act/Act“.
26. V stĺpci 26 „**Aktuálne zafixovaná úroková sadzba, ktorá sa platí**“ sa uvádza aktuálna zafixovaná úroková sadzba pre príslušné obdobie v tvare „0,04635“; vyplňa sa, len ak sa platí variabilná úroková platba.
27. V stĺpci 27 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
28. V stĺpci 28 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie úrokového swapu v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom

rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.

29. V stĺpci 29 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 30.
30. V stĺpci 30 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
31. V stĺpci 31 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
32. V stĺpci 32 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
33. Za nepravidelný spôsob splácania nominálu alebo úroku (ak sa pri frekvencii splácania uvádza „I“) sa považuje nielen prípad, keď sú splátky realizované v nepravidelných intervaloch (napríklad najskôr po 3 mesiacoch, potom po 2 mesiacoch), ale aj prípad, keď sú splácané nerovnaké výšky nominálov (napríklad prvá splátka 20 %, druhá splátka 30 %), pričom nezáleží na tom, či sú splátky realizované v pravidelných alebo nepravidelných intervaloch.
34. V stĺpci 33 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
35. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 34 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 35 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 36 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 37 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 38 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 33 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

K. Časť s názvom „Finančné deriváty – futures“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Podkladové aktívum**“ sa uvádza ISIN podkladového aktíva (napríklad „SK4120004227“), ak existuje alebo kód indexu, ak je podkladovým aktívom index (napríklad DJ_EUROSTOXX_50) alebo kód menového páru, ak je podkladové aktívum cudzia mena (napríklad „USD/EUR“).
3. V stĺpci 3 „**Názov futures**“ sa uvádza názov príslušného futures.
4. V stĺpci 4 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z02, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „L“ (Long) pri kúpe alebo „S“ (Short) pri predaji.
5. V stĺpci 5 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
6. V stĺpci 6 „**Pozícia – objem obchodu v mene D**“ sa uvádza menovitá hodnota obchodu v denominovanej mene (napríklad súčin počtu lotov a veľkosti kontraktu). Ak ide o otvorenie dlhej alebo krátkej pozície, uvádza sa hodnota s kladným znamienkom; ak ide o uzavretie alebo zníženie dlhej alebo krátkej pozície, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
7. V stĺpci 7 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
8. V stĺpci 8 „**Pozícia – objem obchodu v eurách**“ sa uvádza menovitá hodnota obchodu v eurách. Ak ide o otvorenie dlhej alebo krátkej pozície, uvádza sa hodnota s kladným znamienkom; ak ide o uzavretie alebo zníženie dlhej alebo krátkej pozície, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
9. V stĺpci 9 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
10. V stĺpci 10 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu (Futures start).
11. V stĺpci 11 „**Nákupná cena D/kontrakt**“ sa uvádza cena v denominovanej mene v absolútnom vyjadrení na veľkosť jedného kontraktu.
12. V stĺpci 12 „**Dátum expirácie futures**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti futures.
13. V stĺpci 13 „**Trhová cena D/kontrakt**“ sa uvádza trhová cena v denominovanej mene na jeden kontrakt; uvádza sa v absolútnom vyjadrení.
14. V stĺpci 14 „**Celková počiatočná marža**“ sa uvádza počiatočný vklad požadovaný na vstup na pozíciu (Initial margin); uvádza sa na celkový objem pozície.

15. V stĺpci 15 „**Celková variačná marža**“ sa uvádza zmena hodnoty futures počas jedného dňa (Variation margin); uvádza sa na celkový objem pozície k dátumu ocenenia.
16. V stĺpci 16 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza čistá súčasná hodnota derivátového obchodu, to znamená rozdiel pohľadávok a záväzkov diskontovaných k dátumu ocenenia. Ak hodnota pohľadávok je väčšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci kladná hodnota. Ak hodnota pohľadávok je menšia ako hodnota záväzkov, uvádza sa v stĺpci hodnota so záporným znamienkom.
17. V stĺpci 17 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie futures v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
18. V stĺpci 18 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód futures zo systému Bloomberg alebo systému Reuters; ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je futures evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.
19. V stĺpci 19 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 20.
20. V stĺpci 20 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
21. V stĺpci 21 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
22. V stĺpci 22 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
23. V stĺpci 23 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
24. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 24 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 25 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 26 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 27 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý

sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 28 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 23 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

L. Časť s názvom „Finančné deriváty – menová opcia“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ opcie**“ sa uvádza napríklad „Plain vanilla“, „Double lock in“, „Up and In“, „Down and Out“, „Digital“.
3. V stĺpci 3 „**Druh opcie**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z13, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „EU“ sa uvádza pri európskej opcii. „US“ sa uvádza pri americkej opcii.
4. V stĺpci 4 „**Dátum uzatvorenia menovej opcie**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu (Issue date).
5. V stĺpci 5 „**Dátum expirácie menovej opcie**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti opcie (Expiry date).
6. V stĺpci 6 „**Mena call**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa nakupuje; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
7. V stĺpci 7 „**Mena put**“ sa uvádza kód meny, ktorá sa predáva; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
8. V stĺpci 8 „**Druh operácie**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z01, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „B“ (buy) sa uvádza pri nákupe opcie. „S“ (sell) sa uvádza pri predaji opcie.
9. V stĺpci 9 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutý realizačný menový kurz.
10. V stĺpci 10 „**Objem obchodu v mene call**“ sa uvádza suma len ako kladné číslo v príslušnej mene; „menou call“ sa rozumie mena, ktorá sa kupuje.
11. V stĺpci 11 „**Objem obchodu v mene put**“ sa uvádza suma len ako kladné číslo v príslušnej mene; „menou put“ sa rozumie mena, ktorá sa predáva.
12. V stĺpci 12 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota opcie v eurách, za ktorú bola opcia kúpená alebo predaná. Ak opcia bola kúpená, hodnota sa uvádza so záporným znamienkom.

13. V stĺpci 13 „**Knock-out (Y/N)**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK001Z05, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Y“ (yes), ak právo vyplývajúce z opcie zaniklo alebo „N“ (no), ak právo vyplývajúce z opcie naďalej trvá. Napríklad opcia „Down and Out“ zanikne, ak cena podkladového aktíva v priebehu životnosti opcie klesne pod určitú úroveň (Barrier Down), aj keď ešte nenastal dátum expirácie opcie.
14. V stĺpci 14 „**Volatilita v %**“ sa uvádza ročná volatilita podkladového aktíva v percentách; napríklad, ak je volatilita 8,85 %, uvádza sa v tvare „8,85“.
15. V stĺpci 15 „**Barrier Up**“ sa uvádza hodnota hornej bariéry menového páru pri bariérových opciách; horná bariéra je taká hodnota menového páru, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak kurz menového páru bude vyšší ako hodnota hornej bariéry.
16. V stĺpci 16 „**Barrier Down**“ sa uvádza hodnota dolnej bariéry menového páru pri bariérových opciách; dolná bariéra je taká hodnota menového páru, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak kurz menového páru bude nižší ako hodnota dolnej bariéry.
17. V stĺpci 17 „**Delta opčného kontraktu**“ sa uvádza hodnota parametra delta opcie, ktorý vyjadruje zmenu hodnoty opcie vzhľadom na zmenu podkladového menového páru opcie; hodnota sa uvádza zaokrúhlená na šesť desatinných miest.
18. V stĺpci 18 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušnej opcie v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
19. V stĺpci 19 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie menovej opcie v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
20. V stĺpci 20 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 21.
21. V stĺpci 21 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
22. V stĺpci 22 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
23. V stĺpci 23 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.

24. V stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
25. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 25 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 26 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 27 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 28 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 29 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 24 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

M. Časť s názvom „Finančné deriváty – úroková opcia“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Typ opcie**“ sa uvádza napríklad „Plain vanilla“, „Double lock in“, „Up and In“, „Down and Out“ alebo „Digital“.
3. V stĺpci 3 „**Druh opcie**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny y CK066Z13, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „EU“ sa uvádza pri európskej opcii. „US“ sa uvádza pri americkej opcii.
4. V stĺpci 4 „**Put / Call**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z23, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „Put“ alebo „Call“. Úrokovou opciou „Call“ sa rozumie právo požičať si od protistrany dohodnutý objem meny za dohodnutú úrokovú sadzbu (Strike price), úrokovou opciou „Put“ sa rozumie právo požičať protistrane dohodnutý objem meny za dohodnutú úrokovú sadzbu (Strike price).
5. V stĺpci 5 „**Dátum uzatvorenia úrokovej opcie**“ sa uvádza dátum, kedy bol obchod dohodnutý (Issue date).
6. V stĺpci 6 „**Dátum expirácie úrokovej opcie**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti opcie (Expiry date).
7. V stĺpci 7 „**Druh operácie**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z01, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „B“ (buy) sa uvádza pri nákupe opcie. „S“ (sell) sa uvádza pri predaji opcie.

8. V stĺpci 8 „**Objem obchodu**“ sa uvádza objem, na ktorom sa zmluvné strany dohodli pri uzatvorení obchodu.
9. V stĺpci 9 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
10. V stĺpci 10 „**Amortizácia**“ sa uvádza kód z príslušného zoskupenia CK001Z02, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „A“ (áno) sa uvádza, ak sa nominál postupne amortizuje, inak sa uvádza „N“ (nie).
11. V stĺpci 11 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutá úroková sadzba, a to v tvare napríklad „4,55“.
12. V stĺpci 12 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z21, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Cap“ alebo „Floor“.
13. V stĺpci 13 „**Časové obdobie**“ sa uvádza obdobie, ktoré je predmetom podkladovej úrokovej sadzby opcie; uvádza sa v tvare napríklad „6M EURIBOR“.
14. V stĺpci 14 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota opcie, za ktorú bola opcia kúpená alebo predaná.
15. V stĺpci 15 „**Knock-out (Y/N)**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK001Z05, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Y“ (yes), ak právo vyplývajúce z opcie zaniklo alebo „N“ (no), ak právo vyplývajúce z opcie naďalej trvá. Napríklad opcia „Down and Out“ zanikne, ak cena podkladového aktíva v priebehu životnosti opcie klesne pod určitú úroveň (Barrier Down), aj keď ešte nenastal dátum expirácie opcie.
16. V stĺpci 16 „**Volatilita v %**“ sa uvádza ročná volatilita v percentách; napríklad, ak je volatilita 7,75 %, uvádza sa v tvare „7,75“.
17. V stĺpci 17 „**Barrier Up**“ sa uvádza hodnota hornej bariéry úrokovej sadzby pri bariérových opciách; horná bariéra je taká hodnota úrokovej sadzby, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak podkladová úroková sadzba bude vyššia ako hodnota hornej bariéry.
18. V stĺpci 18 „**Barrier Down**“ sa uvádza hodnota dolnej bariéry úrokovej sadzby pri bariérových opciách; dolná bariéra je taká hodnota úrokovej sadzby, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak podkladová úroková sadzba bude nižšia ako hodnota dolnej bariéry.
19. V stĺpci 19 „**Delta opčného kontraktu**“ sa uvádza hodnota zaokrúhlená na šesť desatinných miest.
20. V stĺpci 20 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušnej opcie v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.

21. V stĺpci 21 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie úrokovej opcie v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
22. V stĺpci 22 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 23.
23. V stĺpci 23 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
24. V stĺpci 24 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
25. V stĺpci 25 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
26. V stĺpci 26 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
27. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 27 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 28 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 29 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 30 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 31 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 26 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

N. Časť s názvom „**Finančné deriváty – opcia na cenný papier**“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.

2. V stĺpci 2 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera, ktorý je predmetom opcie.
3. V stĺpci 3 „**Typ opcie**“ sa uvádza napríklad „Plain vanilla“, „Double lock in“, „Up and In“, „Down and Out“ alebo „Digital“.
4. V stĺpci 4 „**Druh opcie**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z13, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „EU“ sa uvádza pri európskej opcii. „US“ sa uvádza pri americkej opcii.
5. V stĺpci 5 „**Put / Call**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z23, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Put“ alebo „Call“. Opciou na cenný papier „Call“ sa rozumie právo kúpiť od protistrany dohodnutý počet kusov cenných papierov za dohodnutú cenu (Strike price), opciou na cenný papier „Put“ sa rozumie právo predáť protistrane dohodnutý počet kusov cenných papierov za dohodnutú cenu (Strike price).
6. V stĺpci 6 „**Dátum uzatvorenia opcie na cenný papier**“ sa uvádza dátum, kedy bol obchod dohodnutý (Issue date).
7. V stĺpci 7 „**Dátum expirácie opcie na cenný papier**“ sa uvádza dátum ukončenia platnosti opcie (Expiry date).
8. V stĺpci 8 „**Druh operácie**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z01, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. „B“ (buy) sa uvádza pri nákupe opcie. „S“ (sell) sa uvádza pri predaji opcie.
9. V stĺpci 9 „**Počet nakupovaných CP / predávaných CP v ks**“ sa uvádza počet kusov cenných papierov, ktoré sú predmetom opcie a na ktorom sa zmluvné strany dohodli pri uzatvorení opcie.
10. V stĺpci 10 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je vyjadrená „Strike price“; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
11. V stĺpci 11 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutá cena za jeden kus cenného papiera.
12. V stĺpci 12 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z21, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Cap“ alebo „Floor“.
13. V stĺpci 13 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota opcie, za ktorú bola opcia kúpená alebo predaná.
14. V stĺpci 14 „**Knock-out (Y/N)**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK001Z05, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa „Y“ (yes), ak právo vyplývajúce z opcie zaniklo alebo „N“ (no), ak právo vyplývajúce z opcie naďalej trvá. Napríklad opcia „Down and Out“ zanikne, ak cena podkladového aktíva v priebehu životnosti opcie klesne pod určitú úroveň (Barrier Down), aj keď ešte nenastal dátum expirácie opcie.

15. V stĺpci 15 „**Volatilita v %**“ sa uvádza ročná volatilita v percentách; napríklad, ak je volatilita 7,75 %, uvádza sa v tvare „7,75“.
16. V stĺpci 16 „**Barrier Up**“ sa uvádza hodnota hornej bariéry ceny podkladového cenného papiera pri bariérových opciách; horná bariéra je taká hodnota ceny podkladového cenného papiera, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak táto cena bude vyššia ako hodnota hornej bariéry.
17. V stĺpci 17 „**Barrier Down**“ sa uvádza hodnota dolnej bariéry ceny podkladového cenného papiera pri bariérových opciách; dolná bariéra je taká hodnota ceny podkladového cenného papiera, pri ktorej špecifická udalosť dohodnutá v opčnom kontrakte nastane, len ak táto cena bude nižšia ako hodnota dolnej bariéry.
18. V stĺpci 18 „**Delta opčného kontraktu**“ sa uvádza hodnota zaokrúhlená na šesť desatinných miest.
19. V stĺpci 19 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušnej opcie v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
20. V stĺpci 20 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie opcie na cenný papier v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
21. V stĺpci 21 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 22.
22. V stĺpci 22 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
23. V stĺpci 23 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
24. V stĺpci 24 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
25. V stĺpci 25 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý

výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.

26. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 26 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 27 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 28 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 29 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 30 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplní, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplní, len ak sa v stĺpci 25 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

O. Časť s názvom „Komoditné deriváty“

1. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
2. V stĺpci 2 „**Druh komoditného derivátu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z36, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „FUT“ pre futures, „F“ pre forwardy, „S“ pre swapy, „OP“ pre opcie, „IDER“ pre iné deriváty.
3. V stĺpci 3 „**Podkladové aktívum**“ sa uvádza podkladové aktívum pre príslušný komoditný derivát; uvádza sa v tvare napríklad „zlato“, „ropa_WTI“ a podobne.
4. V stĺpci 4 „**Názov komoditného derivátu**“ sa uvádza názov príslušného komoditného derivátu.
5. V stĺpci 5 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK019Z02, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „L“ (Long) pri kúpe alebo „S“ (Short) pri predaji.
6. V stĺpci 6 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia obchodu.
7. V stĺpci 7 „**Dátum - začiatok**“ sa uvádza dátum začiatku účinnosti obchodu.
8. V stĺpci 8 „**Dátum – koniec**“ sa uvádza dátum konca účinnosti obchodu.
9. V stĺpci 9 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
10. V stĺpci 10 „**Kurz D**“ sa uvádza kurz denominovanej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.

11. V stĺpci 11 „**Merná jednotka**“ sa uvádza v akých merných jednotkách je podkladové aktívum; merná jednotka sa uvádza v tvare napríklad „tona“, „bušel“, „barrel“, „trójska unca“ a podobne.
12. V stĺpci 12 „**Objem v mernej jednotke**“ sa uvádza celkový objem podkladového aktíva v príslušnej mernej jednotke.
13. V stĺpci 13 „**Strike price**“ sa uvádza dohodnutá cena za jednu mernú jednotku podkladového aktíva v denominovanej mene.
14. V stĺpci 14 „**Celková pozícia v mene D**“ sa uvádza celkový objem podkladového aktíva v denominovanej mene. Údaj sa vypočíta ako súčin hodnoty stĺpca 12 „Objem v mernej jednotke“ a hodnoty stĺpca 13 „Strike price“.
15. V stĺpci 15 „**Celková pozícia v eurách**“ sa uvádza celkový objem podkladového aktíva v eurách.
16. V stĺpci 16 „**Nákupná cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j.**“ sa uvádza cena v denominovanej mene v absolútnom vyjadrení na veľkosť jedného kontraktu, ak sa stĺpec vyplňa pre futures alebo na jednu mernú jednotku podkladového aktíva; uvádza sa v absolútnom vyjadrení.
17. V stĺpci 17 „**Aktuálna cena v mene D/kontrakt alebo v mene D/m.j.**“ sa uvádza aktuálna cena v denominovanej mene na jeden kontrakt, ak sa stĺpec vyplňa pre futures alebo aktuálna cena v denominovanej mene na jednu mernú jednotku podkladového aktíva, uvádza sa v absolútnom vyjadrení.
18. V stĺpci 18 „**Celková počiatočná marža**“ sa uvádza počiatočný vklad požadovaný na vstup na pozíciu (Initial margin); uvádza sa na celkový objem pozície.
20. V stĺpci 19 „**Celková variačná marža**“ sa uvádza zmena hodnoty futures počas jedného dňa (Variation margin); uvádza sa na celkový objem pozície k dátumu ocenenia.
20. V stĺpci 20 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušného komoditného derivátu v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
21. V stĺpci 21 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie komoditného derivátu v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“, pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“;.
22. V stĺpci 22 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód komoditného derivátu zo systému Bloomberg alebo systému Reuters; ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je futures evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.

23. V stĺpci 23 „**Prémia celkom v eurách**“ sa uvádza hodnota komoditného derivátu, za ktorú bol derivát kúpený alebo predaný.
24. V stĺpci 24 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 25.
25. V stĺpci 25 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora (napríklad LEI) zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177DER, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
26. V stĺpci 26 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana finančného nástroja; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
27. V stĺpci 27 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
28. V stĺpci 28 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
29. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 29 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 30 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 31 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 32 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 33 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz meny; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 28 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.
30. V stĺpci 34 „**Miesto uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK100Z01, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Údaj „BUR“ sa uvádza, ak bol obchod zrealizovaný prostredníctvom regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov. Ak bol obchod realizovaný mimo regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov, uvádza sa údaj „OTC“ (Over The Counter).

P. Časť s názvom „Majetkové podiely v iných obchodných spoločnostiach“

1. V stĺpci 1 „**Obchodné meno OS**“ sa uvádza obchodné meno obchodnej spoločnosti, v ktorej správcovská spoločnosť nadobudla do majetku vo verejnom špeciálnom fonde alternatívnych investícií majetkový podiel.
2. V stĺpci 2 „**Sídlo OS**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo obchodná spoločnosť; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
3. V stĺpci 3 „**Identifikátor obchodnej spoločnosti**“ sa uvádza príslušný identifikátor obchodnej spoločnosti podľa Typu identifikátora obchodnej spoločnosti vybraného v stĺpci 4.
4. V stĺpci 4 „**Typ identifikátora obchodnej spoločnosti**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177OS, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak má spoločnosť pridelené IČO, vyberie sa „ICO“. Ak ho nemá pridelený, vyberie sa „INY“, alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia, pričom sa v stĺpci 3 uvádza taký jednoznačný identifikátor, ktorým je možné obchodnú spoločnosť jednoznačne identifikovať podľa príslušných právnych predpisov.
5. V stĺpci 5 „**Kód MPOS**“ sa uvádza identifikačný kód majetkového podielu.
6. V stĺpci 6 „**Mena D**“ sa uvádza kód denominovanej meny, v ktorej sú majetkové podiely vydané; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
7. V stĺpci 7 „**Hodnota MPOS v eurách**“ sa uvádza hodnota majetkového podielu v obchodnej spoločnosti v eurách určená podľa opatrenia NBS č. 13/2011.
8. V stĺpci 8 „**Podiel MPOS na fonde v %**“ sa uvádza podiel hodnoty majetkového podielu v obchodnej spoločnosti na celkovej hodnote majetku vo verejnom špeciálnom fonde alternatívnych investícií.
9. V stĺpci 9 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany finančného nástroja podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
10. V stĺpci 10 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v informačnom systéme určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
11. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 11 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 12 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 13 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 14 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas,

ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ.

12. V stĺpci 15 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplnujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 10 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.
13. V stĺpci 16 „**Celkový majetok obchodnej spoločnosti v eurách**“ sa uvádza hodnota majetku obchodnej spoločnosti, ktorej boli poskytnuté pôžičky z majetku vo verejnom špeciálnom fonde alternatívnych investícií.

R. Časť s názvom „Ostatné aktíva“

1. V časti s názvom „**Ostatné aktíva**“ sa uvádzajú všetky ostatné aktíva, ktoré nie je možné svojou povahou uviesť v predchádzajúcich častiach výkazu a vstupujú do „Čistej hodnoty majetku“.
2. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu.
3. V stĺpci 2 „**Typ**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066OA, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „FD“ pre finančné deriváty, „DK“ pre drahé kovy alebo „IA“ pre iné aktíva.
4. V stĺpci 3 „**Podtyp**“ sa uvádza napríklad „opcia na finančný index“ pri finančných derivátoch alebo „zlato“, „striebro“, „platina“, „paládium“ pri drahých kovoch.
5. V stĺpci 4 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
6. V stĺpci 5 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza ocenenie príslušného aktíva v hodnote, v ktorej vstupuje do čistej hodnoty majetku, ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz. Ak ide o zápornú hodnotu, hodnota sa uvádza s mínusovým znamienkom.
7. V stĺpci 6 „**Zdroj ocenenia**“ sa uvádza zdroj, ktorý správcovská spoločnosť použila pre ocenenie príslušných aktív v majetku vo fonde, pričom sa vyberá kód z príslušného zoskupenia CK005Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Pre cenu určenú organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu sa uvádza „CRT“, pre cenu určenú všeobecne uznávaným informačným systémom, ktorý uverejňuje oficiálne trhové ceny sa uvádza „CIS“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vzorca sa uvádza „TCV“, pre teoretickú cenu vypočítanú podľa vlastného oceňovacieho modelu sa uvádza „TCM“; pre odhadovanú cenu určenú s odbornou starostlivosťou po dohode s depozitárom sa uvádza „ODH“.
8. V stĺpci 7 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 8.

9. V stĺpci 8 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177POA, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený. Ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo iný typ identifikátora, ak ide o zahraničnú právnickú osobu.
10. V stĺpci 9 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
11. V stĺpci 10 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
12. V stĺpci 11 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota finančného nástroja určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty finančného nástroja použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
13. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 12 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty finančného nástroja; v stĺpci 13 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 14 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený; v stĺpci 15 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty finančného nástroja určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 16 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty finančného nástroja použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 11 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.

S. Časť s názvom „Pohľadávky“

1. V stĺpci 1 „**Typ pohľadávky**“ sa uvádza napríklad: „DIV“, ak ide o pohľadávku súvisiacu s výplatom dividend, „PORTF“, ak ide o pohľadávku súvisiacu so zmenou portfólia, „KUVP“, ak ide o krátkodobú pohľadávku z poskytnutého pákového úveru, z poskytnutej pákovej pôžičky alebo z pákového finančného prenájmu; „KUVIP“, ak ide o krátkodobú pohľadávku z iného ako pákového úveru, pôžičky alebo finančného prenájmu; „DUVP“, ak ide o dlhodobú pohľadávku z poskytnutého pákového úveru, z poskytnutej pákovej pôžičky alebo z pákového finančného prenájmu; „DUVIP“, ak ide o dlhodobú pohľadávku z iného ako pákového úveru, pôžičky alebo finančného prenájmu; „DAN“, ak ide o pohľadávky súvisiace s daňovými povinnosťami; „POPL“, ak ide o pohľadávky z poplatkov; alebo „INE“, ak ide o inú pohľadávku. Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných

kódov a aliasnej skupiny CK066Z18 v IS ŠZP“. Ak bol úver prvotne zadefinovaný ako dlhodobý úver (dohodnutá doba splatnosti je nad jeden rok) a zostatková doba splatnosti úveru je nižšia ako jeden rok, je úver vykazovaný ako dlhodobý úver za podmienky, že nebol predmetom reklasifikácie. Na tieto účely sa rozumie krátkodobým úverom úver s dohodnutou dobou splatnosti do jedného roka (vrátane jedného roka) a dlhodobým úverom úver s dohodnutou dobou splatnosti nad jeden rok.

2. V stĺpci 2 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu; stĺpec sa vyplňa len, ak ide o pohľadávku súvisiacu so zmenou portfólia.
3. V stĺpci 3 „**Identifikácia pohľadávky**“ sa uvádza stručný slovný popis o akú pohľadávku ide.
4. V stĺpci 4 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
5. V stĺpci 5 „**Objem pohľadávky v mene**“ sa uvádza objem pohľadávky v príslušnej mene ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
6. V stĺpci 6 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 7 „**Objem pohľadávky v eurách**“ sa uvádza objem pohľadávky v eurách; údaj sa vypočíta ako podiel stĺpca 5 „Objem pohľadávky v mene“ a stĺpca 6 „Kurz meny“.
8. V stĺpci 8 „**AUV v eurách**“ sa pri pohľadávke z poskytnutého úveru / z poskytnutej pôžičky a pri pohľadávke z finančného prenájmu uvádza alikvotná časť úrokových výnosov, ktorá zatiaľ nebola prijatá / pripísaná na účet v eurách. Vyplňa sa len v prípade, ak typ pohľadávky je „KUV“ alebo „DUV“.
9. V stĺpci 9 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 7 „Objem pohľadávky v eurách“ a stĺpca 8 „AUV v eurách“.
10. V stĺpci 10 „**Názov CP**“ sa uvádza názov cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušná pohľadávka.
11. V stĺpci 11 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušná pohľadávka.
12. V stĺpci 12 „**Názov protistrany**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, voči ktorej sa viaže príslušná pohľadávka.
13. V stĺpci 13 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 14.
14. V stĺpci 14 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177PP, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený. Ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo prípadne iný typ identifikátora, ak ide o zahraničnú právnickú osobu.

15. V stĺpci 15 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
16. V stĺpci 16 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
17. V stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. „ECB/NBS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty pohľadávky použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota pohľadávky určuje. „IS“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty pohľadávky použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
18. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 18 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty pohľadávky; v stĺpci 19 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 20 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty pohľadávky určený; v stĺpci 21 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty pohľadávky určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 22 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty pohľadávky použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.
19. V stĺpci 23 „**ID pohľadávky**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu pohľadávky. Tento kód sa používa na účely tohto výkazu počas celej doby existencie pohľadávky.
20. V stĺpci 24 „**Dátum vzniku pohľadávky**“ sa uvádza dátum, kedy pohľadávka vznikla. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ pohľadávky**“ uvedie údaj „KUVP“, „KUVIP“, „DUVP“ alebo údaj „DUVIP“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa.
21. V stĺpci 23 „**Dátum splatnosti pohľadávky**“ sa uvádza dátum splatnosti pohľadávky platný ku dňu vykazovania. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ pohľadávky**“ uvedie údaj „KUVP“, „KUVIP“, „DUVP“ alebo údaj „DUVIP“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa.
22. V stĺpci 26 „**Výška úrokovej sadzby**“ sa uvádza výška úrokovej sadzby v % ku dňu, ku ktorému sa výkaz vyplňa. Ak sa platí variabilná úroková sadzba, uvádza sa hodnota úrokovej sadzby, ktorá je súčtom hodnoty variabilnej sadzby platnej pre príslušné obdobie a základných bodov (pipsov). Ak sa platí fixná úroková sadzba, napríklad „4,66 %“, údaj sa uvádza v tvare „0,0466“.

T. Časť s názvom „Záväzky“

1. V stĺpci 1 „**Typ záväzku**“ sa uvádza napríklad: „PORTF“, ak ide o záväzok súvisiaci so zmenou portfólia; „DAN“, ak ide o záväzky súvisiace s daňovými povinnosťami; „POPL“, ak ide o záväzok z poplatkov; „PODIELNIK“ ak ide o záväzok voči podielnikom alebo investorom príslušného fondu; „KPUVRPBU“, ak ide o krátkodobý záväzok z prijatého revolvingového úveru alebo prečerpania bežného účtu; „KPUVIRPBU“, ak ide o krátkodobý záväzok z prijatého úveru, z prijatej pôžičky alebo z finančného prenájmu iný ako revolvingové úvery a prečerpania bežného účtu; „DPUVRPBU“, ak ide o dlhodobý záväzok z prijatého revolvingového úveru alebo prečerpania bežného účtu; „DPUVIRPBU“, ak ide o dlhodobý záväzok z prijatého úveru, z prijatej pôžičky alebo z finančného prenájmu iný ako revolvingové úvery a prečerpania bežného účtu; alebo „INE“, ak ide o iný záväzok. Kód sa vyberá zo zoznamu prípustných kódov aliasnej skupiny CK066Z15 v IS ŠZP.
2. V stĺpci 2 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu; stĺpec sa vyplňa, len ak ide o záväzok súvisiaci so zmenou portfólia.
3. V stĺpci 3 „**Identifikácia záväzku**“ sa uvádza stručný slovný popis o aký záväzok ide.
4. V stĺpci 4 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP.
5. V stĺpci 5 „**Objem záväzku v mene**“ sa uvádza objem záväzku v príslušnej mene ku dňu, ku ktorému sa zostavuje výkaz.
6. V stĺpci 6 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 7 „**Objem záväzku v eurách**“ sa uvádza objem záväzku v eurách; údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 5 „Objem záväzku v mene“ a stĺpca 6 „Kurz meny“.
8. V stĺpci 8 „**AUV v eurách**“ sa pri záväzku z prijatého úveru / z prijatej pôžičky a pri záväzku z finančného prenájmu uvádza alikvotná časť úrokových nákladov, ktorá zatiaľ nebola vyplatená v eurách. Vyplňa sa len, ak typ záväzku je „KPUV“ alebo „DPUV“.
9. V stĺpci 9 „**Ocenenie v eurách**“ sa uvádza súčet hodnoty stĺpca 7 „Objem záväzku v eurách“ a stĺpca 8 „AUV v eurách“.
10. V stĺpci 10 „**Názov CP**“ sa uvádza názov cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušný záväzok.
11. V stĺpci 11 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera, ku ktorému sa viaže príslušný záväzok.
12. V stĺpci 12 „**Názov protistrany**“ sa uvádza obchodné meno protistrany, voči ktorej sa viaže príslušný záväzok.
13. V stĺpci 13 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 14.

14. V stĺpci 14 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177PZ, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak ide o právnickú osobu, vyberá sa LEI, ak ho má právnická osoba pridelený. Ak ho pridelený nemá, vyberá sa IČO, ak ide o slovenskú právnickú osobu alebo prípadne iný typ identifikátora, ak ide o zahraničnú právnickú osobu.
15. V stĺpci 15 „**Krajina**“ sa uvádza štát, v ktorom má sídlo protistrana; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
16. V stĺpci 16 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor protistrany podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktorý sa nachádza v IS ŠZP.
17. V stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ sa uvádza kód príslušného zoskupenia CK004KIS9, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. „**ECB/NBS**“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty záväzku použitý výmenný kurz určený a vyhlásený Európskou centrálnou bankou alebo Národnou bankou Slovenska pre deň, ku ktorému sa hodnota záväzku určuje. „**IS**“ sa uvádza, ak bol pre určenie hodnoty záväzku použitý výmenný kurz na konci obchodného dňa denominačnej meny fondu voči inej mene evidovaný v IS určenom v súlade s vnútorným aktom riadenia správcovskej spoločnosti.
18. V stĺpci „**Informačný systém**“ sa v stĺpci 18 „**Názov**“ uvádza názov príslušného informačného systému, z ktorého sa použil výmenný kurz na určenie hodnoty záväzku; v stĺpci 19 „**Zdroj**“ sa uvádza kód finančného subjektu, ktorý zadal cenu do informačného systému (uvádza sa v tvare napríklad „ANOW“, „BOAS“); v stĺpci 20 „**Dátum určenia kurzu**“ sa uvádza dátum, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty záväzku určený; v stĺpci 21 „**Čas určenia kurzu**“ sa uvádza čas, ktorý sa rozumie koncom obchodného dňa, kedy bol výmenný kurz použitý pre určenie hodnoty záväzku určený. Údaje týkajúce sa času sa uvádzajú vo formáte hodina:minúta:sekunda (hh:mm:ss); vo výkaze sa uvádza čas prepočítaný na SEČ. V stĺpci 22 „**Poznámka**“ sa uvádzajú doplňujúce údaje, ktoré sa týkajú ďalšej meny, cez ktorú sa výmenný kurz prepočítava, najmä identifikácia meny a kurz; stĺpec sa vyplňa, len ak sa na určenie hodnoty záväzku použije aj tretia mena alebo štvrtá mena. Stĺpec „**Informačný systém**“ sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 17 „**Spôsob určenia kurzu**“ uvedie údaj „IS“.
19. V stĺpci 23 „**ID záväzku**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu záväzku. Tento kód sa používa na účely tohto výkazu počas celej doby existencie záväzku.
20. V stĺpci 24 „**Dátum vzniku záväzku**“ sa uvádza dátum, kedy záväzok vznikol. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ záväzku**“ uvádza údaj „KPUVRPBU“, „KPUVIRPBU“, „DPUVRPBU“ alebo údaj „DPUVIRPBU“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa.
21. V stĺpci 25 „**Dátum splatnosti záväzku**“ sa uvádza dátum splatnosti záväzku platný ku dňu vykazovania. Stĺpec sa vyplňa, len ak sa v stĺpci 1 „**Typ záväzku**“ uvádza údaj „KPUVRPBU“, „KPUVIRPBU“, „DPUVRPBU“ alebo údaj „DPUVIRPBU“. V ostatných prípadoch sa nevyplňa. Ak pri úveroch formou prečerpania bežného účtu alebo pri revolvingových úveroch nie je dostupný dátum splatnosti, stĺpec sa nevyplňa.

U. Časť s názvom „**Ocenenie majetku vo fonde**“

1. V riadku 9 „**účty v bankách**“ sa uvádzajú vklady na bežných účtoch a na vkladových účtoch podľa § 88 ods. 1 písm. f) zákona.
2. V riadku 14 „**f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií**“ sa uvádza hodnota, ktorá vznikne súčtom „ocenení v eurách“ všetkých finančných derivátov, ktoré sú pevnými termínovými operáciami („FX transakcie“, „FX swap“, „FRA“, „futures“ a „úrokový swap“), ktorých čistá súčasná hodnota (NPV) je kladná, to znamená pohľadávky z príslušného derivátu sú vyššie ako záväzky.
3. V riadku 19 „**k) doplnkový likvidný majetok**“ sa uvádzajú peňažné prostriedky v hotovosti a na bežných účtoch a krátkodobé termínované vklady zahrnuté do doplnkového likvidného majetku podľa § 88 ods. 2 zákona.
4. V riadku 28 „**a) záporná reálna hodnota pevných termínových operácií**“ sa uvádza hodnota, ktorá vznikne súčtom „ocenení v eurách“ všetkých finančných derivátov, ktoré sú pevnými termínovými operáciami („FX transakcie“, „FX swap“, „FRA“, „futures“ a „úrokový swap“), ktorých čistá súčasná hodnota (NPV) je záporná, to znamená pohľadávky z príslušného derivátu sú nižšie ako záväzky. Údaj sa uvádza ako kladné číslo.
5. V riadku 32 „**Čistá hodnota majetku**“ sa uvádza čistá hodnota majetku vo fonde, ktorá predstavuje rozdiel medzi hodnotou v riadku 1 „Celková hodnota majetku“ a hodnotou v riadku 27 „Záväzky“.
6. V riadku 33 „**Upravená čistá hodnota majetku**“ sa uvádza hodnota majetku vo fonde, ktorá predstavuje rozdiel medzi hodnotou v riadku 32 „Čistá hodnota majetku“ a hodnotou v riadku 6 „z toho: CP subjektov kolektívneho investovania spravovaných správcovskou spoločnosťou“.
7. V riadku 34 „**Počet podielov v obehu v ks**“ sa uvádza celkový počet podielov v obehu od vytvorenia fondu ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa celkový počet vydaných akcií od vytvorenia fondu ku dňu, ku ktorému sa výkaz zostavuje.
8. V riadku 35 „**Čistá hodnota podielu**“ sa uvádza hodnota podielu, ktorá predstavuje podiel hodnoty v riadku 32 „Čistá hodnota majetku“ a hodnoty v riadku 34 „Počet podielov v obehu v ks“.
9. V riadku 36 „**Počet vydaných podielov v ks**“ sa uvádza počet vydaných podielov za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa počet vydaných akcií za obdobie 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca.
10. V riadku 38 „**Počet vyplatených podielov v ks**“ sa uvádza počet vyplatených podielov za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca. Ak výkaz vypracúva investičný fond s premenlivým základným imaním, uvádza sa počet odkúpených akcií za obdobie od 1. januára do posledného dňa príslušného kalendárneho mesiaca.

11. V riadku 40 „**Čisté predaje**“ sa uvádza hodnota, ktorá predstavuje rozdiel hodnoty v riadku 37 „Suma, za ktorú boli podiely vydané“ a hodnoty v riadku 39 „Suma, za ktorú boli podiely vyplatené“.

V. Časť s názvom „Emisie cenných papierov fondu“

Časť s názvom „**Emisie cenných papierov fondu**“ sa vyplňa, ak sa vo fonde vydávajú cenné papiere rôznych emisií. Údaje sa uvádzajú za každú emisiu cenného papiera osobitne, a to v pomere, ktorý na príslušnú emisiu cenného papiera pripadá.

W. Časť s názvom „Informácia o pohľadávkach súvisiacich s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami“

1. V časti s názvom „**Informácia o pohľadávkach súvisiacich s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ sa uvádzajú všetky pohľadávky, ktoré vyplývajú z finančných derivátov „**FX transakcie**“, „**FX swap**“, „**FRA**“, „**Futures**“ a „**úrokový swap**“ uvedených v príslušných častiach výkazu.
2. V stĺpci 1 „**Typ obchodu**“ sa uvádza „**SP**“ pre spot, „**F**“ pre forward, „**FRA**“ pre FRA kontrakty, „**IRS**“ pre úrokový swap, „**CIRS**“ pre menovo úrokový swap, „**FXSWAP**“ pre menový swap, „**FUT**“ pre futures.
3. V stĺpci 2 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu identický s „**ID obchodu**“ finančného derivátu, ktorý bol vykázaný v predchádzajúcich častiach a ku ktorému sa pohľadávka viaže.
4. V stĺpci 3 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP. Uvádza sa mena, v ktorej je vyjadrená pohľadávka.
5. V stĺpci 4 „**Ocenenie pohľadávky v mene**“ sa uvádza súčasná hodnota pohľadávok plynúcich z príslušného finančného derivátu v príslušnej mene. Do ocenenia sa nezapočítavajú záväzky vyplývajúce z finančného derivátu, pretože toto ocenenie vo všeobecnosti nepredstavuje čistú súčasnú hodnotu predmetného finančného derivátu. Ak ide o vznik pohľadávky, uvádza sa hodnota s kladným znamienkom. Ak ide o zníženie objemu pohľadávok alebo o ukončenie pohľadávky, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
6. V stĺpci 5 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 6 „**Ocenenie pohľadávky v eurách**“ sa uvádza súčasná hodnota pohľadávok plynúcich z príslušného finančného derivátu v eurách. Údaj sa vypočíta ako podiel stĺpca 4 „**Ocenenie pohľadávky v mene**“ a stĺpca 5 „**Kurz meny**“. Súčet všetkých pohľadávok v eurách v tejto časti výkazu nie je totožný s hodnotou uvádzajúcou sa v riadku 14 „**f) kladná reálna hodnota pevných termínových operácií**“ v časti s názvom „**Ocenenie majetku vo fonde**“.

X. Časť s názvom „Informácia o záväzkoch súvisiacich s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami“

1. V časti s názvom „**Informácia o záväzkoch súvisiacich s finančnými derivátmi, ktoré sú pevnými termínovými operáciami**“ sa uvádzajú všetky záväzky, ktoré vyplývajú z finančných derivátov „**FX transakcie**“, „**FX swap**“, „**FRA**“, „**Futures**“ a „**úrokový swap**“ uvedených v príslušných častiach výkazu.
2. V stĺpci 1 „**Typ obchodu**“ sa uvádza kód z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z24, ktorá sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „**SP**“ pre spot, „**F**“ pre forward, „**FRA**“ pre FRA kontrakty, „**IRS**“ pre úrokový swap, „**CIRS**“ pre menovo úrokový swap, „**FXSWAP**“ pre menový swap, „**FUT**“ pre futures.
3. V stĺpci 2 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu identický s „**ID obchodu**“ finančného derivátu, ktorý bol vykázaný v predchádzajúcich častiach a ku ktorému sa záväzok viaže.
4. V stĺpci 3 „**Mena**“ sa uvádza kód meny, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN v IS ŠZP. Uvádza sa mena, v ktorej je vyjadrený záväzok.
5. V stĺpci 4 „**Ocenenie záväzku v mene**“ sa uvádza súčasná hodnota záväzkov vyplývajúcich z príslušného finančného derivátu v príslušnej mene. Do ocenenia sa nezapočítavajú pohľadávky plynúce z finančného derivátu, pretože toto ocenenie vo všeobecnosti nepredstavuje čistú súčasnú hodnotu predmetného finančného derivátu. Ak ide o vznik záväzku, uvádza sa hodnota s kladným znamienkom. Ak ide o zníženie objemu záväzkov alebo o ukončenie záväzku, uvádza sa hodnota so záporným znamienkom.
6. V stĺpci 5 „**Kurz meny**“ sa uvádza kurz príslušnej meny voči euru zaokrúhlený na štyri desatinné miesta určený podľa § 18 opatrenia NBS č. 13/2011.
7. V stĺpci 6 „**Ocenenie záväzku v eurách**“ sa uvádza súčasná hodnota záväzkov vyplývajúcich z finančných derivátov, ktoré sú pevnými termínovými operáciami, v eurách. Údaj sa vypočíta ako podiel hodnoty stĺpca 4 „**Ocenenie záväzku v mene**“ a stĺpca 5 „**Kurz meny**“. Súčet všetkých záväzkov v eurách v tejto časti výkazu nie je totožný s hodnotou uvádzajúcou sa v riadku 28 „a) záporná reálna hodnota pevných termínových operácií“ v časti s názvom „**Ocenenie majetku vo fonde**“.

Y. Časť s názvom „Informácia o zmenách v portfóliu cenných papierov za príslušný mesiac“

1. V časti s názvom „**Informácia o zmenách v portfóliu cenných papierov za príslušný mesiac**“ sa uvádzajú informácie o zmenách v portfóliu cenných papierov v majetku vo fonde uskutočnených v príslušnom vykazovacom období (kalendárny mesiac). Rozhodujúcim pre zaradenie cenného papiera do výkazu je dátum uzatvorenia obchodu (Trade date). V tejto časti sa uvádzajú aj informácie o zmenách v majetkových účasťach v realitných spoločnostiach a v majetkových podieloch v iných obchodných spoločnostiach uskutočnených v príslušnom vykazovacom období.
2. V stĺpci 1 „**ID obchodu**“ sa uvádza interný alfanumerický kód pre identifikáciu obchodu. Stĺpec sa vyplní len, ak ide o nákup alebo predaj cenného papiera.
3. V stĺpci 2 „**ISIN / Kód CP**“ sa uvádza označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov alebo iný kód cenného papiera.

4. V stĺpci 3 „**Názov CP**“ sa uvádza názov príslušného cenného papiera.
5. V stĺpci 4 „**Typ CP**“ sa uvádza kód príslušného typu cenného papiera, ktorý sa vyberá z príslušného zoskupenia kódov z príslušnej aliasnej skupiny CK066Z32, ktorá sa nachádza v IS ŠZP.
6. V stĺpci 5 „**Typ zmeny v portfóliu CP**“ sa uvádza kód z príslušného číselníka CK025, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „N“ (nákup), ak ide o nákup cenného papiera do majetku vo fonde, „P“ (predaj), ak ide o predaj cenného papiera z majetku vo fonde, „R“ (redemácia), ak ide o redemáciu podielových listov z majetku vo fonde, „S“ (splatnosť), ak ide o splatnosť dlhového cenného papiera (predčasná splatnosť alebo splatnosť v deň splatnosti cenného papiera), „O“ (odkúpenie), ak ide o spätné odkúpenie akcií emitentom z majetku vo fonde, „D“, ak ide o vyplatenie dividend formou dodatočných akcií (t.j. navýšenie počtu akcií).
7. V stĺpci 6 „**Počet ks**“ sa uvádza počet kusov cenných papierov.
8. V stĺpci 7 „**Mena D**“ sa uvádza kód meny, v ktorej je cenný papier denominovaný; kód meny sa vyberá z príslušného zoskupenia BEZSKUPIN, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
9. V stĺpci 8 „**Dátum uzatvorenia obchodu**“ sa uvádza dátum dohodnutia nákupu/predaja cenného papiera, redemácie podielových listov, splatnosti cenného papiera, odkúpenia akcií emitentom, vyplatenia dividend formou dodatočných akcií (Trade date).
10. V stĺpci 9 „**Dátum vyrovnania obchodu**“ sa uvádza dátum vyrovnania nákupu/predaja cenného papiera, redemácie podielových listov, splatnosti cenného papiera, odkúpenia akcií emitentom, vyplatenia dividend formou dodatočných akcií (Settlement date).
11. V stĺpci 10 „**Cena – D/ks**“ sa uvádza cena v absolútnom vyjadrení bez AUV na jeden kus cenného papiera.
12. V stĺpci 11 „**AUV v mene D**“ sa uvádza len alikvotná časť úrokového výnosu z kupónu alebo alikvotný diskont z príslušnej emisie cenného papiera v denominovanej mene; uvádza sa na počet kusov uvedený v stĺpci 6 „**Počet ks**“.
13. V stĺpci 12 „**Ostatné poplatky v eurách**“ sa uvádza celková suma poplatkov zaplatená z majetku vo fonde v súvislosti s uskutočnenou transakciou (napríklad obchodníkovi s cennými papiermi, centrálnemu depozitárovi).
14. V stĺpci 13 „**Dátum emisie**“ sa uvádza deň, kedy bol cenný papier vydaný emitentom.
15. V stĺpci 14 „**Dátum splatnosti**“ sa uvádza deň splatnosti cenného papiera.
16. V stĺpci 15 „**KOT / NEK**“ sa uvádza kód z príslušného zoskupenia CK003Z01, ktoré sa nachádza v IS ŠZP. Uvádza sa napríklad „KOT“ pre kótované cenné papiere alebo „NEK“ pre nekótované cenné papiere.
17. V stĺpci 16 „**Trh / Burza CP**“ sa uvádza názov regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov, ak bol obchod zrealizovaný prostredníctvom regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov. Ak bol obchod realizovaný mimo regulovaného trhu alebo burzy cenných papierov, uvádza sa údaj „OTC“ (Over The Counter).

18. V stĺpci 17 „**Identifikátor protistrany**“ sa uvádza príslušný identifikátor protistrany obchodu, s ktorým bola uskutočnená transakcia, podľa Typu identifikátora protistrany vybraného v stĺpci 18.
19. V stĺpci 18 „**Typ identifikátora protistrany**“ sa vyberá typ identifikátora zo zoznamu prípustných kódov zoskupenia CK177PO, ktorý sa nachádza v IS ŠZP. Ak protistranou obchodu je regulovaný trh alebo iné obchodné miesto, uvádza sa MIC kód. Ak je protistranou obchodu banka, uvádza sa SWIFT kód. Ak protistranou obchodu je iná osoba ako banka, uvádza sa LEI. Ak protistrana obchodu nemá pridelený ani jeden z vyššie uvedených identifikátorov, uvádza sa „INY“; alebo ďalší typ identifikátora uvedený v zozname prípustných kódov zoskupenia.
20. V stĺpci „**Emitent**“ sa v stĺpci 19 „**Krajina**“ uvádza štát, v ktorom má sídlo emitent príslušného cenného papiera; kód krajiny sa vyberá z príslušného zoskupenia PRIPKODY1, ktoré sa nachádza v IS ŠZP; v stĺpci 20 „**Sektor**“ sa uvádza inštitucionálny sektor emitenta príslušného cenného papiera podľa metodiky ESA 2010, pričom sa kód vyberá z príslušného zoskupenia SEKPF, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
21. V stĺpci 21 „**Bloomberg ticker / Reuters RIC**“ sa uvádza kód cenného papiera zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, prostredníctvom ktorého bola získaná cena uvedená v stĺpci 10 „Cena – D/ks“; uvádza sa napríklad pre Reuters RIC v tvare „MSFT.O“ alebo „XS0430015742=RRPS“ alebo „SK043001574“, pre Bloomberg ticker v tvare „MSFT US“ alebo „XS0430015742@BGN corp“, pričom sa uvádzajú obe časti tickera. Ticker/RIC uvedený v tomto stĺpci sa viaže na cenu uvedenú v stĺpci 10 „Cena – D/ks“. Ak nie je možné uviesť kód zo systému Bloomberg alebo systému Reuters, uvádza sa kód (skratka), pod ktorým je cenný papier evidovaný v systéme regulovaného trhu; ak nie je možné kód uviesť, stĺpec sa nevyplňa.

Z. Časť s názvom „Informácia o nákupe a predaji nehnuteľností za príslušný mesiac“

1. V stĺpcoch 1 až 7 sa uvádzajú údaje z listu vlastníctva.
2. V stĺpci 6 „**Číselné označenie nehnuteľnosti**“ sa uvádza pri pozemku číslo parcely z listu vlastníctva a pri stavbe alebo budove sa uvádza súpisné číslo z listu vlastníctva.
3. V stĺpci 9 „**Účel nehnuteľnosti**“ sa uvádza hlavný účel využitia prevažnej časti nehnuteľnosti výberom kódu z príslušného zoskupenia CK213KIS, ktoré sa nachádza v IS ŠZP.
4. V stĺpci 11 „**Hodnota nehnuteľnosti určená NZ v tisícoch eur**“ sa uvádza hodnota nehnuteľnosti ocenená na základe znaleckého posudku nezávislým znalcom, určeným správcovskou spoločnosťou po dohode s depozitárom fondu, pri nákupe nehnuteľnosti do majetku vo verejnom špeciálnom fonde nehnuteľností.

AA. Časť s názvom „Informácia o výkonnosti fondu za rôzne časové obdobia“

1. Výkonnosť fondu uvedená v riadkoch 1 až 4 sa vypočíta podľa vzorca

$$R = \prod_{i=0}^N \frac{K_{i+1}}{K_i - D_i} - 1,$$

kde

- R je výkonnosť fondu za sledované obdobie,
 K_i je čistá hodnota majetku v eurách pripadajúca na jeden podiel (kurz fondu) (prípadne čisté obchodné imanie v eurách pripadajúce na jednu akciu), platná v posledný deň nároku na dividendu ešte neznížená o dividendu, pričom K_0 je kurz na začiatku a K_{n+1} je kurz na konci sledovaného obdobia,
 D_i je výška i -tej dividendy pripadajúcej na jeden podiel (alebo akciu), pričom $D_0 = 0$.

2. Výkonnosť fondu uvedená v riadku 5 sa navyše anualizuje podľa vzorca

$$R_{p.a.} = (R + 1)^{1/3} - 1,$$

kde

- $R_{p.a.}$ je výsledná anualizovaná výkonnosť fondu,
 R je výkonnosť fondu za sledované obdobie počítaná podľa vzorca v bode 1.

3. Ak je časové obdobie dlhšie ako obdobie existencie fondu, výkonnosť za toto obdobie sa neuvádza.
4. Všetky výkonnosti sa uvádzajú v percentách ($R \times 100$) s presnosťou na štyri desatinné miesta.

AB. Časť s názvom „Informácia o zverejnení údajov za fond“

V časti s názvom „Informácia o zverejnení údajov za fond“ sa uvádzajú údaje zverejňované podľa § 161 ods. 1 a 2 zákona.

AC. Použité skratky

30E/360	- každý začatý mesiac úrokového obdobia sa započíta po 30 dní/dĺžka roka 360 dní
30/360	- každý mesiac úrokového obdobia sa počíta po 30 dní/dĺžka roka 360 dní
Act/365	- skutočný počet dní úrokového obdobia/dĺžka roka 365 dní
Act/360	- skutočný počet dní úrokového obdobia/dĺžka roka 360 dní
Act/Act	- skutočný počet dní úrokového obdobia/skutočná dĺžka roka
AUV	- alikvotný úrokový výnos
CIS	- cena určená všeobecne uznávaným informačným systémom
CP	- cenný papier
CRT	- cena určená organizátorom rozhodujúceho regulovaného trhu
č. LV	- číslo listu vlastníctva
ČHM	- čistá hodnota majetku
Čís. r.	- číslo riadku
D	- denominovaná mena

DLH	- dlhopis
FN	- finančný nástroj
ETC	- certifikát obchodovaný na regulovanom trhu (Exchange Traded Certificate)
ETF	- fond obchodovaný na regulovanom trhu (Exchange Traded Fund)
FRA	- dohoda o budúcej úrokovej miere (Forward rate agreement)
FRA sadzba	- úroková sadzba dohodnutá v čase uzavretia kontraktu FRA
FX swap	- devízový swap (Foreign Exchange swap)
FX transakcie	- devízové operácie (Foreign Exchange Transactions)
IBAN	- štandardný medzinárodný formát čísla účtu (International Bank Account Number)
IČO	- identifikačné číslo organizácie
ID	- interný alfanumerický kód
IS	- informačný systém
ISIN	- označenie cenného papiera podľa medzinárodného systému číslovania na identifikáciu cenných papierov
KOT / NEK	- kótovaný /nekótovaný
Ks	- kus
LEI	- identifikátor právnickej osoby (Legal Entity Identifier)
m.j.	- merná jednotka
Max.	- maximálna
Min.	- minimálna
MPOS	- majetkové podiely v obchodných spoločnostiach
MÚRS	- majetková účasť v realitnej spoločnosti
NPT	- nástroj peňažného trhu
NBS	- Národná banka Slovenska
NPV	- čistá súčasná hodnota, ktorá predstavuje rozdiel diskontovaných pohľadávok a záväzkov (Net Present Value)
NZ	- nezávislý oceňovateľ
OS	- obchodná spoločnosť
OSTFN	- ostatné finančné nástroje
p.a.	- per annum – ročne
RIC	- Reuters Instrument Code
RS	- realitná spoločnosť
SEČ	- stredoeurópsky čas
spoluvlast.	- spoluvlastnícky
SR	- Slovenská republika
SS	- správcovská spoločnosť
SWIFT	- identifikačný kód banky pre zahraničný platobný styk
TCM	- teoretická cena vypočítaná podľa vlastného oceňovacieho modelu
TCV	- teoretická cena vypočítaná podľa vzorca
tis. eur	- tisíc eur
TV	- termínovaný vklad
UCITS	- fond, ktorý spĺňa podmienky právne záväzného aktu Európskej únie upravujúceho podniky kolektívneho investovania do prevoditeľných cenných papierov (Undertakings for Collective Investment in Transferable Securities)
Y/N	- Yes/No (áno, nie)
ZKI	- zákon o kolektívnom investovaní
ZSS	- zahraničná správcovská spoločnosť